

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Blåsjön Nät AB, REL00014

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	3 008	-809	113	731	372	607	287	212	334	501	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	108	324	166	0	0	72	0	0	198	
	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	114 204	114 204	117 212	116 403	116 516	117 247	117 619	118 226	118 513	118 725	119 059
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	42 347	42 347	42 347	42 455	42 779	42 944	42 944	42 944	43 016	43 016	43 016
	Elmätare och IT-system	3 824	3 824	3 824	3 824	3 824	3 824	3 824	3 824	3 824	3 824	3 824
		160 376	160 376	163 383	162 682	163 119	164 016	164 388	164 995	165 354	165 566	165 900

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	116 403	116 516	117 247	117 619	64 876	66 524	67 646	70 259	
Ledningar - 41:a året					53 351	51 989	99	99	
Ledningar - 42:a året							50 981	48 701	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	42 455	42 779	42 944	42 944	36 059	36 215	36 215	36 215	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					6 885	6 801	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							6 801	6 801	
Elmätare och IT-system	1 828	1 828	1 814	1 814	1 797	1 797	1 501	1 501	
Elmätare och IT-system - 11:e året	432	432	15	15	17	17	295	295	
Elmätare och IT-system - 12:e året	29	29	432	432	15	15	17	17	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	1 535	1 535	1 565	1 565	1 996	1 996	2 011	2 011	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	38 210	39 956	38 840	40 729	39 576	40 967	40 823	43 138	
Ledningar - 41:a året					1 301	1 268	2	2	
Ledningar - 42:a året							1 214	1 160	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	17 775	18 095	17 357	17 345	16 368	16 512	15 622	15 606	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					168	166	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							162	162	
Elmätare och IT-system	813	813	630	630	449	449	269	269	
Elmätare och IT-system - 11:e året	39	39	1	1	2	2	27	27	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	36	36	1	1	1	1	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	1 455	1 456	1 466	1 470	811	832	846	878
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	531	535	537	537	451	453	453	453
Elmätare och IT-system	10	91	91	91	91	90	90	75	75
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					651	634	1	1
Ledningar - 42:a året	42							607	580
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					84	83	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							81	81
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	20	20	1	1	1	1	13	13
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	1	1	18	18	1	1	1	1
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar	1 118	1 169	1 136	1 191	1 158	1 198	1 194	1 262	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	520	529	508	507	479	483	457	456	
Elmätare och IT-system	24	24	18	18	13	13	8	8	
	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					38	37	0	0	
Ledningar - 42:a året							36	34	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5	5	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5	5	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	0	0	0	0	1	1	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1	1	0	0	0	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	2 573	2 625	2 602	2 662	2 657	2 701	2 683	2 755	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 051	1 064	1 045	1 044	1 018	1 023	995	995	
Elmätare och IT-system	137	137	129	129	104	104	98	98	
Summa kapitalkostnad halvår	3 761	3 826	3 775	3 835	3 780	3 829	3 777	3 848	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	7 587		7 610		7 609		7 624		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	30 430								
Varav kostnad för kapitalförslitning	16 768								
Varav kostnad för kapitalbindning	13 662								



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	2 867	1 516	1 816	594
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 260	4 829	4 602	6 331
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		7 127	6 345	6 418	6 925
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	-2 249	-517	-973	-453
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-521	-915	-759	-57
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	-97	-84	-84	-84
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		-2 867	-1 516	-1 816	-594
Påverkbara kostnader		4 260	4 829	4 602	6 331
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		4 260	4 829	4 602	6 331
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		4 643	5 110	4 732	6 449
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		5 234			
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		5 234	5 234	5 234	5 234
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		20 935			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		5 181	5 130	5 078	5 028
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		20 417			

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	500	500	500	500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	500	500	500	500
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	84	84	84	84
Summa	1 084	1 084	1 084	1 084
Totalsumma för perioden	4 336			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 55 183 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	30 430	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	20 417
	Opåverkbara kostnader	4 336
Beräknad intäktsram	55 183	