

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Staffanstorps Energi AB, REL00175

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 en årlig intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	1 912	1 747	1 477	1 117	3 732	917	2 391	1 225	-182		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 309	496	4 496	-928	1 085	-11	3 804	796	11 325		
Elmätare och IT-system	64	183	291	373	281	210	237	571	521		
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	262 430	267 043	268 955	275 186	276 662	284 827	288 559	298 939	301 330	313 197	313 015
Stationer, transformatorer och kringutrustning	125 640	127 848	130 157	132 817	137 313	139 846	140 931	145 527	149 331	155 408	166 732
Elmätare och IT-system	20 848	21 215	21 279	21 817	22 108	23 052	23 333	24 313	24 550	26 004	26 525
	408 918	416 106	420 390	429 820	436 084	447 725	452 823	468 778	475 211	494 609	506 273

Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)									
Ledningar	275 186	276 662	284 827	288 559	168 833	172 549	175 580	176 026	
Ledningar - 41:a året					130 106	128 781	5 499	5 207	
Ledningar - 42:a året							132 118	131 782	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	132 817	137 313	139 846	140 931	95 214	99 110	99 447	112 843	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					50 313	50 221	4 021	3 765	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							51 940	50 124	
Elmätare och IT-system	21 817	22 108	23 052	23 333	19 702	19 939	10 553	11 073	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	4 611	4 611	10 679	10 679	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	4 773	4 773	
Elmätare och IT-system - Aldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0	
Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)									
Ledningar	81 869	83 810	80 147	85 512	83 361	87 109	89 013	89 607	
Ledningar - 41:a året					3 173	3 141	134	127	
Ledningar - 42:a året							3 146	3 138	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	37 515	41 979	40 471	41 724	39 902	43 458	43 746	58 092	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 227	1 225	98	92	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 237	1 193	
Elmätare och IT-system	8 422	8 593	40 471	7 208	5 438	5 488	4 427	4 729	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	419	419	971	971	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	398	398	
Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår									
Avskrivningstider	År								
Ledningar	40	3 440	3 458	3 560	3 607	2 110	2 157	2 195	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 660	1 716	1 748	1 762	1 190	1 239	1 243	
Elmätare och IT-system	10	1 091	1 105	1 153	1 167	985	997	528	
Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända									
Ledningar - 41:a året	41				1 587	1 571	67	64	
Ledningar - 42:a året	42						1 573	1 569	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				614	612	49	46	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						618	597	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	210	210	485	485	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	199	199	
Beräkning av kostnad för avkastning per halvår									
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar		2 395	2 451	2 344	2 501	2 438	2 548	2 604	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 097	1 228	1 184	1 220	1 167	1 271	1 280	
Elmätare och IT-system		246	251	207	211	159	161	129	
Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända									
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					93	92	4	4	
Ledningar - 42:a året							92	92	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					36	36	3	3	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							36	35	
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	12	12	28	
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	12	12	
Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		5 834	5 910	5 905	6 108	6 228	6 367	6 534	6 549
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 758	2 944	2 932	2 982	3 007	3 158	3 229	3 790
Elmätare och IT-system		1 337	1 357	1 360	1 377	1 366	1 379	1 381	1 416
Summa kapitalkostnad halvår		9 929	10 211	10 196	10 468	10 601	10 905	11 145	11 755
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå		20 140		20 664		21 506		22 900	
Varav kostnad för avskrivning		12 471		12 996		13 481		14 081	
Varav kostnad för avkastning		7 669		7 668		8 025		8 819	

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	14 277	13 665	14 240	14 164
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 566	4 821	4 807	7 285
Personalkostnader	RR73140	5 948	6 266	5 918	4 606
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		24 791	24 752	24 965	26 055
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 649	-1 753	-1 616	-1 520
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 172	-2 277	-2 325	-2 030
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-11 707	-10 988	-11 514	-11 736
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-397	-399	-401	-398
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		-15 925	-15 417	-15 856	-15 684
Påverkbara kostnader		8 866	9 335	9 109	10 371
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
			<i>Omvandlingsränta:</i>		8,01%
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde	614	452	663	587	2013
Årets avskrivningar		248	255	274	276
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		297	291	327	323
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013 i respektive års prisnivå		9 163	9 626	9 436	10 694
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå		9 988	10 187	9 703	10 894
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå		10 193			
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		10 193	10 193	10 193	10 193
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		10 091	9 990	9 890	9 791
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0459	1,0734	1,1009	1,1284
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)		10 554	10 723	10 888	11 049

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2016–2018 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2019 utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall för opåverkbara kostnader i absoluta termer	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	1 560	1 580	1 678	1 964
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 581	13 252	14 929	16 421
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	6	10	16	25
Kostnader för myndighetsavgifter	427	433	435	395
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	13 574	15 275	17 058	18 805

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 44 179 tkr för 2016, 46 010 tkr för 2017, 49 882 tkr för 2018 och 53 172 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	20 140	20 664	21 506	22 900
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	10 554	10 723	10 888	11 049
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	13 574	15 275	17 058	18 805
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	44 268	46 662	49 452	52 754
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	-89	-652	430	418
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	44 179	46 010	49 882	53 172