

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 31 december 2014. 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 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		
Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
	Ledningar	1 059	1 080	1 047	1 085	1 009	1 005	956	978	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	325	329	322	322	314	320	330	328	
	Elmätare och IT-system	32	32	27	39	32	31	52	51	
	Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
	Ledningar - 41:a året					49	49	4	4	
	Ledningar - 42:a året							48	47	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2	1	0	0	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1	1	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	4	4	4	4	4	4	0	0	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	7	7	4	4	4	4	4	4	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	2 794	2 821	2 807	2 844	2 800	2 796	2 728	2 751	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	607	611	609	608	602	609	617	616	
	Elmätare och IT-system	421	421	291	324	241	239	233	232	
	Summa kapitalkostnad halvår	3 822	3 853	3 706	3 776	3 643	3 644	3 578	3 599	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	7 674		7 483		7 287		7 177		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	29 621								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	18 252								
	Varav kostnad för kapitalbindning	11 369								



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 förmödenheter	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 avgår		-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		577	548	544	429
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		4 524	4 786	4 846	5 138
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		4 931	5 065	4 983	5 234
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		5 053			
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		5 053	5 053	5 053	5 053
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		20 213			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		5 003	4 953	4 903	4 854
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		19 712			

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 85 814 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	29 621
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	19 712
Opåverkbara kostnader	36 481
Beräknad intäktsram	85 814