

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Söderhamn Elnät AB, REL00183

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016	2017	2018	2019
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning			
Ledningar	309 202	310 278	310 278	310 278
Ledningar - 41:a året				206 771
Ledningar - 42:a året				206 771
Stationer, transformatorer och kringutrustning	156 094	156 295	156 686	157 154
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året				109 327
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året				109 859
Elmätare och IT-system	23 235	24 741	24 025	24 027
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 595	91	718	718
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	91	91
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning			
Ledningar	101 337	103 130	97 292	97 030
Ledningar - 41:a året				91 235
Ledningar - 42:a året				90 973
Stationer, transformatorer och kringutrustning	50 764	51 445	48 866	49 909
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året				46 905
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året				47 460
Elmätare och IT-system	7 391	8 825	6 721	8 146
Elmätare och IT-system - 11:e året	145	8	65	65
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	8	8
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår			
Avskrivningstider År				
Ledningar	40	3 865	3 878	3 878
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 951	1 954	1 959
Elmätare och IT-system	10	1 162	1 237	1 201
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända			
Avskrivningstider År				
Ledningar - 41:a året	41			
Ledningar - 42:a året	42			
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41			
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42			
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	72	4	33
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	4
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår			
Kalkylränta	4,53%	4,53%	4,53%	4,53%
Ledningar	2 295	2 336	2 204	2 198
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 150	1 165	1 107	1 130
Elmätare och IT-system	167	200	152	185
	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				
Ledningar - 42:a året				
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året				
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året				
Elmätare och IT-system - 11:e året	3	0	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning			
	2016	2017	2018	2019
Ledningar	6 160	6 214	6 082	6 076
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 101	3 119	3 065	3 095
Elmätare och IT-system	1 405	1 441	1 392	1 424
Summa kapitalkostnad halvår	10 666	10 775	10 539	10 595
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	21 441	21 134	20 739	20 205
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	83 518			
Varav kostnad för kapitalförslitning	56 016			
Varav kostnad för kapitalbindning	27 502			



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	9 106	9 701	10 030	9 574
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	9 705	13 394	12 084	12 337
Personalkostnader	RR73140	3 810	115	46	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		22 621	23 210	22 160	21 911
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-3 095	-2 933	-3 111	-2 717
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-6 011	-6 205	-6 371	-6 302
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	-563	-548	-555
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 avgär		-9 110	-9 701	-10 030	-9 574
Påverkbara kostnader		13 511	13 509	12 130	12 337
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	525	268	309	352	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		328	119	127	130
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		13 839	13 628	12 257	12 467
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		15 084	14 422	12 603	12 700
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		13 702			
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		13 702	13 702	13 702	13 702
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		54 810			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,07%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		13 532	13 387	13 244	13 102
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		53 265			

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	1 792	1 728	1 749	1 749
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 250	6 375	6 503	6 633
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	550	550	550	550
Summa	8 592	8 653	8 802	8 932
Totalsumma för perioden	34 979			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 171 762 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	83 518	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	53 265
	Opåverkbara kostnader	34 979
Beräknad intäktsram	171 762	