

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Bergs Tingslags Elektriska AB, RELO0008

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	2 500	2 500	5 350	2 500	3 750	2 500	3 285	2 500	3 200	2 500	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 200	3 200	2 300	4 300	1 700	8 700	1 700	1 700	1 700	1 700	
	Elmätare och IT-system	70	770	70	70	70	70	75	75	75	75	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	407 602	407 602	410 102	412 602	417 952	420 452	424 202	426 702	429 987	432 487	435 687
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	266 398	266 398	268 598	271 798	274 098	278 398	280 098	288 798	290 498	292 198	293 898
	Elmätare och IT-system	18 294	18 294	18 364	19 134	19 204	19 274	19 344	19 414	19 489	19 564	19 639
		692 295	692 295	697 065	703 535	711 255	718 125	723 645	734 915	739 975	744 250	749 225

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016	2017	2018	2019
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning			
Ledningar	412 602	417 952	424 202	271 809
Ledningar - 41:a året				276 394
Ledningar - 42:a året				154 893
Stationer, transformatorer och kringutrustning	271 798	274 098	278 398	280 098
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året				251 022
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året				37 776
Elmätare och IT-system	18 025	18 095	17 755	17 825
Elmätare och IT-system - 11:e året	885	885	410	410
Elmätare och IT-system - 12:e året	133	133	885	885
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	91	91	224	224
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning			
Ledningar	167 319	173 890	168 769	171 851
Ledningar - 41:a året				169 405
Ledningar - 42:a året				173 229
Stationer, transformatorer och kringutrustning	124 378	127 631	129 832	132 511
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året				134 864
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året				137 145
Elmätare och IT-system	6 353	6 606	5 410	5 657
Elmätare och IT-system - 11:e året	80	80	37	37
Elmätare och IT-system - 12:e året	11	11	74	74
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår			
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>				
Ledningar	40	5 158	5 224	5 256
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 397	3 426	3 480
Elmätare och IT-system	10	901	905	888
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända			
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>				
Ledningar - 41:a året	41			1 889
Ledningar - 42:a året	42			1 873
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41			461
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42			461
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	40	40	19
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	6	6	37
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår			
<b>Kalkylränta</b>	4,53%		4,53%	
Ledningar	3 790	3 939	3 823	3 892
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 817	2 891	2 941	3 001
Elmätare och IT-system	144	150	123	128
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända			
<b>Kalkylränta</b>	4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året				86
Ledningar - 42:a året				85
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året				21
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året				21
Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	2	2
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>			
	2016	2017	2018	2019
Ledningar	8 947	9 163	9 078	9 195
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 215	6 317	6 421	6 503
Elmätare och IT-system	1 093	1 102	1 068	1 077
Summa kapitalkostnad halvår	16 255	16 582	16 567	16 775
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>32 837</b>	<b>33 342</b>	<b>33 987</b>	<b>34 356</b>
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>134 523</b>			
Varav kostnad för kapitalförslitning	77 752			
Varav kostnad för kapitalbindning	56 770			



### 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	11 267	9 952	8 138	9 965
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	0
Personalkostnader	RR73140	11 979	13 511	14 450	16 423
Övriga rörelsekostnader	RR73180	9 730	11 769	9 983	13 804
<b>Summa Kostnader</b>		<b>32 976</b>	<b>35 232</b>	<b>32 571</b>	<b>40 192</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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	-6 687	-4 748	-2 421	-3 222
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-4 203	-4 802	-5 057	-5 622
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	-253	-709
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-377	-402	-407	-412
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
<b>Summa avgär</b>		<b>-11 267</b>	<b>-9 952</b>	<b>-8 138</b>	<b>-9 965</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>21 709</b>	<b>25 280</b>	<b>24 433</b>	<b>30 227</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	4 312	4 033	5 691	6 734	
Årets avskrivningar		951	1 156	1 629	1 776
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 238</b>	<b>1 424</b>	<b>2 007</b>	<b>2 224</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>22 947</b>	<b>26 704</b>	<b>26 440</b>	<b>32 451</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>25 012</b>	<b>28 260</b>	<b>27 189</b>	<b>33 057</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>28 379</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		28 379	28 379	28 379	28 379
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>113 518</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,82%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>27 862</b>	<b>27 353</b>	<b>26 854</b>	<b>26 364</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>108 434</b>			



### 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	2 625	2 756	2 894	3 039
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 605	11 029	11 470	11 929
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	424	431	438	445
<b>Summa</b>	<b>13 654</b>	<b>14 216</b>	<b>14 802</b>	<b>15 413</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>58 085</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 301 041 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	134 523	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	108 434
	Opåverkbara kostnader	58 085
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>301 041</b>	