

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Bromölla Energi & Vatten AB, REL00021

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	8 328	0	0	-8 205	-235	142	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	845	3 995	3 525	135	226	110	0	0	0	0
	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	160 358	160 358	168 687	168 687	160 482	160 247	160 388	160 388	160 388	160 388
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	106 608	106 608	107 453	111 448	114 972	115 107	115 333	115 443	115 443	115 443
	Elmätare och IT-system	11 808	11 808	11 808	11 808	11 808	11 808	11 808	11 808	11 808	11 808
		278 774	278 774	287 947	291 942	295 467	287 397	287 387	287 639	287 639	287 639

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	168 687	168 687	160 482	160 247	94 004	94 004	93 507	93 507	
Ledningar - 41:a året					66 384	66 384	497	497	
Ledningar - 42:a året							66 384	66 384	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	111 448	114 972	115 107	115 333	76 136	76 447	76 754	77 376	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					39 307	38 996	314	314	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							38 375	37 753	
Elmätare och IT-system	11 803	11 803	11 797	11 797	11 793	11 793	11 472	11 472	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	6	6	4	4	321	321	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	6	6	4	4	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	4	4	4	4	4	4	10	10	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	47 175	46 930	42 753	42 717	39 153	38 894	36 803	36 544	
Ledningar - 41:a året					1 619	1 619	12	12	
Ledningar - 42:a året							1 581	1 581	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	41 318	44 963	42 511	42 481	40 280	40 330	39 309	39 663	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					959	951	8	8	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							914	899	
Elmätare och IT-system	9 591	8 857	8 411	7 676	7 231	6 497	6 052	5 317	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	1	1	0	0	29	29	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	1	1	0	0	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	2 109	2 109	2 006	2 003	1 175	1 175	1 169	1 169
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 393	1 437	1 439	1 442	952	956	959	967
Elmätare och IT-system	10	590	590	590	590	590	590	574	574
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				810	810	6	6	
Ledningar - 42:a året	42						790	790	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				479	476	4	4	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						457	449	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	15	15	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	1 069	1 063	968	968	887	881	834	828	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	936	1 018	963	962	912	913	890	898	
Elmätare och IT-system	217	201	191	174	164	147	137	120	
	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					37	37	0	0	
Ledningar - 42:a året							36	36	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					22	22	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							21	20	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	1	1	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	3 177	3 172	2 974	2 971	2 908	2 902	2 835	2 829	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 329	2 456	2 402	2 404	2 365	2 366	2 331	2 339	
Elmätare och IT-system	807	791	781	764	754	737	726	709	
Summa kapitalkostnad halvår	6 313	6 418	6 157	6 139	6 027	6 006	5 892	5 878	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	12 731		12 295		12 033		11 770		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	48 830								
Varav kostnad för kapitalförslitning	32 257								
Varav kostnad för kapitalbindning	16 573								



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	8 683	7 920	8 353	8 279
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	5 367	5 618	6 008	4 598
Personalkostnader	RR73140	1 349	1 433	1 765	2 158
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	229
Summa Kostnader		15 399	14 971	16 126	15 264
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	-1 330	-1 145	-1 399	-1 293
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-7 116	-6 537	-6 716	-6 745
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	-237	-238	-239	-240
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		-8 683	-7 920	-8 354	-8 278
Påverkbara kostnader		6 716	7 051	7 772	6 986
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		6 716	7 051	7 772	6 986
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		7 320	7 462	7 992	7 117
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		7 473			
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		7 473	7 473	7 473	7 473
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		29 891			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,73%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		7 343	7 216	7 091	6 968
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		28 619			

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	986	986	986	986
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 358	6 358	6 358	6 358
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	238	238	238	238
Summa	7 582	7 582	7 582	7 582
Totalsumma för perioden	30 328			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 107 776 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	48 830
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	28 619
	Opåverkbara kostnader
	30 328
Beräknad intäktsram	107 776