

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Nossebroortens Energi ek. för., REL00135

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	146 953	146 953	148 453	148 453	104 164	105 664	105 664	105 664	
Ledningar - 41:a året					46 088	46 088	0	0	
Ledningar - 42:a året							46 088	46 088	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	41 922	41 576	41 610	41 610	31 482	31 482	31 451	31 451	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					9 782	9 782	161	161	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							9 686	9 686	
Elmätare och IT-system	2 008	2 108	1 952	2 052	1 773	1 873	1 481	1 581	
Elmätare och IT-system - 11:e året	218	218	256	256	379	379	492	492	
Elmätare och IT-system - 12:e året	235	235	218	218	256	256	379	379	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	3 134	3 040	3 180	3 086	3 210	3 115	3 277	3 182	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	65 406	65 195	63 232	63 021	61 321	62 610	60 216	59 968	
Ledningar - 41:a året					1 124	1 124	0	0	
Ledningar - 42:a året							1 097	1 097	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	17 249	17 481	16 613	16 569	15 872	15 829	15 215	15 172	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					239	239	4	4	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							231	231	
Elmätare och IT-system	896	981	895	970	900	964	923	977	
Elmätare och IT-system - 11:e året	20	20	23	23	34	34	45	45	
Elmätare och IT-system - 12:e året	20	20	18	18	21	21	32	32	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	1 837	1 837	1 856	1 856	1 302	1 321	1 321	1 321
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	524	520	520	520	394	394	393	393
Elmätare och IT-system	10	100	105	98	103	89	94	74	79
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					562	562	0	0
Ledningar - 42:a året	42							549	549
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					119	119	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							115	115
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	10	10	12	12	17	17	22	22
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	10	10	9	9	11	11	16	16
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
<b>Kalkylränta</b>	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	1 481	1 477	1 432	1 427	1 389	1 418	1 364	1 358	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	391	396	376	375	360	359	345	344	
Elmätare och IT-system	20	22	20	22	20	22	21	22	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
<b>Kalkylränta</b>	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					25	25	0	0	
Ledningar - 42:a året							25	25	
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	0	0	1	1	1	1	1	1	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	1	1	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	3 318	3 314	3 288	3 283	3 278	3 326	3 258	3 253	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	915	916	896	895	878	877	860	859	
Elmätare och IT-system	141	148	140	146	138	145	135	141	
Summa kapitalkostnad halvår	4 374	4 377	4 324	4 325	4 294	4 348	4 253	4 253	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>8 752</b>		<b>8 649</b>		<b>8 642</b>		<b>8 506</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>					<b>34 549</b>				
Varav kostnad för kapitalförslitning					19 956				
Varav kostnad för kapitalbindning					14 593				



### **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	6 719	6 610	6 972	7 079
Råvaror och förnödenheter	RR73120	6	2	8	4
Övriga externa kostnader	RR73130	2 745	3 277	3 721	4 464
Personalkostnader	RR73140	3 213	3 244	3 652	4 583
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>12 683</b>	<b>13 133</b>	<b>14 353</b>	<b>16 130</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	-1 013
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 261	-1 053	-1 146	-1 093
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 318	-5 415	-5 685	-5 834
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	-140	-142	-141	-152
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		-382	-541	-479	-417
<b>Summa avgär</b>		<b>-7 101</b>	<b>-7 151</b>	<b>-7 451</b>	<b>-8 509</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>5 582</b>	<b>5 982</b>	<b>6 902</b>	<b>7 621</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	7 740	7 358	6 923	6 702
Årets avskrivningar		516	513	482	533
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 031</b>	<b>1 002</b>	<b>942</b>	<b>979</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>6 613</b>	<b>6 984</b>	<b>7 844</b>	<b>8 600</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>7 208</b>	<b>7 391</b>	<b>8 066</b>	<b>8 760</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>7 856</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>7 856</b>	<b>7 856</b>	<b>7 856</b>	<b>7 856</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>31 426</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>7 778</b>	<b>7 700</b>	<b>7 623</b>	<b>7 547</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>30 648</b>			



### 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	900	950	1 000	1 050
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 950	6 050	6 200	6 300
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	15	15	15	15
Kostnader för myndighetsavgifter	150	150	150	150
<b>Summa</b>	<b>7 015</b>	<b>7 165</b>	<b>7 365</b>	<b>7 515</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>29 060</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 94 257 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	34 549	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	30 648
	Opåverkbara kostnader	29 060
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>94 257</b>	