

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Sandhult-Sandared Elektriska ek. för, REL00158

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	-504	263	390	1 529	14	283	0	0	86	0	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	18	0	82	291	0	65	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	139 069	139 069	138 565	138 828	139 219	140 748	140 762	141 045	141 045	141 045	141 130
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	22 534	22 534	22 552	22 552	22 635	22 926	22 926	22 990	22 990	22 990	22 990
	Elmätare och IT-system	8 170	8 170	8 170	8 170	8 170	8 170	8 170	8 170	8 170	8 170	8 170
		169 773	169 773	169 287	169 550	170 023	171 843	171 858	172 205	172 205	172 205	172 290

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		138 828	139 219	140 748	140 762	72 794	72 794	67 625	68 529
Ledningar - 41:a året						68 251	68 251	5 169	5 169
Ledningar - 42:a året								68 251	67 432
Stationer, transformatorer och kringutrustning		22 552	22 635	22 926	22 926	20 627	20 918	20 793	20 793
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 363	2 072	416	416
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 781	1 781
Elmätare och IT-system		3 777	3 777	2 535	2 954	1 471	1 471	2 309	2 309
Elmätare och IT-system - 11:e året		1 527	1 527	1 452	1 452	1 483	1 483	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		2 865	2 865	1 527	1 527	1 452	1 452	1 483	1 483
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	2 655	2 236	3 764	3 764	4 378	4 378
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		36 198	36 936	35 806	37 085	34 492	34 365	32 672	33 450
Ledningar - 41:a året						1 665	1 665	126	126
Ledningar - 42:a året								1 625	1 606
Stationer, transformatorer och kringutrustning		11 108	11 232	11 012	10 994	10 720	10 953	11 273	11 209
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						58	51	10	10
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								42	42
Elmätare och IT-system		1 097	1 088	929	1 338	1 095	1 043	1 786	1 734
Elmätare och IT-system - 11:e året		139	139	132	132	135	135	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		239	239	127	127	121	121	124	124
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	1 735	1 740	1 759	1 760	910	910	845	857
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	282	283	287	287	258	261	260	260
Elmätare och IT-system	10	189	189	127	148	74	74	115	115
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					832	832	63	63
Ledningar - 42:a året	42							813	803
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					29	25	5	5
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							21	21
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	69	69	66	66	67	67	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	119	119	64	64	60	60	62	62
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		820	837	811	840	781	778	740	758
Elmätare och IT-system		252	254	249	249	243	248	255	254
		25	25	21	30	25	24	40	39
Kalkylränta		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						38	38	3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året								37	36
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året						1	1	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		3	3	3	3	3	3	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		5	5	3	3	3	3	3	3
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		2 555	2 577	2 570	2 600	2 561	2 558	2 501	2 519
Stationer, transformatorer och kringutrustning		534	537	536	536	531	536	543	541
Elmätare och IT-system		411	411	283	314	232	231	220	219
Summa kapitalkostnad halvår		3 500	3 525	3 390	3 449	3 324	3 325	3 264	3 280
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		7 025		6 838		6 649		6 544	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		27 056							
Varav kostnad för kapitalförslitning		18 252							
Varav kostnad för kapitalbindning		8 803							



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	9 025	8 722	9 243	8 805
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 408	1 675	1 585	2 024
Personalkostnader	RR73140	2 447	2 469	2 617	2 584
Övriga rörelsekostnader	RR73180	92	94	100	101
Summa Kostnader		12 972	12 960	13 545	13 514
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	-1 694	-1 347	-1 316	-1 263
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-7 152	-7 195	-7 747	-7 361
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	-179	-180	-180	-181
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		-9 025	-8 722	-9 243	-8 805
Påverkbara kostnader		3 947	4 238	4 302	4 709
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	1 632	1 572	1 413	1 081
Årets avskrivningar		446	422	431	342
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		555	527	525	414
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		4 502	4 765	4 827	5 123
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		4 907	5 042	4 964	5 219
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		5 033			
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		5 033	5 033	5 033	5 033
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		20 131			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		4 982	4 933	4 883	4 834
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		19 633			

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	1 318	1 103	1 103	1 103
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 548	7 699	7 853	8 010
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1	2	3	4
Kostnader för myndighetsavgifter	182	183	184	185
Summa	9 049	8 987	9 143	9 302
Totalsumma för perioden	36 481			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 83 170 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	27 056	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	19 633
	Opåverkbara kostnader	36 481
Beräknad intäktsram	83 170	