

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Bjärke Energi ek. för., REL00011

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	1 305	2 269	1 052	2 464	1 052	2 464	1 052	2 464	1 052	2 464	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	131	0	122	122	122	283	122	283	122	283	
	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	296 427	296 427	297 733	300 002	301 054	303 518	304 570	307 034	308 086	310 550	311 602
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	80 457	80 457	80 588	80 588	80 710	80 832	80 955	81 238	81 360	81 643	81 765
	Elmätare och IT-system	12 917	12 917	12 917	12 917	12 917	12 917	12 917	12 917	12 917	12 917	12 917
		389 801	389 801	391 238	393 507	394 682	397 267	398 442	401 189	402 363	405 110	406 285

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	300 002	301 054	303 518	304 570	281 011	282 063	280 968	282 021	
Ledningar - 41:a året					26 023	26 023	3 559	3 559	
Ledningar - 42:a året							26 023	26 023	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	80 588	80 710	80 832	80 955	76 026	76 149	74 486	74 608	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5 211	5 211	1 946	1 946	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5 211	5 211	
Elmätare och IT-system	8 335	8 335	7 105	7 105	5 832	5 832	2 677	2 677	
Elmätare och IT-system - 11:e året	2 767	2 767	1 230	1 230	1 273	1 273	3 155	3 155	
Elmätare och IT-system - 12:e året	92	92	2 767	2 767	1 230	1 230	1 273	1 273	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	1 723	1 723	1 815	1 815	4 582	4 582	5 812	5 812	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	144 580	145 280	140 596	141 269	136 524	137 171	133 015	133 636	
Ledningar - 41:a året					635	635	87	87	
Ledningar - 42:a året							620	620	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	41 710	41 783	39 940	40 014	38 325	38 395	36 829	36 897	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					127	127	47	47	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							124	124	
Elmätare och IT-system	3 407	3 152	2 574	2 319	1 863	1 608	1 280	1 025	
Elmätare och IT-system - 11:e året	252	252	112	112	116	116	287	287	
Elmätare och IT-system - 12:e året	8	8	231	231	103	103	106	106	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	3 750	3 763	3 794	3 807	3 513	3 526	3 512	3 525
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 007	1 009	1 010	1 012	950	952	931	933
Elmätare och IT-system	10	417	417	355	355	292	292	134	134
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				317	317	43	43	
Ledningar - 42:a året	42						310	310	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				64	64	24	24	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						62	62	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	126	126	56	56	58	58	143	143
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	4	4	115	115	51	51	53	53
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	3 275	3 291	3 185	3 200	3 092	3 107	3 013	3 027	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	945	946	905	906	868	870	834	836	
Elmätare och IT-system	77	71	58	53	42	36	29	23	
	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					14	14	2	2	
Ledningar - 42:a året							14	14	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3	3	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3	3	
Elmätare och IT-system - 11:e året	6	6	3	3	3	3	6	6	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	5	5	2	2	2	2	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019	
Ledningar	7 025	7 054	6 978	7 007	6 937	6 964	6 894	6 921	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 952	1 955	1 915	1 918	1 885	1 888	1 855	1 858	
Elmätare och IT-system	629	624	593	587	448	442	368	362	
Summa kapitalkostnad halvår	9 606	9 633	9 486	9 512	9 269	9 294	9 117	9 142	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	19 239		18 998		18 564		18 259		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					75 060				
Varav kostnad för kapitalförslitning					42 242				
Varav kostnad för kapitalbindning					32 818				



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	11 916	11 505	12 097	12 095
Råvaror och förnödenheter	RR73120	1 404	1 426	2 297	2 135
Övriga externa kostnader	RR73130	4 581	4 277	4 950	5 859
Personalkostnader	RR73140	7 181	6 703	7 224	7 929
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	2	10	7
Summa Kostnader		25 082	23 913	26 578	28 025
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	231	62	3	-165
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 650	-839	-2 329	-2 869
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 340	-2 311	-1 903	-2 360
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-9 307	-8 924	-9 923	-9 461
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
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	-270	-270	-271	-274
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		-13 336	-12 282	-14 423	-15 129
Påverkbara kostnader		11 746	11 631	12 155	12 896
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	5 136	4 631	4 301	4 149	
Årets avskrivningar		424	334	423	510
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		766	642	709	786
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		12 512	12 273	12 864	13 682
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		13 638	12 988	13 228	13 938
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		13 448			
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		13 448	13 448	13 448	13 448
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		53 791			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,28%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		13 276	13 106	12 938	12 773
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		52 092			

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	1 654	1 588	1 628	1 628
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 990	9 990	9 990	9 990
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	51	53	54	56
Kostnader för myndighetsavgifter	275	275	275	275
Summa	11 970	11 906	11 947	11 949
Totalsumma för perioden	47 772			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 174 924 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	75 060	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	52 092
	Opåverkbara kostnader	47 772
Beräknad intäktsram	174 924	