

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Smedjebacken Energi Nät AB, REL00171

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	266	0	0	87	0	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	138 337	138 337	138 603	138 603	138 603	138 690	138 690	138 690	138 690	138 690
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	70 950	70 950	70 950	70 950	70 950	70 950	70 950	70 950	70 950	70 950
	Elmätare och IT-system	10 372	10 372	10 372	10 372	10 372	10 372	10 372	10 372	10 372	10 372
		219 658	219 658	219 924	219 924	219 924	220 011	220 011	220 011	220 011	220 011

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

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	138 603	138 603	138 690	138 690	66 891	66 891	63 765	63 765	
Ledningar - 41:a året					71 799	71 799	3 126	3 126	
Ledningar - 42:a året							71 799	71 799	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	70 950	70 950	70 950	70 950	52 722	52 722	43 285	43 285	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					18 227	18 227	9 438	9 438	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							18 227	18 227	
Elmätare och IT-system	3 279	3 279	3 164	3 164	2 973	2 973	2 810	2 810	
Elmätare och IT-system - 11:e året	322	322	114	114	192	192	163	163	
Elmätare och IT-system - 12:e året	313	313	322	322	114	114	192	192	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	6 458	6 458	6 771	6 771	7 093	7 093	7 207	7 207	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	34 363	34 319	31 052	31 007	27 584	27 540	25 912	25 867	
Ledningar - 41:a året					1 751	1 751	76	76	
Ledningar - 42:a året							1 709	1 709	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	18 240	18 233	16 466	16 459	14 692	14 685	13 374	13 367	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					445	445	230	230	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							434	434	
Elmätare och IT-system	1 766	1 618	1 438	1 290	1 122	974	825	676	
Elmätare och IT-system - 11:e året	29	29	10	10	17	17	15	15	
Elmätare och IT-system - 12:e året	26	26	27	27	10	10	16	16	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	1 733	1 733	1 734	1 734	836	836	797	797
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	887	887	887	887	659	659	541	541
Elmätare och IT-system	10	164	164	158	158	149	149	140	140
<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					876	876	38	38
Ledningar - 42:a året	42							855	855
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					222	222	115	115
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							217	217
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	15	15	5	5	9	9	7	7
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	13	13	13	13	5	5	8	8
<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	778	777	703	702	625	624	587	586	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	413	413	373	373	333	333	303	303	
Elmätare och IT-system	40	37	33	29	25	22	19	15	
<b>Kalkylränta</b>	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					40	40	2	2	
Ledningar - 42:a året							39	39	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					10	10	5	5	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							10	10	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	1	1	0	0	0	0	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	2 511	2 510	2 437	2 436	2 376	2 375	2 317	2 316	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 300	1 300	1 260	1 260	1 224	1 224	1 191	1 191	
Elmätare och IT-system	233	230	210	207	188	185	175	172	
Summa kapitalkostnad halvår	4 044	4 039	3 907	3 902	3 788	3 784	3 684	3 679	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>8 083</b>		<b>7 810</b>		<b>7 572</b>		<b>7 363</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>30 828</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	22 165								
Varav kostnad för kapitalbindning	8 663								



### **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)**

<b>Kostnader</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	7 789	8 087	8 115	8 109
Råvaror och förnödenheter	RR73120	366	228	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 165	3 989	4 580	4 873
Personalkostnader	RR73140	688	820	848	840
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>13 008</b>	<b>13 124</b>	<b>13 543</b>	<b>13 822</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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	-1 273	-1 267	-1 040	-1 130
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	-5
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 684	-5 989	-6 089	-6 193
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-618	-617	-772	-565
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-214	-214	-214	-216
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>-7 789</b>	<b>-8 087</b>	<b>-8 115</b>	<b>-8 109</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>5 219</b>	<b>5 037</b>	<b>5 428</b>	<b>5 713</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar					
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>5 219</b>	<b>5 037</b>	<b>5 428</b>	<b>5 713</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>5 689</b>	<b>5 330</b>	<b>5 582</b>	<b>5 820</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>5 605</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		5 605	5 605	5 605	5 605
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>22 421</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>5 549</b>	<b>5 494</b>	<b>5 439</b>	<b>5 384</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>21 866</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	950	950	950	950
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	3	3	3	3
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 800	5 850	5 900	5 950
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	620	620	620	620
Kostnader för myndighetsavgifter	215	215	215	215
<b>Summa</b>	<b>7 588</b>	<b>7 638</b>	<b>7 688</b>	<b>7 738</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>30 652</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 83 345 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	30 828	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	21 866
	Opåverkbara kostnader	30 652
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>83 345</b>	