

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Sjöbo Elnät AB, REL00164

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	1 871	471	3 523	1 000	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 851	-302	321	380	500	500	500	500	500	500
	Elmätare och IT-system	37	37	0	77	37	37	37	37	37	37
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	409 911	411 781	412 252	415 775	416 775	418 675	420 575	422 475	424 375	426 275
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	143 794	145 645	145 343	145 664	146 044	146 544	147 044	147 544	148 044	148 544
	Elmätare och IT-system	16 515	16 553	16 590	16 590	16 667	16 704	16 742	16 779	16 817	16 854
		570 219	573 979	574 185	578 029	579 486	581 924	584 361	586 798	589 236	591 673

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	412 252	415 775	416 775	418 675	320 008	324 008	327 918	331 918	
Ledningar - 41:a året					100 567	98 467	91	91	
Ledningar - 42:a året							96 367	94 267	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	145 343	145 664	146 044	146 544	123 675	124 625	124 922	125 872	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					23 370	22 920	653	653	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							22 470	22 020	
Elmätare och IT-system	16 415	16 415	16 492	16 529	16 567	16 604	16 583	16 621	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	58	58	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	175	175	175	175	175	175	175	175	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	169 394	174 514	167 213	170 530	164 794	168 063	164 794	167 963	
Ledningar - 41:a året					2 453	2 402	2	2	
Ledningar - 42:a året							2 294	2 244	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	56 337	57 076	54 364	55 114	52 613	53 350	51 421	52 135	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					570	559	16	16	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							535	524	
Elmätare och IT-system	6 665	6 641	5 100	5 114	3 526	3 536	1 944	1 951	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	5	5	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	5 153	5 197	5 210	5 233	4 000	4 050	4 099	4 149
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 817	1 821	1 826	1 832	1 546	1 558	1 562	1 573
Elmätare och IT-system	10	821	821	825	826	828	830	829	831
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				1 226	1 201	1	1	
Ledningar - 42:a året	42						1 147	1 122	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				285	280	8	8	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						267	262	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	3	3	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar	4 955	5 105	4 891	4 988	4 820	4 916	4 820	4 913	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 648	1 669	1 590	1 612	1 539	1 560	1 504	1 525	
Elmätare och IT-system	195	194	149	150	103	103	57	57	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar - 41:a året					72	70	0	0	
Ledningar - 42:a året							67	66	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					17	16	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							16	15	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	10 108	10 302	10 101	10 221	10 118	10 237	10 135	10 251	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 465	3 490	3 416	3 444	3 387	3 414	3 357	3 384	
Elmätare och IT-system	1 016	1 015	974	976	931	934	889	891	
Summa kapitalkostnad halvår	14 588	14 807	14 490	14 641	14 436	14 585	14 381	14 526	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	29 395		29 131		29 021		28 907		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					116 455				
Varav kostnad för kapitalförslitning					63 051				
Varav kostnad för kapitalbindning					53 404				



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	16 554	11 554	12 560	12 879
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 684	6 379	8 372	9 423
Personalkostnader	RR73140	8 960	8 076	8 909	10 448
Övriga rörelsekostnader	RR73180	322	153	421	421
Summa Kostnader		32 520	26 162	30 262	33 171
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 632	-1 291	-1 200	-2 336
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 643	-1 837	-2 942	-2 983
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-9 462	-9 094	-9 032	-9 288
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-15	-188	-150	-165
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-434	-435	-436	-443
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		-18 186	-12 845	-13 760	-15 215
Påverkbara kostnader		14 334	13 317	16 502	17 956
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	8 991	8 742	8 607	8 204	
Årets avskrivningar		828	847	1 002	1 320
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 548	1 547	1 691	1 977
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		15 882	14 864	18 193	19 933
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		17 312	15 730	18 708	20 306
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		18 014			
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		18 014	18 014	18 014	18 014
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		72 056			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,58%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		17 729	17 449	17 173	16 902
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		69 254			

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	2 600	2 650	2 700	2 750
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 100	9 200	9 300	9 400
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	300	300	300	300
Kostnader för myndighetsavgifter	450	450	450	450
Summa	12 450	12 600	12 750	12 900
Totalsumma för perioden	50 700			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 236 408 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	116 455
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	69 254
Opåverkbara kostnader	50 700
Beräknad intäktsram	236 408