

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Brittedals Elnät AB, REL00101

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	225	1 475	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	721	230	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	77	79	181	285	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	46 553	46 778	48 253	48 253	48 253	48 253	48 253	48 253	48 253	48 253
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	24 219	24 941	25 171	25 171	25 171	25 171	25 171	25 171	25 171	25 171
	Elmätare och IT-system	2 469	2 469	2 469	2 469	2 469	2 546	2 625	2 805	3 090	3 090
		73 241	74 187	75 892	75 892	75 892	75 969	76 048	76 229	76 514	76 514

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		48 253	48 253	48 253	48 253	47 336	47 336	47 328	47 328
Ledningar - 41:a året						917	917	8	8
Ledningar - 42:a året								917	917
Stationer, transformatorer och kringutrustning		25 171	25 171	25 171	25 171	19 314	19 314	19 314	19 314
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						5 857	5 857	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								5 857	5 857
Elmätare och IT-system		1 422	1 422	1 380	2 030	2 187	2 367	2 953	2 953
Elmätare och IT-system - 11:e året		182	182	42	42	4	4	40	40
Elmätare och IT-system - 12:e året		285	285	182	60	4	4	4	4
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		580	580	865	414	430	430	94	94
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		21 996	21 885	20 789	20 679	19 583	19 472	18 400	18 289
Ledningar - 41:a året						22	22	0	0
Ledningar - 42:a året								22	22
Stationer, transformatorer och kringutrustning		8 157	8 104	7 527	7 474	6 898	6 845	6 415	6 362
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						143	143	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								139	139
Elmätare och IT-system		556	548	414	1 056	1 531	2 082	2 664	2 518
Elmätare och IT-system - 11:e året		17	17	4	4	0	0	4	4
Elmätare och IT-system - 12:e året		24	24	15	5	0	0	0	0
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	603	603	603	603	592	592	592	592
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	315	315	315	315	241	241	241	241
Elmätare och IT-system	10	71	71	69	101	109	118	148	148
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					11	11	0	0
Ledningar - 42:a året	42							11	11
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					71	71	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							70	70
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	8	8	2	2	0	0	2	2
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	12	12	8	3	0	0	0	0
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		498	496	471	468	444	441	417	414
Elmätare och IT-system		185	184	170	169	156	155	145	144
		13	12	9	24	35	47	60	57
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						1	1	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						3	3	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								3	3
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		1	1	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		1 101	1 099	1 074	1 072	1 047	1 044	1 020	1 017
Stationer, transformatorer och kringutrustning		499	498	485	484	472	471	460	458
Elmätare och IT-system		105	105	88	130	144	166	210	207
Summa kapitalkostnad halvår		1 705	1 702	1 647	1 685	1 664	1 681	1 690	1 682
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		3 407		3 333		3 345		3 372	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		13 457							
Varav kostnad för kapitalförslitning		8 225							
Varav kostnad för kapitalbindning		5 232							



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	5 232	5 685	5 803	5 423
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 233	3 405	3 184	655
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		8 465	9 090	8 987	6 078
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	-661	-515	-567	-532
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-4 450	-5 041	-5 122	-4 789
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-51	-59	-44	-28
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-70	-70	-70	-74
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		-5 232	-5 685	-5 803	-5 423
Påverkbara kostnader		3 233	3 405	3 184	655
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		3 233	3 405	3 184	655
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		3 524	3 603	3 274	667
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		2 767			
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		2 767	2 767	2 767	2 767
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		11 069			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		2 739	2 712	2 685	2 658
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		10 795			



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	530	530	530	530
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 800	4 800	4 800	4 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	150	150	150	150
Kostnader för myndighetsavgifter	75	75	75	75
Summa	5 555	5 555	5 555	5 555
Totalsumma för perioden	22 220			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 46 472 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	13 457	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	10 795
	Opåverkbara kostnader	22 220
Beräknad intäktsram	46 472	