

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Skyllbergs Bruks AB, REL00168

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	85 936	85 936	85 936	85 936	81 443	82 168	81 985	82 710
Ledningar - 41:a året					4 493	3 768	908	908
Ledningar - 42:a året							3 043	2 318
Stationer, transformatorer och kringutrustning	39 241	39 241	39 241	39 241	30 415	30 483	29 422	29 490
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					8 826	8 758	1 129	1 129
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							8 690	8 622
Elmätare och IT-system	2 826	2 826	2 826	2 826	2 826	2 826	2 826	2 826
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
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbinding							
Ledningar	41 982	42 504	41 248	41 769	40 549	41 071	39 963	40 467
Ledningar - 41:a året					110	92	22	22
Ledningar - 42:a året							72	55
Stationer, transformatorer och kringutrustning	11 869	11 911	11 016	11 060	10 171	10 215	9 546	9 589
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					215	214	28	28
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							207	205
Elmätare och IT-system	1 288	1 288	1 005	1 005	722	722	440	440
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
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	1 074	1 074	1 074	1 018	1 027	1 025	1 034
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	491	491	491	380	381	368	369
Elmätare och IT-system	10	141	141	141	141	141	141	141
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				55	46	11	11
Ledningar - 42:a året	42						36	28
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				108	107	14	14
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						103	103
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår							
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%
Ledningar	951	963	934	946	918	930	905	917
Stationer, transformatorer och kringutrustning	269	270	250	251	230	231	216	217
Elmätare och IT-system	29	29	23	23	16	16	10	10
	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%
Ledningar - 41:a året					2	2	1	1
Ledningar - 42:a året							2	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5	5	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5	5
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 + Kapitalbinding							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	2 025	2 037	2 008	2 020	1 994	2 005	1 979	1 991
Stationer, transformatorer och kringutrustning	759	760	740	741	723	724	707	707
Elmätare och IT-system	170	170	164	164	158	158	151	151
Summa kapitalkostnad halvår	2 955	2 968	2 913	2 925	2 874	2 887	2 837	2 850
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	5 923		5 838		5 762		5 687	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	23 209							
Varav kostnad för kapitalförslitning	13 626							
Varav kostnad för kapitalbinding	9 583							

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	3 043	2 932	3 075	2 912
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 300	2 282	1 828	1 298
Personalkostnader	RR73140	2 367	2 665	2 331	2 470
Övriga rörelsekostnader	RR73180	700	700	700	700
Summa Kostnader		8 410	8 579	7 934	7 380
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 006	-1 647	-978	-1 343
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-626	-604	-657	-555
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-2 346	-2 257	-2 347	-2 286
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	-71	-71	-71	-71
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 avgär		-4 049	-4 579	-4 053	-4 255
Påverkbara kostnader		4 361	4 000	3 881	3 125
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2 025	1 719	1 435	1 230
Årets avskrivningar		306	284	205	205
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		441	398	300	287
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		4 802	4 398	4 181	3 412
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		5 234	4 655	4 300	3 476
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		4 416			
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		4 416	4 416	4 416	4 416
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		17 664			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,82%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		4 335	4 256	4 179	4 102
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		16 873			



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	700	700	700	700
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	2 749	2 859	2 974	3 093
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	78	80	82	85
Summa	3 527	3 639	3 756	3 878
Totalsumma för perioden	14 800			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 54 882 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	23 209	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	16 873
	Opåverkbara kostnader	14 800
Beräknad intäktsram	54 882	