

## Beräknad intäktsram avseende 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 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		22 822	22 822	22 822	22 822	22 822	22 822	22 822	
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0	
Ledningar - 42:a året							0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		16 418	16 418	16 418	16 418	16 418	16 418	16 418	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0	
Elmätare och IT-system		424	424	424	424	424	424	424	
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	424	424	
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	0	0	0	
		Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar		18 828	18 828	18 258	18 258	17 687	17 687	17 117	
Ledningar - 41:a året						0	0	0	
Ledningar - 42:a året								0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		13 545	13 545	13 135	13 135	12 724	12 724	12 314	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	
Elmätare och IT-system		127	127	85	85	42	42	0	
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	39	
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	285	285	285	285	285	285	285	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	205	205	205	205	205	205	205	
Elmätare och IT-system	10	21	21	21	21	21	21	0	
<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					0	0	0	
Ledningar - 42:a året	42							0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							0	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	19	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Kalkylränta</b>		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		426	426	414	414	401	401	388	
Elmätare och IT-system		307	307	298	298	288	288	279	
		3	3	2	2	1	1	0	
<b>Kalkylränta</b>		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						0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	1	
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	
		<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>							
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>				
Ledningar		712	712	699	699	686	686	673	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		512	512	503	503	493	493	484	
Elmätare och IT-system		24	24	23	23	22	22	20	
Summa kapitalkostnad halvår		1 248	1 248	1 225	1 225	1 202	1 202	1 177	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>2 496</b>	<b>2 496</b>	<b>2 449</b>	<b>2 449</b>	<b>2 403</b>	<b>2 403</b>	<b>2 355</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>								9 703	
Varav kostnad för kapitalförslitning								4 090	
Varav kostnad för kapitalbindning								5 613	



### **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	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
<b>Summa Kostnader</b>		<b>1 753</b>	<b>1 543</b>	<b>1 387</b>	<b>1 522</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	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	-787	-593	-615	-768
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	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
<b>Summa avgär</b>		<b>-1 097</b>	<b>-1 018</b>	<b>-828</b>	<b>-1 027</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>656</b>	<b>525</b>	<b>559</b>	<b>495</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>656</b>	<b>525</b>	<b>559</b>	<b>495</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>722</b>	<b>561</b>	<b>580</b>	<b>504</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>			<b>592</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		592	592	592	592
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>			<b>2 367</b>		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		586	580	574	568
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>			<b>2 308</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	320	326	333	340
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 035	1 056	1 077	1 098
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	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 355</b>	<b>1 382</b>	<b>1 410</b>	<b>1 438</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>5 585</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 17 596 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	9 703	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	2 308
	Opåverkbara kostnader	5 585
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>17 596</b>	