

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 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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	309 202	310 278	310 278	310 278	206 771	206 771	202 248	202 248	
	Ledningar - 41:a året					103 507	103 507	6 223	6 223	
	Ledningar - 42:a året							101 807	101 807	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	156 094	156 295	156 686	157 154	109 327	109 859	109 706	109 706	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					47 468	46 936	564	564	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							46 419	46 419	
	Elmätare och IT-system	23 235	24 741	24 025	24 027	20 112	20 160	5 801	6 224	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	1 595	91	718	718	3 918	3 918	14 361	14 304	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	91	91	91	673	3 918	3 918	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	91	91	764	399	
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	101 337	103 130	97 292	97 030	91 235	90 973	87 765	87 504	
	Ledningar - 41:a året					2 525	2 525	152	152	
	Ledningar - 42:a året							2 424	2 424	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	50 764	51 445	48 866	49 909	46 905	47 460	45 732	45 648	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 158	1 145	14	14	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 105	1 105	
	Elmätare och IT-system	7 391	8 825	6 721	8 146	6 315	5 891	4 462	4 353	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	145	8	65	65	356	356	1 306	1 300	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	8	8	60	56	326	326	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	3 865	3 878	3 878	3 878	2 585	2 585	2 528	2 528
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 951	1 954	1 959	1 964	1 367	1 373	1 371	1 371
	Elmätare och IT-system	10	1 162	1 237	1 201	1 201	1 006	1 008	290	311
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					1 262	1 262	76	76
	Ledningar - 42:a året	42							1 212	1 212
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					579	572	7	7
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							553	553
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	72	4	33	33	178	178	653	650
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	4	4	30	28	163	163
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	2 964	3 017	2 846	2 838	2 669	2 661	2 567	2 559	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 485	1 505	1 429	1 460	1 372	1 388	1 338	1 335	
	Elmätare och IT-system	216	258	197	238	185	172	131	127	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året					74	74	4	4	
	Ledningar - 42:a året							71	71	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					34	33	0	0	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							32	32	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	4	0	2	2	10	10	38	38	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	2	2	10	10	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
	Ledningar	6 829	6 895	6 724	6 717	6 589	6 582	6 458	6 451	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 436	3 458	3 388	3 424	3 351	3 367	3 301	3 299	
	Elmätare och IT-system	1 455	1 500	1 436	1 478	1 410	1 398	1 284	1 300	
	Summa kapitalkostnad halvår	11 720	11 853	11 549	11 619	11 351	11 348	11 044	11 049	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	23 573		23 168		22 699		22 093		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	91 532								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	56 016								
	Varav kostnad för kapitalbindning	35 516								



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 förmödenheter	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 avgår		-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	525	268	309	352
Årets avskrivningar			293	101	106
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		335	122	131	135
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		13 846	13 631	12 261	12 472
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		15 092	14 426	12 608	12 705
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		13 708			
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		13 708	13 708	13 708	13 708
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		54 831			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,07%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		13 537	13 392	13 249	13 107
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		53 285			

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 179 796 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		91 532
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	53 285
	Opåverkbara kostnader	34 979
Beräknad intäktsram		179 796