

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Kvarnforsen Nät AB, RER00931

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 den formeln nedan.

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

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna 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 nuanskaffningsvärderat 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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde 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 tillsynsperioden.

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	136 942	136 942	136 942	136 942	136 942	136 942	136 942	136 942
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning	84 638	84 638	84 638	84 638	84 638	84 638	84 638	84 638
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
Elmätare och IT-system	1 755	1 755	1 755	1 755	1 755	1 755	1 755	1 755
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	133 519	133 519	130 095	130 095	126 672	126 672	123 248	123 248
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning	82 522	82 522	80 406	80 406	78 290	78 290	76 174	76 174
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
Elmätare och IT-system	1 579	1 579	1 404	1 404	1 228	1 228	1 053	1 053
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	1 712	1 712	1 712	1 712	1 712	1 712	1 712
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 058	1 058	1 058	1 058	1 058	1 058	1 058
Elmätare och IT-system	10	88	88	88	88	88	88	88
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				0	0	0	0
Ledningar - 42:a året	42						0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	3 024	3 024	2 947	2 947	2 869	2 869	2 792	2 792
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 869	1 869	1 821	1 821	1 773	1 773	1 725	1 725
Elmätare och IT-system	36	36	32	32	28	28	24	24
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	4 736	4 736	4 658	4 658	4 581	4 581	4 503	4 503
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 927	2 927	2 879	2 879	2 831	2 831	2 783	2 783
Elmätare och IT-system	124	124	120	120	116	116	112	112
Summa kapitalkostnad halvår	7 787	7 787	7 657	7 657	7 528	7 528	7 398	7 398
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	15 573		15 314		15 055		14 797	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	60 739							
Varav kostnad för kapitalförslitning	22 860							
Varav kostnad för kapitalbindning	37 879							

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3 - Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2016	2017	2018	2019
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	8 597	8 754	8 914	9 078
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 251	1 276	1 302	1 328
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		9 848	10 030	10 216	10 406
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-300	-306	-312	-318
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 595	-1 627	-1 659	-1 693
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-6 263	-6 388	-6 516	-6 646
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		-739	-739	-739	-739
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	0	0	0	0
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 avgår		-8 897	-9 060	-9 226	-9 396
Påverkbara kostnader		951	970	990	1 010
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2015	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för 2016-2019		0	0	0	0
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		951	970	990	1 010
Medelvärde 2016-2019 påverkbara		980			
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		3 921			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader		970	961	951	942
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		3 824			



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	1 595	1 627	1 659	1 693
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 263	6 388	6 516	6 646
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	739	739	739	739
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	8 597	8 754	8 914	9 078
Totalsumma för perioden	35 343			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 99 906 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 3 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	60 739	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	3 824
	Opåverkbara kostnader	35 343
Beräknad intäktsram	99 906	