

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Bliekevare Nät AB, RER00878

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	24 384	24 813	24 813	25 224	25 224	25 864	25 864	26 710	26 710	27 649	27 649
Stationer, transformatorer och kringutrustning	61 783	62 869	62 869	63 911	63 911	65 532	65 532	67 675	67 675	70 055	70 055
Elmätare och IT-system	292	297	297	302	302	310	310	320	320	331	331
	86 460	87 980	87 980	89 437	89 437	91 706	91 706	94 704	94 704	98 035	98 035

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	25 224	25 224	25 864	25 864	26 710	26 710	27 649	27 649
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning	63 911	63 911	65 532	65 532	67 675	67 675	70 055	70 055
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
Elmätare och IT-system	302	302	310	310	320	320	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	331	331
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	20 810	20 810	20 691	20 691	20 700	20 700	20 737	20 737
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning	52 726	52 726	52 426	52 426	52 448	52 448	52 541	52 541
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
Elmätare och IT-system	91	91	52 426	62	32	32	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	30	30
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	315	315	323	323	334	334	346
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	799	799	819	819	846	846	876
Elmätare och IT-system	10	15	15	15	15	16	16	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	15	15
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår							
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	609	609	605	605	605	605	607	607
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 542	1 542	1 533	1 533	1 534	1 534	1 537	1 537
Elmätare och IT-system	3	3	2	2	1	1	0	0
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					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	924	924	929	929	939	939	952	952
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 341	2 341	2 353	2 353	2 380	2 380	2 413	2 413
Elmätare och IT-system	18	18	17	17	17	17	16	16
Summa kapitalkostnad halvår	3 283	3 283	3 298	3 298	3 336	3 336	3 381	3 381
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå	6 566		6 597		6 673		6 761	
Varav kostnad för avskrivning	2 259		2 316		2 392		2 473	
Varav kostnad för avkastning	4 307		4 281		4 281		4 289	

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	3 437	4 376	3 923	3 973
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	815	679	417
Övriga externa kostnader	RR73130	115	182	134	144
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		3 552	5 373	4 736	4 534
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	-491	-611	-286	-367
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-2 946	-3 765	-3 637	-3 606
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 avgår		-3 437	-4 376	-3 923	-3 973
Påverkbara kostnader		115	997	813	561
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		115	997	813	561
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå		127	1 065	844	571
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå			652		
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)		652	652	652	652
<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)		645	639	632	626
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag 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)		674	685	695	706

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	217	259	587	414
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	2 651	2 619	2 844	3 132
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	502	485	1 563	285
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	11	10
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	3 370	3 363	5 005	3 841

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 10 624 tkr för 2016, 10 660 tkr för 2017, 12 390 tkr för 2018 och 11 329 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	6 566	6 597	6 673	6 761
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	674	685	695	706
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	3 370	3 363	5 005	3 841
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	10 610	10 645	12 373	11 308
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	14	15	17	21
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	10 624	10 660	12 390	11 329