

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 31 december 2014. 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 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	
Utgående kapitalbas år 2014		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	420 452	424 202	271 809	276 394	274 403	277 603	
Ledningar - 41:a året					154 893	153 593	5 141	5 141	
Ledningar - 42:a året							152 943	152 943	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	271 798	274 098	278 398	280 098	251 022	252 722	254 261	255 961	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					37 776	37 776	5 561	5 561	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							32 376	32 376	
Elmätare och IT-system	18 025	18 095	17 755	17 825	9 097	10 422	8 834	10 159	
Elmätare och IT-system - 11:e året	885	885	410	410	8 798	7 548	2 913	1 663	
Elmätare och IT-system - 12:e året	133	133	885	885	410	410	6 298	6 298	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	91	91	224	224	1 109	1 109	1 519	1 519	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	167 319	173 890	168 769	171 851	169 405	173 229	170 345	173 549	
Ledningar - 41:a året					3 778	3 746	125	125	
Ledningar - 42:a året							3 642	3 642	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	124 378	127 631	129 832	132 511	134 864	137 145	139 921	141 781	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					921	921	136	136	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							771	771	
Elmätare och IT-system	6 353	6 606	5 410	5 657	4 575	5 669	6 315	7 277	
Elmätare och IT-system - 11:e året	80	80	37	37	800	686	265	151	
Elmätare och IT-system - 12:e året	11	11	74	74	34	34	525	525	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	5 158	5 224	5 256	5 303	3 398	3 455	3 430	3 470
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 397	3 426	3 480	3 501	3 138	3 159	3 178	3 200
Elmätare och IT-system	10	901	905	888	891	455	521	442	508
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					1 889	1 873	63	63
Ledningar - 42:a året	42							1 821	1 821
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					461	461	68	68
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							385	385
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	40	40	19	19	400	343	132	76
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	6	6	37	37	17	17	262	262
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
Ledningar	4 894	5 086	4 936	5 027	4 955	5 067	4 983	5 076	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 638	3 733	3 798	3 876	3 945	4 011	4 093	4 147	
Elmätare och IT-system	186	193	158	165	134	166	185	213	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
Ledningar - 41:a året					111	110	4	4	
Ledningar - 42:a året							107	107	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					27	27	4	4	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							23	23	
Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	1	1	23	20	8	4	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	2	2	1	1	15	15	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	10 052	10 311	10 192	10 329	10 352	10 505	10 406	10 540	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 036	7 159	7 278	7 377	7 570	7 658	7 751	7 826	
Elmätare och IT-system	1 136	1 146	1 105	1 115	1 030	1 068	1 044	1 079	
Summa kapitalkostnad halvår	18 223	18 617	18 574	18 822	18 952	19 231	19 201	19 445	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	36 839		37 396		38 183		38 646		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	151 065								
Varav kostnad för kapitalförslitning	77 752								
Varav kostnad för kapitalbindning	73 313								



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
Summa Kostnader		32 976	35 232	32 571	40 192
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	-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
Summa avgär		-11 267	-9 952	-8 138	-9 965
Påverkbara kostnader		21 709	25 280	24 433	30 227
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
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
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 296	1 479	2 085	2 315
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		23 005	26 759	26 518	32 542
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		25 076	28 318	27 268	33 151
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		28 453			
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		28 453	28 453	28 453	28 453
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		113 813			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,82%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		27 934	27 424	26 924	26 433
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		108 715			



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
Summa	13 654	14 216	14 802	15 413
Totalsumma för perioden	58 085			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 317 865 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	151 065	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	108 715
	Opåverkbara kostnader	58 085
Beräknad intäktsram	317 865	