

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

AB Borlänge Energi Elnät, REL00018

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	12 250	0	56 000	0	6 500	0	6 500	0	7 000	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	800	1 200	0	6 500	0	18 500	0	2 200	0	500	
	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	1 043 975	1 043 975	1 043 975	1 056 225	1 056 225	1 112 225	1 112 225	1 118 725	1 118 725	1 125 225	1 125 225
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	383 675	383 675	384 475	385 675	385 675	392 175	392 175	410 675	410 675	412 875	412 875
	Elmätare och IT-system	80 653	80 653	80 653	80 653	80 653	80 653	80 653	80 653	80 653	80 653	80 653
		1 508 304	1 508 304	1 509 104	1 522 554	1 522 554	1 585 054	1 585 054	1 610 054	1 610 054	1 618 754	1 618 754

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	1 056 225	1 056 225	1 112 225	1 112 225	729 325	729 325	691 573	691 573	
Ledningar - 41:a året					389 400	389 400	54 952	54 952	
Ledningar - 42:a året							378 700	378 700	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	385 675	385 675	392 175	392 175	328 878	328 878	310 775	310 775	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					81 797	81 797	23 803	23 803	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							78 297	78 297	
Elmätare och IT-system	63 702	63 702	47 041	47 041	29 592	29 592	12 352	12 352	
Elmätare och IT-system - 11:e året	10 027	10 027	17 162	17 162	17 949	17 949	17 739	17 739	
Elmätare och IT-system - 12:e året	4 135	4 135	10 027	10 027	17 162	17 162	17 949	17 949	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	2 789	2 789	6 424	6 424	15 951	15 951	32 613	32 613	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	360 621	360 514	394 310	394 203	379 180	379 073	378 147	378 040	
Ledningar - 41:a året					9 498	9 498	1 340	1 340	
Ledningar - 42:a året							9 017	9 017	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	166 078	165 814	169 724	169 460	180 994	180 731	180 222	179 959	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 995	1 995	581	581	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 864	1 864	
Elmätare och IT-system	18 151	18 151	12 281	12 281	8 077	8 077	5 618	5 618	
Elmätare och IT-system - 11:e året	912	912	1 560	1 560	1 632	1 632	1 613	1 613	
Elmätare och IT-system - 12:e året	345	345	836	836	1 430	1 430	1 496	1 496	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	13 203	13 203	13 903	13 903	9 117	9 117	8 645	8 645
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 821	4 821	4 902	4 902	4 111	4 111	3 885	3 885
Elmätare och IT-system	10	3 185	3 185	2 352	2 352	1 480	1 480	618	618
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					4 749	4 749	670	670
Ledningar - 42:a året	42							4 508	4 508
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					998	998	290	290
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							932	932
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	456	456	780	780	816	816	806	806
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	172	172	418	418	715	715	748	748
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	8 168	8 166	8 931	8 929	8 588	8 586	8 565	8 563	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 762	3 756	3 844	3 838	4 100	4 094	4 082	4 076	
Elmätare och IT-system	411	411	278	278	183	183	127	127	
	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					215	215	30	30	
Ledningar - 42:a året							204	204	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					45	45	13	13	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							42	42	
Elmätare och IT-system - 11:e året	21	21	35	35	37	37	37	37	
Elmätare och IT-system - 12:e året	8	8	19	19	32	32	34	34	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	21 371	21 368	22 834	22 832	22 669	22 666	22 623	22 620	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 583	8 577	8 746	8 740	9 253	9 247	9 244	9 239	
Elmätare och IT-system	4 253	4 253	3 882	3 882	3 263	3 263	2 369	2 369	
Summa kapitalkostnad halvår	34 206	34 198	35 463	35 454	35 185	35 177	34 237	34 228	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	68 404		70 917		70 361		68 465		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	278 148								
Varav kostnad för kapitalförslitning	174 556								
Varav kostnad för kapitalbindning	103 591								



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	30 243	27 951	28 603	29 986
Råvaror och förnödenheter	RR73120	5 302	1 968	1 218	1 067
Övriga externa kostnader	RR73130	30 970	23 132	23 789	24 289
Personalkostnader	RR73140	2 899	8 989	9 675	10 373
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		69 414	62 040	63 285	65 715
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	-7 460	-5 298	-5 762	-7 008
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 340	-19 813	-20 040	-20 016
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		-8 579	-2 698	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-710	-1 107	-1 062	-1 214
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 733	-1 733	-1 739	-1 748
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-40	-153	-208	-232
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		-1	-780	-42	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-61	-62	-63	-63
Summa avgär		-38 924	-31 644	-28 916	-30 281
Påverkbara kostnader		30 490	30 396	34 369	35 434
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		30 490	30 396	34 369	35 434
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		33 234	32 167	35 342	36 096
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		34 210			
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		34 210	34 210	34 210	34 210
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		136 839			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		33 868	33 529	33 194	32 862
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		133 452			



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	6 000	6 500	8 000	8 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 500	20 500	19 000	17 500
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 300	1 400	4 200	4 200
Kostnader för myndighetsavgifter	1 800	1 800	1 850	1 850
Summa	29 600	30 200	33 050	31 550
Totalsumma för perioden	124 400			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 535 999 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	278 148	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	133 452
	Opåverkbara kostnader	124 400
Beräknad intäktsram	535 999	