

Beräknad 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 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		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	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	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	52 077	52 296	52 515	53 433	53 652	53 871	54 089	54 308	56 527	56 745
	918 328	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		
Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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								
	Ledningar	5,85%	7 598	7 657	7 356	7 414	7 085	7 131	6 961	7 005
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	3 356	3 443	3 376	3 400	3 617	3 645	3 590	3 617
	Elmätare och IT-system	5,85%	535	570	460	459	344	342	295	445
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					137	137	7	7
	Ledningar - 42:a året								132	131
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						6	5	3	3
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								4	3
	Elmätare och IT-system - 11:e året		1	1	7	6	10	10	72	58
	Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	1	1	5	5	9	9
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	15 889	15 964	15 701	15 774	15 549	15 609	15 422	15 481	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 057	6 174	6 126	6 159	6 398	6 432	6 393	6 426	
	Elmätare och IT-system	3 020	3 101	2 994	3 005	2 866	2 876	2 796	2 976	
	Summa kapitalkostnad halvår	24 966	25 239	24 821	24 938	24 814	24 918	24 612	24 883	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	50 204		49 759		49 732		49 495		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	199 190								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	108 722								
	Varav kostnad för kapitalbindning	90 467								



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 avgår		-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
Årets avskrivningar	1 202	716	340	220	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		636	435	255	133
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		24 262	30 746	26 123	25 149
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		26 446	32 537	26 863	25 619
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		27 866			
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		27 866	27 866	27 866	27 866
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		111 465			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,11%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		27 556	27 249	26 946	26 646
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		108 397			

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 443 580 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		199 190
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	108 397
	Opåverkbara kostnader	135 993
Beräknad intäktsram		443 580