

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

SEVAB Nät AB, REL00160

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	2 959	4 336	1 297	2 963	1 297	1 969	1 184	3 102	1 184	2 108
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 085	3 735	2 388	1 527	703	1 527	558	1 259	558	1 259
	Elmätare och IT-system	219	219	919	219	219	219	219	2 219	219	2 219
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	655 977	658 936	663 272	664 568	667 531	668 828	670 797	671 980	675 082	676 266
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	210 274	212 359	216 094	218 482	220 008	220 712	222 238	222 797	224 055	224 614
	Elmätare och IT-system	52 077	52 296	52 515	53 433	53 652	53 871	54 089	54 308	56 527	56 745
		918 328	923 591	931 880	936 484	941 192	943 411	947 125	949 085	955 664	957 625

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	663 272	664 568	667 531	668 828	478 083	480 275	476 651	478 843	
Ledningar - 41:a året					192 714	191 705	9 117	9 117	
Ledningar - 42:a året							189 314	188 306	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	216 094	218 482	220 008	220 712	214 368	215 847	215 019	216 498	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					7 870	6 949	3 792	3 792	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5 244	4 323	
Elmätare och IT-system	49 270	50 189	47 888	48 279	45 008	45 399	20 569	26 208	
Elmätare och IT-system - 11:e året	429	429	2 519	2 347	3 685	3 685	27 244	21 996	
Elmätare och IT-system - 12:e året	23	23	429	429	2 152	1 979	3 685	3 685	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	2 793	2 793	2 815	2 815	3 245	3 245	5 029	4 857	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	259 773	261 765	251 502	253 462	242 236	243 798	237 968	239 475	
Ledningar - 41:a året					4 700	4 676	222	222	
Ledningar - 42:a året							4 507	4 483	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	114 720	117 714	115 414	116 251	123 666	124 600	122 749	123 647	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					192	169	92	92	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							125	103	
Elmätare och IT-system	18 280	19 472	15 712	15 694	11 747	11 689	10 072	15 213	
Elmätare och IT-system - 11:e året	39	39	229	213	335	335	2 477	2 000	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	36	36	179	165	307	307	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	8 291	8 307	8 344	8 360	5 976	6 003	5 958	5 986
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 701	2 731	2 750	2 759	2 680	2 698	2 688	2 706
Elmätare och IT-system	10	2 463	2 509	2 394	2 414	2 250	2 270	1 028	1 310
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					2 350	2 338	111	111
Ledningar - 42:a året	42							2 254	2 242
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					96	85	46	46
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							62	51
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	20	20	115	107	167	167	1 238	1 000
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	1	1	18	18	90	82	154	154
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	5 884	5 929	5 697	5 741	5 487	5 522	5 390	5 424	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 598	2 666	2 614	2 633	2 801	2 822	2 780	2 801	
Elmätare och IT-system	414	441	356	355	266	265	228	345	
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					106	106	5	5	
Ledningar - 42:a året							102	102	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4	4	2	2	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3	2	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	5	5	8	8	56	45	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1	1	4	4	7	7	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	14 175	14 236	14 041	14 101	13 919	13 969	13 820	13 869	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 300	5 397	5 364	5 392	5 581	5 609	5 582	5 609	
Elmätare och IT-system	2 899	2 972	2 889	2 900	2 785	2 796	2 712	2 861	
Summa kapitalkostnad halvår	22 373	22 605	22 294	22 393	22 286	22 374	22 113	22 339	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	44 978		44 686		44 660		44 452		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	178 777								
Varav kostnad för kapitalförslitning	108 722								
Varav kostnad för kapitalbindning	70 054								



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	33 209	32 337	33 067	33 238
Råvaror och förnödenheter	RR73120	2 492	1 092	1 346	1 325
Övriga externa kostnader	RR73130	12 068	29 677	25 253	24 422
Personalkostnader	RR73140	14 554	273	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		62 323	63 379	59 666	58 985
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	180	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4 962	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-7 256	-6 081	-5 804	-5 862
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-24 984	-25 290	-26 301	-26 407
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	-969	-966	-962	-969
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-40	-40	-40	-40
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-666	-691	-691	-691
Summa avgär		-38 697	-33 068	-33 798	-33 969
Påverkbara kostnader		23 626	30 311	25 868	25 016
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	1 202	716	340	220	
Årets avskrivningar		540	378	228	115
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		620	426	251	130
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		24 246	30 737	26 119	25 146
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prinsnivå		26 428	32 527	26 858	25 616
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		27 857			
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		27 857	27 857	27 857	27 857
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		111 429			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,11%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		27 547	27 240	26 937	26 637
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		108 362			



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	4 000	4 200	4 410	4 631
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	27 010	28 090	29 214	30 382
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	999	1 009	1 019	1 029
Summa	32 009	33 299	34 643	36 042
Totalsumma för perioden	135 993			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 423 132 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	178 777	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	108 362
	Opåverkbara kostnader	135 993
Beräknad intäktsram	423 132	