

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

### Sölvesborgs Energi & 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 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	0	0	400	800	0	1 870	0	0	0	0	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	880	9 530	380	580	380	380	380	380	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	213 853	213 853	213 853	213 853	214 253	215 053	215 053	216 923	216 923	216 923	216 923
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	73 647	73 647	73 647	73 647	74 527	84 057	84 437	85 017	85 397	85 777	86 157
	Elmätare och IT-system	12 686	12 686	12 686	12 686	12 686	12 686	12 686	12 686	12 686	12 686	12 686
		300 186	300 186	300 186	300 186	301 466	311 796	312 176	314 626	315 006	315 386	315 766

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	213 853	214 253	215 053	215 053	156 865	156 865	155 932	155 932
Ledningar - 41:a året					60 058	60 058	933	933
Ledningar - 42:a året							60 058	60 058
Stationer, transformatorer och kringutrustning	73 647	74 527	84 057	84 437	62 424	62 804	62 639	63 019
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					22 592	22 592	545	545
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							22 592	22 592
Elmätare och IT-system	12 335	12 335	7 385	7 385	1 446	1 446	1 325	1 325
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	4 950	4 950	5 939	5 939	121	121
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	4 950	4 950	5 939	5 939
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	351	351	351	351	351	351	5 301	5 301
	Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	74 411	74 740	70 265	70 184	66 758	66 678	62 837	62 757
Ledningar - 41:a året					1 465	1 465	23	23
Ledningar - 42:a året							1 430	1 430
Stationer, transformatorer och kringutrustning	26 411	27 190	34 980	35 238	33 839	34 088	33 038	33 278
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					551	551	13	13
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							538	538
Elmätare och IT-system	2 456	2 418	1 222	1 184	484	446	339	301
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	450	450	540	540	11	11
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	413	413	495	495
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	2 673	2 678	2 688	2 688	1 961	1 961	1 949
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	921	932	1 051	1 055	780	785	783
Elmätare och IT-system	10	617	617	369	369	72	72	66
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				732	732	11	11
Ledningar - 42:a året	42						715	715
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				276	276	7	7
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						269	269
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	225	225	270	270	6
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	206	206	247
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
<b>Kalkylränta</b>	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	2 177	2 186	2 055	2 053	1 953	1 950	1 838	1 836
Stationer, transformatorer och kringutrustning	773	795	1 023	1 031	990	997	966	973
Elmätare och IT-system	72	71	36	35	14	13	10	9
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
<b>Kalkylränta</b>	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					43	43	1	1
Ledningar - 42:a året							42	42
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					16	16	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							16	16
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	13	13	16	16	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	12	12	14	14
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	4 850	4 864	4 743	4 741	4 689	4 686	4 556	4 554
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 693	1 727	2 074	2 086	2 062	2 074	2 041	2 053
Elmätare och IT-system	689	687	643	642	591	589	344	343
Summa kapitalkostnad halvår	7 231	7 279	7 460	7 469	7 341	7 350	6 941	6 949
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>14 510</b>		<b>14 930</b>		<b>14 691</b>		<b>13 890</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>					<b>58 021</b>			
Varav kostnad för kapitalförslitning					33 819			
Varav kostnad för kapitalbindning					24 201			



### 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	12 273	11 171	11 461	11 240
Råvaror och förmödenheter	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
<b>Summa Kostnader</b>		<b>20 237</b>	<b>18 907</b>	<b>19 128</b>	<b>20 108</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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	-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	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
<b>Summa avgår</b>		<b>-12 371</b>	<b>-11 494</b>	<b>-11 732</b>	<b>-11 408</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>7 866</b>	<b>7 413</b>	<b>7 396</b>	<b>8 700</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2 078	2 402	2 089	1 896
Årets avskrivningar			204	183	193
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>370</b>	<b>375</b>	<b>360</b>	<b>342</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>8 236</b>	<b>7 788</b>	<b>7 756</b>	<b>9 042</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>8 978</b>	<b>8 242</b>	<b>7 976</b>	<b>9 211</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>8 602</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>8 602</b>	<b>8 602</b>	<b>8 602</b>	<b>8 602</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>34 407</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,53%				
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>8 470</b>	<b>8 341</b>	<b>8 213</b>	<b>8 088</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>33 111</b>			



### 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	1 393	1 420	1 450	1 480
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	8 322	8 500	8 670	8 850
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	215	220	225	230
Kostnader för myndighetsavgifter	325	325	325	325
<b>Summa</b>	<b>10 255</b>	<b>10 465</b>	<b>10 670</b>	<b>10 885</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>42 275</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 133 407 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	58 021	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	33 111
	Opåverkbara kostnader	42 275
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>133 407</b>	