

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Sjogerstads Elektriska Distributionsförening ek för, REL00163

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		1 515	1 025	1 200	1 000	1 100	1 100	1 000	1 000	1 000	1 000
Stationer, transformatorer och kringutrustning		-40	460	260	355	-40	325	260	325	260	325
Elmätare och IT-system		30	-20	30	30	230	30	140	40	40	40
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	140 131	140 131	141 646	142 671	143 871	144 871	145 971	147 071	148 071	149 071	150 071
Stationer, transformatorer och kringutrustning	49 528	49 528	49 488	49 948	50 208	50 563	50 523	50 848	51 108	51 433	51 693
Elmätare och IT-system	5 826	5 826	5 856	5 836	5 866	5 896	6 126	6 156	6 296	6 336	6 376
	195 484	195 484	196 989	198 454	199 944	201 329	202 619	204 074	205 474	206 839	208 139

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	142 671	143 871	144 871	145 971	115 566	116 766	115 896	117 096	
	Ledningar - 41:a året					31 505	31 305	2 070	2 070	
	Ledningar - 42:a året							31 105	30 905	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	49 948	50 208	50 563	50 523	46 601	46 901	46 008	46 308	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4 247	4 207	1 292	1 292	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							4 132	4 092	
	Elmätare och IT-system	5 728	5 758	1 822	2 072	2 051	2 351	2 468	2 668	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	108	108	3 965	3 945	71	71	84	84	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	108	108	3 925	3 765	71	71	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	108	108	3 714	3 554	
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	60 137	61 260	59 161	60 154	58 139	59 004	57 650	58 485	
	Ledningar - 41:a året					768	764	50	50	
	Ledningar - 42:a året							741	736	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	18 868	19 123	18 346	18 295	17 482	17 732	17 017	17 260	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					104	103	32	32	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							98	97	
	Elmätare och IT-system	1 462	1 387	989	1 112	1 107	1 254	1 402	1 419	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	10	10	360	359	6	6	8	8	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	9	9	327	314	6	6	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	1 783	1 798	1 811	1 825	1 445	1 460	1 449	1 464
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	624	628	632	632	583	586	575	579
	Elmätare och IT-system	10	286	288	91	104	103	118	123	133
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					384	382	25	25
	Ledningar - 42:a året	42							370	368
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					52	51	16	16
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							49	49
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	5	5	180	179	3	3	4	4
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	5	5	164	157	3	3
	Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
	Ledningar	1 759	1 792	1 730	1 759	1 701	1 726	1 686	1 711	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	552	559	537	535	511	519	498	505	
	Elmätare och IT-system	43	41	29	33	32	37	41	42	
	Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
	Ledningar - 41:a året					22	22	1	1	
	Ledningar - 42:a året							22	22	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3	3	1	1	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3	3	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	11	10	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	10	9	0	0	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	3 542	3 590	3 541	3 584	3 552	3 590	3 554	3 591	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 176	1 187	1 169	1 167	1 149	1 159	1 142	1 152	
	Elmätare och IT-system	334	334	316	331	311	324	172	182	
	Summa kapitalkostnad halvår	5 053	5 111	5 026	5 082	5 012	5 073	4 867	4 925	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	10 164		10 107		10 085		9 791		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	40 147								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	21 624								
	Varav kostnad för kapitalbindning	18 523								



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	6 114	6 243	6 528	6 315
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 167	2 318	2 032	2 300
Personalkostnader	RR73140	2 587	2 645	2 795	2 935
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		10 868	11 206	11 355	11 550
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	-779	-802	-883	-773
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 187	-5 292	-5 496	-5 393
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	-148	-149	-149	-149
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		-6 114	-6 243	-6 528	-6 315
Påverkbara kostnader		4 754	4 963	4 827	5 235
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	635	785	635	531
Årets avskrivningar			266	256	240
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		317	319	318	283
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		5 071	5 282	5 145	5 518
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		5 527	5 590	5 290	5 621
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		5 507			
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		5 507	5 507	5 507	5 507
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		22 028			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,36%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		5 432	5 359	5 286	5 214
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		21 291			



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	800	850	850	900
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 000	6 200	6 300	6 400
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	150	150	150	150
Summa	6 950	7 200	7 300	7 450
Totalsumma för perioden	28 900			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 90 338 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		40 147
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	21 291
	Opåverkbara kostnader	28 900
Beräknad intäktsram		90 338