

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Kraftringen Nät AB, REL00138

Vid beräkning av intäktsram är utgångspunkten att intäktsramen ska täcka skäliga kostnader för att bedriva elnätsverksamhet under tillsynsperioden och ge en rimlig avkastning på det kapital som krävs för att bedriva verksamheten (kapitalbas). De kostnader som avses vid beräkning av intäktsram är i huvudsak kostnader för kapital samt löpande kostnader. Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat intäktsramen genom att använda formeln nedan.

$$\text{Intäktsram} = \left(\begin{array}{c} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader efter effektiviseringskrav} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2015. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2015-30 juni 2019 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2016-2019. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning och kostnader för kapitalbindning.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets summa av investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av:

- Företagets kostnad för kapitalförslitning och kapitalbindning per halvår.
- Total kapitalkostnad per halvår och år samt för hela tillsynsperioden.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019		
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	1 000	3 950	1 000	3 600	1 000	3 050	1 000	2 950	1 000	3 200	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	440	0	340	0	340	0	440	0	490	
	Elmätare och IT-system	52	52	52	52	52	52	52	52	52	52	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	515 619	515 619	516 619	520 569	521 569	525 169	526 169	529 219	530 219	533 169	534 169
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	158 835	158 835	158 835	159 275	159 275	159 615	159 615	159 955	159 955	160 395	160 395
	Elmätare och IT-system	35 967	35 967	36 020	36 072	36 124	36 177	36 229	36 281	36 334	36 386	36 438
		710 422	710 422	711 474	715 916	716 969	720 961	722 013	725 456	726 508	729 950	731 003

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	520 569	521 569	525 169	526 169	409 521	410 521	406 124	407 124	
Ledningar - 41:a året					119 698	119 698	9 407	9 407	
Ledningar - 42:a året							117 638	117 638	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	159 275	159 275	159 615	159 615	105 266	105 266	109 450	109 450	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					54 689	54 689	356	356	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							50 589	50 589	
Elmätare och IT-system	36 059	36 112	30 142	30 194	23 030	25 333	6 909	9 982	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	6 022	6 022	7 217	7 217	20 728	20 728	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	6 022	3 771	7 217	4 195	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	13	13	13	13	13	13	1 533	1 533	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	210 368	211 214	204 840	205 661	198 150	198 946	193 922	194 693	
Ledningar - 41:a året					2 919	2 919	229	229	
Ledningar - 42:a året							2 801	2 801	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	56 678	56 652	54 598	54 572	55 120	55 094	58 083	58 057	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 334	1 334	9	9	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 204	1 204	
Elmätare och IT-system	9 585	9 641	6 178	6 229	3 373	5 618	5 677	8 461	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	547	547	656	656	1 884	1 884	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	502	314	601	350	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	6 507	6 520	6 565	6 577	5 119	5 132	5 077	5 089
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 991	1 991	1 995	1 995	1 316	1 316	1 368	1 368
Elmätare och IT-system	10	1 803	1 806	1 507	1 510	1 151	1 267	345	499
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					1 460	1 460	115	115
Ledningar - 42:a året	42							1 400	1 400
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					667	667	4	4
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							602	602
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	274	274	328	328	942	942
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	251	157	301	175
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	4 765	4 784	4 640	4 658	4 488	4 506	4 392	4 410	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 284	1 283	1 237	1 236	1 248	1 248	1 316	1 315	
Elmätare och IT-system	217	218	140	141	76	127	129	192	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					66	66	5	5	
Ledningar - 42:a året							63	63	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					30	30	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							27	27	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	12	12	15	15	43	43	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	11	7	14	8	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	11 272	11 304	11 204	11 235	11 133	11 164	11 053	11 083	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 275	3 274	3 232	3 231	3 261	3 261	3 318	3 317	
Elmätare och IT-system	2 020	2 024	1 933	1 937	1 833	1 901	1 773	1 858	
Summa kapitalkostnad halvår	16 567	16 602	16 369	16 404	16 227	16 325	16 144	16 258	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	33 168		32 773		32 553		32 402		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	130 896								
Varav kostnad för kapitalförslitning	82 281								
Varav kostnad för kapitalbindning	48 615								



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt dels i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2010-2013, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2014 års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex regionnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 3 ett stamnätsföretag; faktorprisindex stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3.



Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	27 471	23 725	24 929	24 470
Råvaror och förnödenheter	RR73120	141	657	456	278
Övriga externa kostnader	RR73130	18 353	20 471	20 544	21 405
Personalkostnader	RR73140	12 402	14 464	13 796	13 116
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		58 367	59 317	59 725	59 269
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 523	-2 102	-1 735	-1 985
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-8 625	-4 653	-5 347	-4 760
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-17 970	-18 199	-18 703	-18 831
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-876	-873	-879	-879
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		0	0	0	0
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-28 994	-25 827	-26 664	-26 455
Påverkbara kostnader		29 373	33 490	33 061	32 814
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	5 329	4 708	4 458	4 236	
Årets avskrivningar		791	587	605	433
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 145	900	901	715
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		30 518	34 390	33 962	33 529
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prinsnivå		33 265	36 393	34 924	34 155
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		34 684			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		34 684	34 684	34 684	34 684
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		138 737			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		34 338	33 994	33 654	33 318
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		135 304			



Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 4 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	4 467	4 556	4 647	4 740
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	18 216	18 762	19 325	19 905
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	873	873	873	873
Summa	23 556	24 191	24 845	25 518
Totalsumma för perioden	98 110			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 364 309 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	130 896	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	135 304
	Opåverkbara kostnader	98 110
Beräknad intäktsram	364 309	