

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Röbergsfjället Nät AB, RER00828

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 en årlig intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} +/ - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	22 822	23 223	23 223	23 608	23 608	24 207	24 207	24 998	24 998	25 878	25 878
Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 418	16 707	16 707	16 984	16 984	17 415	17 415	17 984	17 984	18 617	18 617
Elmätare och IT-system	424	432	432	439	439	450	450	465	465	481	481
	39 665	40 362	40 362	41 031	41 031	42 072	42 072	43 447	43 447	44 975	44 975

Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	23 608	23 608	24 207	24 207	24 998	24 998	25 878	25 878
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 984	16 984	17 415	17 415	17 984	17 984	18 617	18 617
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
Elmätare och IT-system	439	439	450	450	465	465	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	481	481
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	19 477	19 477	19 366	19 366	19 374	19 374	19 408	19 408
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning	14 012	14 012	13 932	13 932	13 938	13 938	13 962	13 962
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
Elmätare och IT-system	132	132	13 932	90	46	46	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	44	44
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	295	295	303	303	312	312	323
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	212	212	218	218	225	225	233
Elmätare och IT-system	10	22	22	23	23	23	23	0
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				0	0	0	0
Ledningar - 42:a året	42						0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	22	22
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår							
Ledningar	5,85%			5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	570	570	566	566	567	567	568	568
Elmätare och IT-system	410	410	408	408	408	408	408	408
	4	4	3	3	1	1	0	0
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	5,85%				0	0	0	0
Ledningar - 42:a året							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
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 = avskrivning + avkastning								
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	865	865	869	869	879	879	891	891
Stationer, transformatorer och kringutrustning	622	622	625	625	632	632	641	641
Elmätare och IT-system	26	26	25	25	25	25	23	23
Summa kapitalkostnad halvår	1 513	1 513	1 519	1 519	1 536	1 536	1 555	1 555
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå	3 025		3 039		3 072		3 111	
Varav kostnad för avskrivning	1 059		1 086		1 121		1 156	
Varav kostnad för avkastning	1 967		1 953		1 951		1 955	

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	1 097	1 018	828	1 027
Råvaror och förnödenheter	RR73120	505	397	457	363
Övriga externa kostnader	RR73130	151	128	102	132
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		1 753	1 543	1 387	1 522
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	-310	-425	-213	-259
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-787	-593	-615	-768
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
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		-1 097	-1 018	-828	-1 027
Påverkbara kostnader		656	525	559	495
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
		<i>Omvandlingsränta:</i>			
					8,01%
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		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 per år 2010-2013 i respektive års prisnivå		656	525	559	495
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätstföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå		722	561	580	504
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå			592		
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)			0		
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		592	592	592	592
		2016	2017	2018	2019
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		586	580	574	568
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätstföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0455	1,0727	1,1000	1,1273
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)		612	622	631	641

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2016–2018 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2019 utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall för opåverkbara kostnader i absoluta termer	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	205	213	514	311
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 872	2 283	2 241	1 002
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	193	186	733	85
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	23	21
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	2 270	2 682	3 511	1 419

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 5 908 tkr för 2016, 6 343 tkr för 2017, 7 216 tkr för 2018 och 5 171 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	3 025	3 039	3 072	3 111
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	612	622	631	641
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	2 270	2 682	3 511	1 419
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	5 908	6 343	7 215	5 170
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	0	0	1	1
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	5 908	6 343	7 216	5 171