

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Sölvesborgs Energi och Vatten AB, REL00185

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> <i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	Från 2014 till 2015: 1,0176		Från 2015 till 2016: 1,0166		Från 2016 till 2017: 1,0254		Från 2017 till 2018: 1,0327		Från 2018 till 2019: 1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	106	169	191	143	-72	18	625	277	-25		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	7 765	0	8 133	-12 874	0		
Elmätare och IT-system	2 425	0	0	199	0	102	583	1 131	-357		
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	213 853	217 612	217 718	221 496	221 688	227 460	227 388	234 840	235 465	244 034	244 009
Stationer, transformatorer och kringutrustning	73 647	74 941	74 941	76 183	76 183	78 116	85 881	88 688	96 821	86 899	86 899
Elmätare och IT-system	12 686	12 909	15 334	15 588	15 588	16 188	16 188	16 823	17 405	19 189	18 832
	300 186	305 462	307 993	313 267	313 459	321 763	329 456	340 351	349 691	350 122	349 740

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	221 496	221 688	227 460	227 388	169 182	169 807	175 053	175 060	
Ledningar - 41:a året					65 658	65 658	1 058	1 058	
Ledningar - 42:a året							67 923	67 891	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	76 183	76 183	78 116	85 881	63 942	72 074	73 991	73 991	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					24 747	24 747	618	618	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							12 290	12 290	
Elmätare och IT-system	15 588	15 588	10 937	10 937	4 895	5 477	7 794	8 919	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	5 251	5 251	6 506	6 506	112	112	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	5 422	5 422	5 972	5 321	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	5 311	4 480	
Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)									
Ledningar	77 279	77 400	73 951	73 906	70 580	71 123	69 910	69 842	
Ledningar - 41:a året					1 601	1 601	26	26	
Ledningar - 42:a året							1 617	1 616	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	27 661	27 555	26 410	34 067	33 275	41 259	41 384	41 043	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					604	604	15	15	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							293	293	
Elmätare och IT-system	5 731	5 350	26 410	4 092	3 605	3 823	6 103	6 751	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	477	477	591	591	10	10	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	452	452	498	443	
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	2 769	2 771	2 843	2 842	2 115	2 123	2 188	2 188
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	952	952	976	1 074	799	901	925	925
Elmätare och IT-system	10	779	779	547	547	245	274	390	446
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					801	801	13	13
Ledningar - 42:a året	42							809	808
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					302	302	8	8
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							146	146
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	239	239	296	296	5	5
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	226	226	249	222
Kalkylränta	5,85%	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår							
Ledningar	2 260	2 264	2 163	2 162	2 064	2 080	2 045	2 043	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	809	806	772	996	973	1 207	1 210	1 201	
Elmätare och IT-system	168	156	131	120	105	112	179	197	
Kalkylränta	5,85%	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året					47	47	1	1	
Ledningar - 42:a året							47	47	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					18	18	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							9	9	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	14	14	17	17	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	13	13	15	13	
Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning									
	2016	2017	2018	2019					
Ledningar	5 029	5 035	5 006	5 004	5 027	5 050	5 103	5 100	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 761	1 758	1 749	2 070	2 092	2 427	2 298	2 288	
Elmätare och IT-system	947	936	931	919	902	938	837	883	
Summa kapitalkostnad halvår	7 738	7 729	7 686	7 993	8 021	8 415	8 238	8 272	
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå	15 467	15 679	16 437	16 510					
Varav kostnad för avskrivning	9 003	9 307	9 307	9 704			9 493		
Varav kostnad för avkastning	6 464	6 372	6 732	7 017					

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	12 273	11 171	11 461	11 240
Råvaror och förnödenheter	RR73120	157	221	181	141
Övriga externa kostnader	RR73130	1 549	1 468	1 270	1 606
Personalkostnader	RR73140	2 425	2 389	2 206	2 640
Övriga rörelsekostnader	RR73180	3 833	3 658	4 010	4 481
Summa kostnader		20 237	18 907	19 128	20 108
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-88	-287	-242	-168
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 407	-2 214	-2 351	-1 779
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-9 558	-8 648	-8 798	-9 143
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-308	-309	-312	-318
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		-10	-36	-29	0
Summa avgår		-12 371	-11 494	-11 732	-11 408
Påverkbara kostnader		7 866	7 413	7 396	8 700
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen				<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>	
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		2 078	2 402	2 089	1 896
Årets avskrivningar			204	183	193
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		370	375	360	342
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		8 236	7 788	7 756	9 042
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		8 978	8 242	7 976	9 211
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå		8 602			
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)		8 602	8 602	8 602	8 602
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,53%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		8 470	8 341	8 213	8 088
		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)		8 859	8 953	9 042	9 126

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	867	1 198	1 374	1 795
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	8 688	9 908	11 349	12 371
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	218	311	89	123
Kostnader för myndighetsavgifter	344	353	356	315
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	10 117	11 770	13 168	14 604

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 34 645 tkr för 2016, 36 659 tkr för 2017, 38 890 tkr för 2018 och 40 479 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	15 467	15 679	16 437	16 510
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	8 859	8 953	9 042	9 126
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	10 117	11 770	13 168	14 604
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	34 442	36 402	38 647	40 240
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	203	257	243	239
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	34 645	36 659	38 890	40 479