

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Sundsvall Elnät AB, REL00178

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	3 906	10 959	1 416	7 062	786	3 707	1 031	7 231	1 031	7 231	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	982	2 466	980	-245	-135	1 019	786	480	786	480	
	Elmätare och IT-system	700	-455	1 155	0	700	0	700	0	700	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	978 551	978 551	982 457	993 417	994 833	1 001 894	1 002 681	1 006 388	1 007 420	1 014 651	1 015 682
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	543 079	543 079	544 061	546 527	547 507	547 262	547 127	548 147	548 933	549 412	550 198
	Elmätare och IT-system	96 277	96 277	96 977	96 522	97 677	97 677	98 377	98 377	99 077	99 077	99 777
		1 617 907	1 617 907	1 623 495	1 636 466	1 640 017	1 646 834	1 648 185	1 652 912	1 655 429	1 663 141	1 665 658

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	993 417	994 833	1 001 894	1 002 681	619 555	620 587	614 217	615 249
Ledningar - 41:a året					386 833	386 833	13 601	13 601
Ledningar - 42:a året							386 833	386 833
Stationer, transformatorer och kringutrustning	546 527	547 507	547 262	547 127	393 109	393 894	386 652	387 438
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					155 038	155 038	7 722	7 722
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							155 038	155 038
Elmätare och IT-system	91 075	92 230	75 119	78 274	56 214	58 369	37 068	39 223
Elmätare och IT-system - 11:e året	5 293	5 293	17 111	14 656	23 060	21 605	22 301	21 846
Elmätare och IT-system - 12:e året	154	154	5 293	5 293	13 656	13 656	20 605	19 605
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	154	154	5 447	5 447	19 103	19 103
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	350 284	353 375	340 985	340 762	326 359	328 459	322 959	325 010
Ledningar - 41:a året					9 435	9 435	332	332
Ledningar - 42:a året							9 210	9 210
Stationer, transformatorer och kringutrustning	202 632	205 151	193 434	194 671	194 296	196 005	188 900	190 522
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3 781	3 781	188	188
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 691	3 691
Elmätare och IT-system	30 573	31 981	24 620	26 913	22 263	23 241	19 797	20 559
Elmätare och IT-system - 11:e året	481	481	1 556	1 332	2 096	1 964	2 027	1 986
Elmätare och IT-system - 12:e året	13	13	441	441	1 138	1 138	1 717	1 634
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	12 418	12 435	12 524	12 534	7 744	7 757	7 678
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	6 832	6 844	6 841	6 839	4 914	4 924	4 833
Elmätare och IT-system	10	4 554	4 612	3 756	3 914	2 811	2 918	1 853
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					4 717	4 717	166
Ledningar - 42:a året	42							4 605
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 891	1 891	94
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 846
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	241	241	778	666	1 048	982	1 014
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	6	6	221	221	569	569	859
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%
Ledningar	7 934	8 004	7 723	7 718	7 392	7 440	7 315	7 361
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 590	4 647	4 381	4 409	4 401	4 440	4 279	4 315
Elmätare och IT-system	692	724	558	610	504	526	448	466
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					214	214	8	8
Ledningar - 42:a året							209	209
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					86	86	4	4
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							84	84
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	11	35	30	47	44	46	45
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	10	10	26	26	39	37
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	20 352	20 439	20 247	20 252	20 068	20 128	19 980	20 039
Stationer, transformatorer och kringutrustning	11 421	11 491	11 222	11 248	11 291	11 340	11 139	11 186
Elmätare och IT-system	5 504	5 594	5 357	5 450	5 005	5 066	4 259	4 319
Summa kapitalkostnad halvår	37 277	37 524	36 826	36 950	36 364	36 534	35 378	35 544
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	74 801		73 777		72 898		70 922	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	292 398							
Varav kostnad för kapitalförslitning	189 896							
Varav kostnad för kapitalbindning	102 502							

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	29 279	33 178	30 750	29 042
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	23 072	22 209	27 325	33 405
Personalkostnader	RR73140	22 193	22 226	24 583	28 555
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	259	141
Summa Kostnader		74 544	77 613	82 917	91 143
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	-9 076	-10 556	-9 423	-8 401
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 203	-20 882	-19 595	-18 907
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	-1 740	-1 732	-1 734
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-543	-530	-112	-543
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-3 625	-4 066	-2 519	-1 613
Summa avgär		-33 447	-37 774	-33 381	-31 198
Påverkbara kostnader		41 097	39 839	49 536	59 945
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	28 515	26 069	24 907	24 439
Årets avskrivningar		2 323	2 198	2 270	2 468
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		4 219	3 932	3 926	4 093
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		45 316	43 771	53 462	64 038
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		49 395	46 320	54 975	65 235
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		53 981			
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		53 981	53 981	53 981	53 981
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		215 926			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		53 442	52 907	52 378	51 854
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		210 581			



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	6 441	6 441	6 441	6 441
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	15 878	15 878	15 878	15 878
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	1 734	1 734	1 734	1 734
Summa	24 053	24 053	24 053	24 053
Totalsumma för perioden	96 212			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 599 191 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	292 398	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	210 581
	Opåverkbara kostnader	96 212
Beräknad intäktsram	599 191	