

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Sjöbo Elnät AB, RELO0164

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	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	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	409 894	409 894	411 765	412 235	415 758	416 758	418 658	420 558	422 458	424 358	426 258
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	159 336	159 336	161 187	160 885	161 206	161 586	162 086	162 586	163 086	163 586	164 086
	Elmätare och IT-system	16 515	16 515	16 553	16 590	16 590	16 667	16 704	16 742	16 779	16 817	16 854
		585 744	585 744	589 504	589 710	593 554	595 011	597 449	599 886	602 323	604 761	607 198

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	412 235	415 758	416 758	418 658	320 009	324 009	327 918	331 918	
Ledningar - 41:a året					100 549	98 449	91	91	
Ledningar - 42:a året							96 349	94 249	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	160 885	161 206	161 586	162 086	140 722	141 672	141 969	142 919	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					21 864	21 414	653	653	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							20 964	20 514	
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 kapitalbinding								
Ledningar	169 395	174 515	167 214	170 531	164 796	168 064	164 795	167 964	
Ledningar - 41:a året					2 452	2 401	2	2	
Ledningar - 42:a året							2 294	2 244	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	64 378	65 115	62 016	62 765	59 877	60 612	58 259	58 971	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					533	522	16	16	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							499	488	
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	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	5 153	5 197	5 209	5 233	4 000	4 050	4 099	4 149
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 011	2 015	2 020	2 026	1 759	1 771	1 775	1 786
Elmätare och IT-system	10	821	821	825	826	828	830	829	831
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	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					267	261	8	8
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							250	244
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	3	3
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	3 837	3 953	3 787	3 863	3 733	3 807	3 733	3 804	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 458	1 475	1 405	1 422	1 356	1 373	1 320	1 336	
Elmätare och IT-system	151	150	116	116	80	80	44	44	
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					56	54	0	0	
Ledningar - 42:a året							52	51	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					12	12	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							11	11	
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	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbinding</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	8 990	9 150	8 997	9 096	9 014	9 112	9 032	9 127	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 469	3 490	3 424	3 448	3 394	3 417	3 363	3 386	
Elmätare och IT-system	972	971	940	942	908	910	876	878	
Summa kapitalkostnad halvår	13 431	13 611	13 361	13 486	13 317	13 439	13 271	13 391	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>27 041</b>		<b>26 847</b>		<b>26 755</b>		<b>26 662</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>107 306</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	64 606								
Varav kostnad för kapitalbinding	42 700								

**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 förnödenheter	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
<b>Summa Kostnader</b>		<b>32 520</b>	<b>26 162</b>	<b>30 262</b>	<b>33 171</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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
<b>Summa avgär</b>		<b>-18 186</b>	<b>-12 845</b>	<b>-13 760</b>	<b>-15 215</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>14 334</b>	<b>13 317</b>	<b>16 502</b>	<b>17 956</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	8 991	8 742	8 607	8 204
Årets avskrivningar		828	847	1 002	1 320
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 426</b>	<b>1 428</b>	<b>1 574</b>	<b>1 866</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>15 760</b>	<b>14 745</b>	<b>18 076</b>	<b>19 822</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>17 178</b>	<b>15 604</b>	<b>18 588</b>	<b>20 192</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>17 891</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		17 891	17 891	17 891	17 891
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>71 563</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,58%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>17 608</b>	<b>17 330</b>	<b>17 056</b>	<b>16 786</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>68 780</b>			



### 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	300	300	300	300
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	9 100	9 200	9 300	9 400
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	450	450	450	450
<b>Summa</b>	<b>12 450</b>	<b>12 600</b>	<b>12 750</b>	<b>12 900</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>50 700</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 226 786 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	107 306	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	68 780
	Opåverkbara kostnader	50 700
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>226 786</b>	