

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2015–2018

Kraftringen Nät AB, REN00887

Vid beräkning av intäktsram är utgångspunkten att intäktsramen ska täcka skäliga kostnader för att bedriva verksamheten 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 (påverkbara och opåverkbara kostnader). Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat en årlig intäktsram för 2015–2018 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1 - Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2015 – 2018} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2015 – 2018} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2015 – 2018} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2015 – 2018} - \\ \text{Avdrag för anslutningsavgifter 2015 – 2018} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets utgående kapitalbas per den 31 december 2013 enligt det ursprungliga beslutet och företagets rapporterade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2014–30 juni 2018.

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 1. Beräkning av kapitalkostnader för åren 2015–2018 (tkr)

	2013		2014		2015		2016		2017		2018		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar												
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	161	16	362	0	-405	954	-220	1 614	-3 439	0	139	0	
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mätare	24	24	186	181	486	-467	-172	404	-435	418	211	0	
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Lagerutrymme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kompressor för lager	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2012	Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2013)												
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	232 189	232 189	232 350	232 366	232 729	232 729	231 585	232 539	232 027	233 473	226 635	226 635	226 774
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	9 634	9 634	9 658	9 682	9 868	10 049	10 481	9 439	9 106	9 501	8 610	8 994	9 178
Stödsystem och system för övervakning	3 460	3 460	3 460	3 460	3 460	3 460	3 460	3 460	3 460	3 460	3 460	3 460	3 460
Lagerutrymme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Utgående kapitalbas 30 juni 2014		245 508										

Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnader för åren 2015–2018 (tkr)

	2015		2016		2017		2018		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	232 729	231 585	232 539	232 027	233 473	226 635	226 635	226 774	
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mätare	5 748	6 317	4 534	4 696	4 521	4 536	4 513	4 789	
Stödsystem och system för övervakning	122	122	122	122	122	122	122	122	
Lagerutrymme	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kompressor för lager	0	0	0	0	0	0	0	0	
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	118 962	118 476	114 810	114 594	111 574	108 351	103 841	103 958	
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mätare	1 864	2 423	2 313	2 454	2 689	2 701	2 949	3 151	
Stödsystem och system för övervakning	61	61	46	46	30	30	15	15	
Lagerutrymme	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kompressor för lager	0	0	0	0	0	0	0	0	
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
<i>Avskrivningstider</i>	<i>År</i>								
Transmissionsledningar	90	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	50	2 327	2 316	2 325	2 320	2 335	2 266	2 268	
Mät- och reglerstationer	20	0	0	0	0	0	0	0	
Mätare	12	240	263	189	196	188	189	200	
Stödsystem och system för övervakning	8	8	8	8	8	8	8	8	
Lagerutrymme	50	0	0	0	0	0	0	0	
Kompressor för lager	40	0	0	0	0	0	0	0	
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas	25	0	0	0	0	0	0	0	
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
	<i>Kalkylränta</i>	<i>6,91%</i>	<i>6,91%</i>	<i>6,91%</i>	<i>6,91%</i>	<i>6,91%</i>	<i>6,91%</i>	<i>6,91%</i>	
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar		4 110	4 093	3 967	3 959	3 855	3 744	3 588	
Mät- och reglerstationer		0	0	0	0	0	0	0	
Mätare		64	84	80	85	93	93	102	
Stödsystem och system för övervakning		2	2	2	2	1	1	1	
Lagerutrymme		0	0	0	0	0	0	0	
Kompressor för lager		0	0	0	0	0	0	0	
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas		0	0	0	0	0	0	0	
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
		2015		2016		2017		2018	
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		6 437	6 409	6 292	6 279	6 190	6 010	5 854	5 859
Mät- och reglerstationer		0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare		304	347	269	280	281	282	290	308
Stödsystem och system för övervakning		10	10	9	9	9	9	8	8
Lagerutrymme		0	0	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager		0	0	0	0	0	0	0	0
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas		0	0	0	0	0	0	0	0
Summa kapitalkostnad halvår		6 751	6 766	6 570	6 569	6 480	6 301	6 152	6 176
Summa kapitalkostnad helår i 2013 års prisnivå		13 517		13 139		12 780		12 328	
Kapitalkostnad för perioden i 2013 års prisnivå		51 765							
		2015		2016		2017		2018	
Från 2013 års prisnivå till respektive års prisnivå för åren 2015–2018 (entreprenadindex E84 distribution, avrundat till fyra decimaler)		1,0102		1,0238		1,0510		1,0850	
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå		13 655		13 452		13 433		13 376	

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det ursprungliga beslutet och räknat upp dessa till respektive års prisnivå med konsumentprisindex.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav på samma sätt som i det ursprungliga beslutet. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3.

Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2015–2018 (tkr)

Kostnader		2009	2010	2011	2012	
Råvaror och förnödenheter	RR73120	18 056	27 826	16 923	18 263	
Övriga externa kostnader	RR73130	8 570	7 712	7 772	7 788	
Personalkostnader	RR73140	2 070	2 176	2 365	3 556	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
Summa Kostnader		28 696	37 714	27 060	29 607	
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0	
Kostnad för överliggande gasnät	NTN501	18 020	27 181	16 173	17 759	
Kostnader för elnät		2	3	2	3	
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	0	194	142	131	
Kostnader för nätförluster		561	280	486	263	
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi		0	1	1	1	
Kostnader för skatter enligt lag (1984:1052) om statlig		0	0	0	0	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
Summa avgår		18 583	27 659	16 804	18 157	
Påverkbara kostnader		10 113	10 055	10 256	11 450	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2008	2009	2010	2011	2012	
Utgående bokfört värde	41 543	48 446	37 217	35 363		
Årets avskrivningar		4 212	4 082	3 543	4 482	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen (omvandlingsränta 4,35%)		6 019	6 189	5 162	6 020	
Totala påverkbara kostnader inkl. kapitalkostnad		16 132	16 244	15 418	17 470	
Uppräkningsfaktor till 2013		1,0481	1,0349	1,0084	0,9996	
Summa påverkbara kostnader i 2013 års prisnivå		16 907	16 812	15 548	17 463	
Medelvärde 2009-2012 påverkbara kostnader					16 682	
Årligt effektiviseringskrav på 1%	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Påverkbara löpande kostnader efter effektiviseringskrav	16 516	16 350	16 187	16 025	15 865	15 706
Uppräkningsfaktor till respektive års prisnivå med KPI						
Till År:		2015	2016	2017	2018	
Från 2013 års prisnivå		0,9977	1,0075	1,0256	1,0457	
Summa påverkbara kostnader i respektive års prisnivå						
		2015	2016	2017	2018	
		16 150	16 146	16 271	16 423	

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2015–2018 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2015–2017 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2018 utgår Ei från de uppgifter som företaget lämnat vid avstämningen. Summan av de opåverkbara kostnaderna för åren 2015–2018 redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2015–2018 (tkr)

		2015	2016	2017	2018
Kostnader för överliggande gasnät	NTN501	12 093	10 346	11 286	10 820
Kostnader för elnät	NTN517	403	25	11	19
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	61	142	189	217
Kostnader för nätförluster	NTN518	106	0	0	0
Kostnader för skatter enligt lag (1994: 1776) om skatt på energi	NTN519	174	2	5	1
Kostnader för skatter enligt lag (1984:1052) om statlig fastighetsskatt		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader i respektive års prisnivå		12 837	10 515	11 491	11 057

Avdrag för anslutningsavgifter

Företagets inrapporterade värden för anslutningsavgifter framgår av tabell 5 nedan. Dessa uppgifter har använts för beräkning av avdrag för anslutningsavgifter vid beräkning av intäktsramen.

Tabell 5. Avdrag för anslutningsavgifter för åren 2015–2018 i respektive års prisnivå (tkr)

	2015	2016	2017	2018
Anslutningsavgifter som kommer att intäktas under tillsynsperioden och som avser inkomster som uppkommit innan tillsynsperioden	0	0	0	0
Inkomster från anslutningsavgifter som inkommit under tillsynsperioden	22	4	0	0
Totalt avdrag per år pga. anslutningsavgifter i 2013 års prisnivå	22	4	0	0
Uppräkningsfaktor från 2013 till respektive års prisnivå (Entreprenadindex E84, distribution med fyra decimaler)	1,0102	1,0238	1,0510	1,0850
Totalt avdrag per år pga. anslutningsavgifter i respektive års prisnivå	22	5	0	0

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2015–2018

För att beräkna en årlig slutlig intäktsram för åren 2015–2018 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar samt dragit av för anslutningsavgifter.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 42 620 tkr för 2015, 40 109 tkr för 2016, 41 195 tkr för 2017 och 40 857 tkr för 2018, se tabell 6 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad slutlig intäktsram för åren 2015–2018 (tkr)

Kostnader	Prisnivå	2015	2016	2017	2018
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	13 655	13 452	13 433	13 376
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	12 837	10 515	11 491	11 057
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	16 150	16 146	16 271	16 423
Avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	22	5	0	0
Beslutad årlig intäktsram	Respektive års prisnivå	42 620	40 109	41 195	40 857