

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Skånska Energi Nät AB, REL00169

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	4 545	1 544	4 137	1 544	4 137	1 544	4 137	1 544	4 137	1 544
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 352	-341	996	-883	996	202	996	-341	996	-341
	Elmätare och IT-system	1 571	-1 571	1 571	-1 571	1 571	-1 571	1 571	-1 571	1 571	-1 571
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	757 729	762 273	763 817	767 955	769 498	773 636	775 179	779 317	780 860	784 998
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	311 994	313 345	313 005	314 001	313 118	314 113	314 315	315 311	314 970	315 966
	Elmätare och IT-system	47 185	48 756	47 185	48 756	47 185	48 756	47 185	48 756	47 185	48 756
		1 116 908	1 124 375	1 124 007	1 130 712	1 129 801	1 136 505	1 136 679	1 143 384	1 143 016	1 149 720

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	763 817	767 955	769 498	773 636	461 481	465 618	458 971	463 109
Ledningar - 41:a året					313 699	313 699	10 784	10 784
Ledningar - 42:a året							311 105	311 105
Stationer, transformatorer och kringutrustning	313 005	314 001	313 118	314 113	195 519	196 515	195 393	196 388
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					118 796	118 796	2 118	2 118
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							117 460	117 460
Elmätare och IT-system	30 033	31 604	32 961	34 533	35 752	37 323	38 408	39 979
Elmätare och IT-system - 11:e året	538	538	214	214	352	352	486	486
Elmätare och IT-system - 12:e året	304	304	538	538	214	214	352	352
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	16 310	16 310	13 472	13 472	10 867	10 867	7 939	7 939
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	248 080	251 553	237 195	240 564	226 232	229 498	222 970	226 132
Ledningar - 41:a året					7 651	7 651	263	263
Ledningar - 42:a året							7 407	7 407
Stationer, transformatorer och kringutrustning	94 784	95 367	97 012	97 570	91 176	91 709	88 279	88 788
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 897	2 897	52	52
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 797	2 797
Elmätare och IT-system	20 327	20 830	20 466	20 812	20 313	20 501	19 880	19 912
Elmätare och IT-system - 11:e året	49	49	19	19	32	32	44	44
Elmätare och IT-system - 12:e året	25	25	45	45	18	18	29	29
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	9 548	9 599	9 619	9 670	5 769	5 820	5 737
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 913	3 925	3 914	3 926	2 444	2 456	2 442
Elmätare och IT-system	10	1 502	1 580	1 648	1 727	1 788	1 866	1 920
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					3 826	3 826	132
Ledningar - 42:a året	42							3 704
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 449	1 449	26
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 398
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	24	24	10	10	16	16	22
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	13	13	22	22	9	9	15
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	5 619	5 698	5 372	5 449	5 124	5 198	5 050	5 122
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 147	2 160	2 197	2 210	2 065	2 077	2 000	2 011
Elmätare och IT-system	460	472	464	471	460	464	450	451
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					173	173	6	6
Ledningar - 42:a året							168	168
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					66	66	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							63	63
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	0	0	1	1	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	1	1	0	0	1	1
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	15 167	15 297	14 991	15 119	14 892	15 017	14 796	14 920
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 059	6 085	6 111	6 136	6 023	6 048	5 931	5 955
Elmätare och IT-system	2 001	2 091	2 145	2 232	2 274	2 357	2 409	2 488
Summa kapitalkostnad halvår	23 227	23 473	23 248	23 487	23 189	23 422	23 136	23 363
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	46 700		46 735		46 611		46 499	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	186 544							
Varav kostnad för kapitalförslitning	122 386							
Varav kostnad för kapitalbindning	64 159							



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	35 650	34 718	35 999	35 294
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	16 266	17 426	16 360	16 416
Personalkostnader	RR73140	10 705	11 631	11 795	11 380
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		62 621	63 775	64 154	63 090
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 982	-1 885	-1 992	-1 241
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-8 400	-7 370	-6 580	-6 600
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-25 284	-25 054	-26 921	-26 663
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-955	-1 251	-1 431	-958
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 011	-1 043	-1 067	-1 073
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-299	-247	-232	-746
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		-37 931	-36 850	-38 223	-37 281
Påverkbara kostnader		24 690	26 925	25 931	25 809
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	467	471	448	448
Årets avskrivningar		262	197	203	223
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		293	228	235	253
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		24 983	27 153	26 166	26 062
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		27 232	28 735	26 907	26 549
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		27 356			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		27 356	27 356	27 356	27 356
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		109 422			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		27 082	26 811	26 543	26 278
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		106 714			



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	5 500	4 950	4 500	4 500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	23 143	23 375	23 608	23 844
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 073	1 073	1 073	1 073
Kostnader för myndighetsavgifter	1 069	1 069	1 069	1 069
Summa	30 785	30 467	30 250	30 486
Totalsumma för perioden	121 988			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 415 246 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	186 544	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	106 714
	Opåverkbara kostnader	121 988
Beräknad intäktsram	415 246	