

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Sala-Heby Energi Elnät AB, REL00157

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 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019		
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	450	0	450	0	450	0	450	0	450	
	Elmätare och IT-system	200	200	933	933	571	571	760	760	-511	-511	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	519 843	519 843	520 223	520 603	520 983	521 363	521 743	522 123	522 503	522 883	523 263
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	150 217	150 217	150 217	150 667	150 667	151 117	151 117	151 567	151 567	152 017	152 017
	Elmätare och IT-system	33 099	33 099	33 299	33 498	34 431	35 363	35 935	36 506	37 267	38 027	37 516
		703 159	703 159	703 739	704 769	706 081	707 844	708 795	710 197	711 337	712 927	712 796

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	520 603	520 983	521 363	521 743	389 312	389 692	387 978	388 358
Ledningar - 41:a året					132 811	132 811	2 094	2 094
Ledningar - 42:a året							132 811	132 811
Stationer, transformatorer och kringutrustning	150 667	150 667	151 117	151 117	114 763	114 763	113 128	113 128
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					36 804	36 804	2 085	2 085
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							36 804	36 804
Elmätare och IT-system	32 027	33 027	31 005	32 005	30 606	31 606	17 627	18 627
Elmätare och IT-system - 11:e året	479	479	3 022	3 022	2 399	2 399	14 980	14 980
Elmätare och IT-system - 12:e året	857	857	479	479	3 022	3 022	2 399	2 399
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	135	67	857	429	479	240	3 022	1 511
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	177 611	178 753	167 428	168 561	157 282	158 405	150 493	151 607
Ledningar - 41:a året					3 239	3 239	51	51
Ledningar - 42:a året							3 162	3 162
Stationer, transformatorer och kringutrustning	48 202	49 047	46 366	47 210	44 558	45 402	43 699	44 543
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					898	898	51	51
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							876	876
Elmätare och IT-system	12 957	13 499	11 754	12 196	10 654	10 996	9 593	9 835
Elmätare och IT-system - 11:e året	44	44	275	275	218	218	1 362	1 362
Elmätare och IT-system - 12:e året	71	71	40	40	252	252	200	200
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	6 508	6 512	6 517	6 522	4 866	4 871	4 850
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 883	1 883	1 889	1 889	1 435	1 435	1 414
Elmätare och IT-system	10	1 601	1 651	1 550	1 600	1 530	1 580	881
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 620	1 620	26
Ledningar - 42:a året	42							1 581
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					449	449	25
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							438
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	22	22	137	137	109	109	681
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	36	36	20	20	126	126	100
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	4 023	4 049	3 792	3 818	3 562	3 588	3 409	3 434
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 092	1 111	1 050	1 069	1 009	1 028	990	1 009
Elmätare och IT-system	293	306	266	276	241	249	217	223
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					73	73	1	1
Ledningar - 42:a året							72	72
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					20	20	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							20	20
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	6	6	5	5	31	31
Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	1	1	6	6	5	5
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	10 530	10 561	10 309	10 340	10 122	10 152	9 938	9 968
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 975	2 994	2 939	2 958	2 913	2 932	2 888	2 908
Elmätare och IT-system	1 955	2 017	1 981	2 041	2 017	2 075	1 915	1 970
Summa kapitalkostnad halvår	15 460	15 572	15 229	15 339	15 052	15 159	14 741	14 846
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	31 033		30 568		30 211		29 587	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	121 399							
Varav kostnad för kapitalförslitning	80 807							
Varav kostnad för kapitalbindning	40 592							



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	22 186	20 240	19 184	19 572
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	5 355	5 566	4 340	6 203
Personalkostnader	RR73140	11 638	12 399	11 639	10 702
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		39 179	38 205	35 163	36 477
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	-5 375	-3 824	-2 331	-2 841
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-14 506	-14 705	-15 128	-14 969
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-1 577	-965	-976	-1 019
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-728	-746	-749	-743
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		-22 186	-20 240	-19 184	-19 572
Påverkbara kostnader		16 993	17 965	15 979	16 905
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	192	173	637	450	
Årets avskrivningar		95	154	186	139
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		108	166	228	169
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		17 101	18 131	16 207	17 074
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		18 640	19 187	16 666	17 393
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		17 971			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		17 971	17 971	17 971	17 971
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		71 886			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		17 792	17 614	17 438	17 263
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		70 106			



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	3 200	3 230	3 265	3 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	15 300	15 460	15 610	15 765
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 750	1 765	1 785	1 805
Kostnader för myndighetsavgifter	750	750	750	750
Summa	21 000	21 205	21 410	21 620
Totalsumma för perioden	85 235			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 276 740 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	121 399	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	70 106
	Opåverkbara kostnader	85 235
Beräknad intäktsram	276 740	