

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Brobacken Nät AB, RER00932

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 den formeln nedan.

$$\text{Intäktsram} = \left( \begin{array}{l} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

### Beräkning av intäktsram

#### Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna 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 nuanskaffningsvärderat 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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde 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 tillsynsperioden.



**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		92 153	97 353	97 353	97 353	97 353	97 353	97 353	97 353
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		29 911	50 411	50 411	50 411	50 411	50 411	50 411	50 411
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system		1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		89 849	95 049	92 745	92 615	90 311	90 181	87 878	87 748
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		29 163	49 663	48 916	48 403	47 655	47 143	46 395	45 883
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system		1 262	1 262	1 122	1 122	982	982	841	841
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	1 152	1 217	1 217	1 217	1 217	1 217	1 217	1 217
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	374	630	630	630	630	630	630	630
Elmätare och IT-system	10	70	70	70	70	70	70	70	70
<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	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	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	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		2 035	2 153	2 101	2 098	2 046	2 043	1 990	1 987
Elmätare och IT-system		661	1 125	1 108	1 096	1 079	1 068	1 051	1 039
		29	29	25	25	22	22	19	19
<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	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	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		3 187	3 370	3 318	3 315	3 262	3 260	3 207	3 204
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 034	1 755	1 738	1 726	1 710	1 698	1 681	1 669
Elmätare och IT-system		99	99	96	96	92	92	89	89
Summa kapitalkostnad halvår		4 320	5 223	5 151	5 137	5 064	5 050	4 977	4 963
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>9 544</b>		<b>10 288</b>		<b>10 114</b>		<b>9 940</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>		<b>39 886</b>							
Varav kostnad för kapitalförslitning		15 016							
Varav kostnad för kapitalbindning		24 870							

### Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

### Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2016	2017	2018	2019
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	20 389	20 744	21 106	21 475
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	865	882	900	918
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>21 254</b>	<b>21 626</b>	<b>22 006</b>	<b>22 393</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	-1 598	-1 629	-1 662	-1 695
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-16 156	-16 479	-16 809	-17 145
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		-2 635	-2 635	-2 635	-2 635
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>-20 389</b>	<b>-20 743</b>	<b>-21 106</b>	<b>-21 475</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>865</b>	<b>883</b>	<b>900</b>	<b>918</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2015	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 2016-2019		0	0	0	0
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		865	883	900	918
<b>Medelvärde 2016-2019 påverkbara</b>			<b>892</b>		
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>			<b>3 566</b>		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader</b>		<b>883</b>	<b>874</b>	<b>865</b>	<b>856</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>			<b>3 478</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	1 598	1 629	1 662	1 695
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	16 156	16 479	16 809	17 145
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	2 635	2 635	2 635	2 635
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>20 389</b>	<b>20 743</b>	<b>21 106</b>	<b>21 475</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>83 713</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 127 077 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	39 886	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	3 478
	Opåverkbara kostnader	83 713
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>127 077</b>	