

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Smedjebacken Energi Nät AB, RELO0171

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde 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 - Aldre än 12 år	6 458	6 458	6 771	6 771	7 093	7 093	7 207	7 207	
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde 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	
	Avskrivningstider År	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
	Avskrivningstider År	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
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	5,85%	1 005	1 004	908	907	807	806	758	757
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	534	533	482	481	430	430	391	391
	Elmätare och IT-system	5,85%	52	47	42	38	33	28	24	20
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					51	51	2	2
	Ledningar - 42:a året	5,85%							50	50
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%					13	13	7	7
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%							13	13
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5,85%	1	1	0	0	1	1	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	5,85%	1	1	1	1	0	0	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
	Ledningar	2 738	2 736	2 642	2 641	2 570	2 568	2 500	2 499	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 420	1 420	1 369	1 368	1 324	1 324	1 284	1 284	
	Elmätare och IT-system	245	241	220	216	196	191	181	177	
	Summa kapitalkostnad halvår	4 403	4 397	4 230	4 225	4 090	4 084	3 965	3 959	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	8 800		8 455		8 173		7 924		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	33 352								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	22 165								
	Varav kostnad för kapitalbindning	11 187								



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	7 789	8 087	8 115	8 109
Råvaror och förmödenheter	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
Summa Kostnader		13 008	13 124	13 543	13 822
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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
Summa avgår		-7 789	-8 087	-8 115	-8 109
Påverkbara kostnader		5 219	5 037	5 428	5 713
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		5 219	5 037	5 428	5 713
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		5 689	5 330	5 582	5 820
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		5 605			
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		5 605	5 605	5 605	5 605
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		22 421			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		5 549	5 494	5 439	5 384
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		21 866			



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
Summa	7 588	7 638	7 688	7 738
Totalsumma för perioden	30 652			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 85 870 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		33 352
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	21 866
	Opåverkbara kostnader	30 652
Beräknad intäktsram		85 870