

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Sturefors Eldistribution AB, REL00177

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	0	0	1 212	0	0	0	82	0	-103		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	353		
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	24	0	5	16	21		
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	8 257	8 403	8 403	8 542	9 754	10 001	10 001	10 328	10 410	10 776	10 673
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 266	3 324	3 324	3 379	3 379	3 464	3 464	3 578	3 578	3 703	4 056
Elmätare och IT-system	504	513	513	521	521	534	558	577	581	618	640
	12 027	12 239	12 239	12 441	13 653	14 000	14 024	14 482	14 569	15 098	15 369

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	8 542	9 754	10 001	10 001	6 794	6 876	7 117	7 014
Ledningar - 41:a året					3 534	3 534	0	0
Ledningar - 42:a året							3 659	3 659
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 379	3 379	3 464	3 464	3 095	3 095	3 204	3 557
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					482	482	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							499	499
Elmätare och IT-system	521	521	534	558	577	581	618	640
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 NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	2 987	4 163	4 086	4 019	3 962	3 974	4 010	3 843
Ledningar - 41:a året					86	86	0	0
Ledningar - 42:a året							87	87
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 220	1 212	1 164	1 156	1 113	1 105	1 072	1 416
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					12	12	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							12	12
Elmätare och IT-system	269	261	1 164	238	200	193	168	177
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
Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår								
Avskrivningstider	År							
Ledningar	40	107	122	125	125	85	86	89
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	42	42	43	43	39	39	40
Elmätare och IT-system	10	26	26	27	28	29	29	31
Avskrivningstider	År							
Ledningar - 41:a året	41				43	43	0	0
Ledningar - 42:a året	42						44	44
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				6	6	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						6	6
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 avkastning per halvår								
Kalkylränta	4,53%							
Ledningar	87	122	120	118	116	116	117	112
Stationer, transformatorer och kringutrustning	36	35	34	34	33	32	31	41
Elmätare och IT-system	8	8	7	7	6	6	5	5
Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	4,53%							
Ledningar - 41:a året					3	3	0	0
Ledningar - 42:a året							3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
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 = avskrivning + avkastning								
	2016	2016	2017	2017	2018	2018	2019	2019
Ledningar	194	244	245	243	246	248	252	246
Stationer, transformatorer och kringutrustning	78	78	77	77	77	77	78	92
Elmätare och IT-system	34	34	33	35	35	35	36	37
Summa kapitalkostnad halvår	306	355	355	355	359	360	366	376
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå	661		710		718		741	
Varav kostnad för avskrivning	365		391		404		423	
Varav kostnad för avkastning	296		318		314		318	

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	157	159	164	218
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	532	477	340	406
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		689	636	504	624
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	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-37	-39	-44	-98
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	-120	-120	-120	-120
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
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		-157	-159	-164	-218
Påverkbara kostnader		532	477	340	406
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
			<i>Omvandlingsränta:</i>		6,65%
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		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 per år 2010-2013 i respektive års prisnivå		532	477	340	406
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		580	505	350	414
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå			462		
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)		462	462	462	462
<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)		457	453	448	444
		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)		478	486	493	501

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	26	32	35	35
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	474	614	919	111
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	120	120	120	120
Kostnader för myndighetsavgifter	8	10	11	11
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	628	776	1 085	277

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 1 778 tkr för 2016, 2 012 tkr för 2017, 2 331 tkr för 2018 och 1 564 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	661	710	718	741
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	478	486	493	501
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	628	776	1 085	277
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 767	1 972	2 297	1 519
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	11	40	34	45
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 778	2 012	2 331	1 564