

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Skellefteå Kraft Elnät AB, REL00824

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 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019	
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	15 825	-6 367	6 338	9 778	10 377	3 538	4 866	8 835	4 279	2 367
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	25 052	-7 780	3 212	-10 744	-2 227	1 793	-133	2 411	-74	909
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	3 785 701	3 801 526	3 795 159	3 801 497	3 811 275	3 821 652	3 825 191	3 830 057	3 838 892	3 843 171
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 472 703	1 497 755	1 489 974	1 493 186	1 482 442	1 480 216	1 482 009	1 481 875	1 484 286	1 484 213
	Elmätare och IT-system	180 117	180 117	180 117	180 117	180 117	180 117	180 117	180 117	180 117	180 117
		5 438 520	5 479 397	5 465 250	5 474 799	5 473 834	5 481 985	5 487 316	5 492 049	5 503 295	5 507 500

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	3 795 159	3 801 497	3 811 275	3 821 652	2 528 435	2 556 861	2 511 932	2 538 692	
Ledningar - 41:a året					1 296 756	1 273 196	76 775	76 775	
Ledningar - 42:a året							1 250 185	1 227 703	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 489 974	1 493 186	1 482 442	1 480 216	1 023 324	1 031 703	993 325	996 329	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					458 685	450 173	43 286	43 286	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							447 675	444 597	
Elmätare och IT-system	122 216	129 413	113 632	117 906	98 181	104 040	102 007	108 296	
Elmätare och IT-system - 11:e året	33 563	27 756	20 675	19 470	24 056	22 470	7 777	7 233	
Elmätare och IT-system - 12:e året	20 738	19 663	24 227	22 406	18 266	17 061	20 885	19 207	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	3 599	3 285	21 583	20 334	39 614	36 545	49 448	45 381	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	1 365 055	1 400 365	1 337 982	1 363 040	1 307 456	1 330 476	1 305 463	1 326 106	
Ledningar - 41:a året					31 628	31 054	1 873	1 873	
Ledningar - 42:a året							29 766	29 231	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	470 890	477 490	446 921	449 035	421 074	427 563	408 966	409 870	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					11 187	10 980	1 056	1 056	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							10 659	10 586	
Elmätare och IT-system	55 103	61 871	61 495	63 499	63 435	65 057	67 003	68 039	
Elmätare och IT-system - 11:e året	3 051	2 523	1 880	1 770	2 187	2 043	707	658	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1 728	1 639	2 019	1 867	1 522	1 422	1 740	1 601	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	47 439	47 519	47 641	47 771	31 605	31 961	31 399	31 734
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	18 625	18 665	18 531	18 503	12 792	12 896	12 417	12 454
Elmätare och IT-system	10	6 111	6 471	5 682	5 895	4 909	5 202	5 100	5 415
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					15 814	15 527	936	936
Ledningar - 42:a året	42							14 883	14 616
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					5 594	5 490	528	528
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							5 329	5 293
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1 526	1 262	940	885	1 093	1 021	354	329
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	864	819	1 009	934	761	711	870	800
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	30 918	31 718	30 305	30 873	29 614	30 135	29 569	30 036	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 666	10 815	10 123	10 171	9 537	9 684	9 263	9 284	
Elmätare och IT-system	1 248	1 401	1 393	1 438	1 437	1 474	1 518	1 541	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					716	703	42	42	
Ledningar - 42:a året							674	662	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					253	249	24	24	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							241	240	
Elmätare och IT-system - 11:e året	69	57	43	40	50	46	16	15	
Elmätare och IT-system - 12:e året	39	37	46	42	34	32	39	36	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	78 358	79 237	77 946	78 644	77 750	78 326	77 504	78 026	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	29 290	29 480	28 653	28 673	28 176	28 319	27 802	27 822	
Elmätare och IT-system	9 857	10 047	9 112	9 235	8 284	8 486	7 897	8 136	
Summa kapitalkostnad halvår	117 505	118 764	115 712	116 551	114 210	115 132	113 203	113 984	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	236 269		232 263		229 342		227 188		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	925 062								
Varav kostnad för kapitalförslitning	586 386								
Varav kostnad för kapitalbindning	338 675								



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	133 980	128 894	134 231	136 054
Råvaror och förnödenheter	RR73120	15 857	10 839	8 983	6 890
Övriga externa kostnader	RR73130	55 130	64 340	60 424	58 872
Personalkostnader	RR73140	65 209	63 955	69 053	74 774
Övriga rörelsekostnader	RR73180	710	29	1	11
Summa Kostnader		270 886	268 057	272 692	276 601
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-11 121	-10 205	-10 851	-18 275
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-26 404	-22 288	-25 031	-24 153
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-103 274	-104 582	-105 016	-107 600
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-874	-302	-759	-880
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	1 709	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-3 428	-3 431	-3 425	-3 421
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		-712	-692	-671	-650
Summa avgär		-145 813	-139 791	-145 753	-154 979
Påverkbara kostnader		125 073	128 266	126 939	121 622
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	12 993	14 124	13 718	13 488	
Årets avskrivningar		1 135	1 134	1 114	997
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 999	2 073	2 026	1 894
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		127 072	130 339	128 965	123 516
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		138 509	137 932	132 615	125 825
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		133 720			
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		133 720	133 720	133 720	133 720
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		534 880			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		131 488	130 173	128 871	127 582
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		518 114			



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	26 000	26 000	25 500	25 500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	104 100	103 300	105 400	107 500
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	740	740	740	740
Kostnader för myndighetsavgifter	3 600	3 600	3 600	3 600
Summa	134 440	133 640	135 240	137 340
Totalsumma för perioden	540 660			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 983 835 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	925 062	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	518 114
	Opåverkbara kostnader	540 660
Beräknad intäktsram	1 983 835	