

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 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 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	7 691
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	6 832	6 844	6 841	6 839	4 914	4 924	4 833	4 843
	Elmätare och IT-system	10	4 554	4 612	3 756	3 914	2 811	2 918	1 853	1 961
	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	166
	Ledningar - 42:a året	42							4 605	4 605
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 891	1 891	94	94
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 846	1 846
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	241	241	778	666	1 048	982	1 014	993
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	6	6	221	221	569	569	859	817
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	5,85%	10 246	10 336	9 974	9 967	9 546	9 607	9 447	9 507
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	5 927	6 001	5 658	5 694	5 683	5 733	5 525	5 573
	Elmätare och IT-system	5,85%	894	935	720	787	651	680	579	601
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					276	276	10	10
	Ledningar - 42:a året	5,85%							269	269
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%					111	111	6	6
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%							108	108
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5,85%	14	14	46	39	61	57	59	58
	Elmätare och IT-system - 12:e året	5,85%	0	0	13	13	33	33	50	48
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
	Ledningar	22 664	22 772	22 497	22 501	22 284	22 358	22 174	22 247	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	12 759	12 844	12 499	12 533	12 598	12 658	12 412	12 469	
	Elmätare och IT-system	5 709	5 808	5 533	5 640	5 174	5 240	4 414	4 478	
	Summa kapitalkostnad halvår	41 132	41 425	40 529	40 674	40 056	40 256	39 000	39 195	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	82 556		81 203		80 312		78 195		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	322 266								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	189 896								
	Varav kostnad för kapitalbindning	132 370								



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 förmödenheter	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 avgår		-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	2010	2011	2012	2013
Utgående bokfört värde	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		4 607	4 286	4 265	4 426
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		45 704	44 125	53 801	64 371
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		49 817	46 696	55 324	65 574
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		54 353			
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		54 353	54 353	54 353	54 353
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		217 410			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		53 809	53 271	52 738	52 211
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		212 029			



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 630 507 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		322 266
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	212 029
	Opåverkbara kostnader	96 212
Beräknad intäktsram		630 507