

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Brittedals Elnät ek. för., REL00020

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	50	500	300	300	300	300	300	300	300	300
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	-58	55	-33	24	37
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	245 376	245 426	245 926	246 226	246 526	246 826	247 126	247 426	247 726	248 026
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	102 767	102 767	102 767	102 767	102 767	102 767	102 767	102 767	102 767	102 767
	Elmätare och IT-system	9 869	9 869	9 869	9 869	9 869	9 869	9 811	9 866	9 833	9 857
		358 012	358 062	358 562	358 862	359 162	359 462	359 704	360 059	360 326	360 650

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	245 926	246 226	246 526	246 826	154 629	154 929	154 943	156 943
Ledningar - 41:a året					92 497	92 497	285	285
Ledningar - 42:a året							92 497	90 797
Stationer, transformatorer och kringutrustning	102 767	102 767	102 767	102 767	70 911	70 911	70 346	70 346
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					31 856	31 856	565	565
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							31 856	31 856
Elmätare och IT-system	6 116	6 116	4 833	6 083	6 107	7 357	8 144	9 394
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 195	1 195	1 283	1 283	1 226	1 226	463	463
Elmätare och IT-system - 12:e året	677	677	1 195	1 195	1 283	1 283	1 226	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	1 881	1 881	2 558	1 308	1 195	0	0	0
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	89 431	91 199	87 198	88 831	84 907	86 448	84 702	86 404
Ledningar - 41:a året					2 256	2 256	7	7
Ledningar - 42:a året							2 202	2 162
Stationer, transformatorer och kringutrustning	37 259	37 238	34 689	34 669	32 120	32 099	30 347	30 327
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					777	777	14	14
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							758	758
Elmätare och IT-system	2 166	2 140	1 554	2 778	3 571	4 670	5 460	6 434
Elmätare och IT-system - 11:e året	109	109	117	117	111	111	42	42
Elmätare och IT-system - 12:e året	56	56	100	100	107	107	102	0
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	3 074	3 078	3 082	3 085	1 933	1 937	1 937
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 285	1 285	1 285	1 285	886	886	879
Elmätare och IT-system	10	306	306	242	304	305	368	407
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				1 128	1 128	3	3
Ledningar - 42:a året	42						1 101	1 081
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				388	388	7	7
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						379	379
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	54	54	58	58	56	56	21
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	28	28	50	50	53	53	51
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%
Ledningar	2 026	2 066	1 975	2 012	1 923	1 958	1 918	1 957
Stationer, transformatorer och kringutrustning	844	843	786	785	728	727	687	687
Elmätare och IT-system	49	48	35	63	81	106	124	146
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%
Ledningar - 41:a året					51	51	0	0
Ledningar - 42:a året							50	49
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					18	18	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							17	17
Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	3	3	3	3	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	2	2	2	2	2	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	5 100	5 143	5 057	5 097	5 035	5 074	5 010	5 052
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 128	2 128	2 070	2 070	2 020	2 020	1 970	1 970
Elmätare och IT-system	441	441	390	480	500	588	606	637
Summa kapitalkostnad halvår	7 669	7 712	7 517	7 647	7 555	7 681	7 587	7 660
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	15 381		15 164		15 236		15 246	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	61 028							
Varav kostnad för kapitalförslitning	38 151							
Varav kostnad för kapitalbindning	22 877							



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	15 374	12 996	12 968	12 402
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 399	5 359	6 028	5 989
Personalkostnader	RR73140	5 019	5 108	5 614	6 035
Övriga rörelsekostnader	RR73180	9	0	0	0
Summa Kostnader		26 801	23 463	24 610	24 426
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	-1 467	-1 973	-1 814	-1 706
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-13 642	-10 814	-10 945	-10 489
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	-265	-209	-209	-207
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-200	-200	-200	-100
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		-15 574	-13 196	-13 168	-12 502
Påverkbara kostnader		11 227	10 267	11 442	11 924
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	1 273	1 813	1 541	2 358
Årets avskrivningar		183	152	151	217
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		268	273	253	374
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		11 495	10 540	11 695	12 298
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		12 529	11 154	12 026	12 528
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		12 059			
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		12 059	12 059	12 059	12 059
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		48 237			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,32%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		11 900	11 744	11 589	11 436
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		46 669			



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	1 750	1 750	1 750	1 750
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 500	10 500	10 500	10 500
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	80	80	90	100
Kostnader för myndighetsavgifter	209	209	209	209
Summa	12 539	12 539	12 549	12 559
Totalsumma för perioden	50 186			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 157 883 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	61 028	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	46 669
	Opåverkbara kostnader	50 186
Beräknad intäktsram	157 883	