

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 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 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 hela 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
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	1 152	1 217	1 217	1 217	1 217	1 217	1 217
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	374	630	630	630	630	630	630
Elmätare och IT-system	10	70	70	70	70	70	70	70
Avskrivningstider År	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
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	2 628	2 780	2 713	2 709	2 642	2 638	2 570	2 567
Stationer, transformatorer och kringutrustning	853	1 453	1 431	1 416	1 394	1 379	1 357	1 342
Elmätare och IT-system	37	37	33	33	29	29	25	25
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
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	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	3 780	3 997	3 930	3 926	3 859	3 855	3 787	3 784
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 227	2 083	2 061	2 046	2 024	2 009	1 987	1 972
Elmätare och IT-system	107	107	103	103	99	99	95	95
Summa kapitalkostnad halvår	5 114	6 187	6 094	6 075	5 981	5 963	5 869	5 850
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	11 301		12 168		11 944		11 720	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					47 133			
Varav kostnad för kapitalförslitning					15 016			
Varav kostnad för kapitalbindning					32 117			



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		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
Summa Kostnader		21 254	21 626	22 006	22 393
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	-1 598	-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
Summa avgär		-20 389	-20 743	-21 106	-21 475
Påverkbara kostnader		865	883	900	918
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Utgående bokfört värde	0	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 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
Medelvärde 2016-2019 påverkbara		892			
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		3 566			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%				
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader		883	874	865	856
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		3 478			



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
Summa	20 389	20 743	21 106	21 475
Totalsumma för perioden	83 713			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 134 324 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		47 133
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	3 478
	Opåverkbara kostnader	83 713
Beräknad intäktsram		134 324