

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Bengtsfors Energi Nät AB, RELO0007

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	0	0	0	612	0	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	1 420	0	298	1 420	0	1 704	0	1 704	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	101 617	101 617	101 617	101 617	102 229	102 229	102 229	102 229	102 229	102 229
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	24 399	24 399	24 399	25 819	25 819	26 117	27 537	29 242	29 242	30 946
	Elmätare och IT-system	6 515	6 515	6 515	6 515	6 515	6 515	6 515	6 515	6 515	6 515
		132 530	132 530	132 530	133 951	133 951	134 860	136 281	137 985	137 985	139 689

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	101 617	101 617	102 229	102 229	74 581	74 581	70 186	70 186	
Ledningar - 41:a året					27 648	27 648	4 394	4 394	
Ledningar - 42:a året							27 648	27 648	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	25 819	25 819	26 117	27 537	20 397	22 101	20 426	22 131	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					7 141	7 141	1 675	1 675	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							7 141	7 141	
Elmätare och IT-system	6 515	6 515	6 515	6 515	4 851	4 851	175	175	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	1 663	1 663	4 676	4 676	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	1 663	1 663	
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	27 750	27 695	25 821	25 767	23 265	23 211	21 401	21 347	
Ledningar - 41:a året					674	674	107	107	
Ledningar - 42:a året							658	658	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	9 350	9 605	9 347	10 678	10 421	12 001	11 615	13 152	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					174	174	41	41	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							170	170	
Elmätare och IT-system	1 823	1 823	1 172	1 172	520	520	35	35	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	151	151	425	425	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	139	139	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	1 270	1 270	1 278	1 278	932	932	877	877
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	323	323	326	344	255	276	255	277
Elmätare och IT-system	10	326	326	326	326	243	243	9	9
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					337	337	54	54
Ledningar - 42:a året	42							329	329
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					87	87	20	20
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							85	85
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	76	76	213	213
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	69	69
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	629	627	585	584	527	526	485	484	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	212	218	212	242	236	272	263	298	
Elmätare och IT-system	41	41	27	27	12	12	1	1	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					15	15	2	2	
Ledningar - 42:a året							15	15	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4	4	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							4	4	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	3	3	10	10	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	3	3	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	1 899	1 898	1 863	1 861	1 812	1 810	1 762	1 761	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	535	540	538	586	582	639	629	685	
Elmätare och IT-system	367	367	352	352	333	333	304	304	
Summa kapitalkostnad halvår	2 800	2 805	2 753	2 800	2 727	2 783	2 695	2 750	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	5 605		5 553		5 510		5 445		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	22 113								
Varav kostnad för kapitalförslitning	15 440								
Varav kostnad för kapitalbindning	6 673								



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	5 102	4 873	5 062	4 847
Råvaror och förnödenheter	RR73120	183	124	101	127
Övriga externa kostnader	RR73130	1 441	1 400	1 415	1 415
Personalkostnader	RR73140	1 876	1 913	2 290	2 436
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		8 602	8 310	8 868	8 825
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-754	-616	-661	-566
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-4 120	-4 023	-4 160	-4 079
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-100	-103	-110	-70
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-128	-131	-131	-132
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		-5 102	-4 873	-5 062	-4 847
Påverkbara kostnader		3 500	3 437	3 806	3 978
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	733	516	343	332
Årets avskrivningar			221	173	194
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		270	207	217	227
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		3 770	3 644	4 023	4 205
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		4 109	3 857	4 137	4 284
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		4 096			
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		4 096	4 096	4 096	4 096
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		16 386			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,17%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		4 049	4 001	3 955	3 908
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		15 913			



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	438	438	438	438
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	3 966	3 966	3 966	3 966
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	106	106	106	106
Kostnader för myndighetsavgifter	132	132	132	132
Summa	4 642	4 642	4 642	4 642
Totalsumma för perioden	18 568			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 56 594 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	22 113	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	15 913
	Opåverkbara kostnader	18 568
Beräknad intäktsram	56 594	