

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Sjjsjka Nät AB, RER00910

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

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

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>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	26 711	27 180	27 180	27 630	27 630	28 331	28 331	29 257	29 257	30 287	30 287
Stationer, transformatorer och kringutrustning	38 428	39 103	39 103	39 751	39 751	40 760	40 760	42 092	42 092	43 573	43 573
Elmätare och IT-system	1 753	1 783	1 783	1 813	1 813	1 859	1 859	1 920	1 920	1 987	1 987
	66 891	68 067	68 067	69 194	69 194	70 950	70 950	73 269	73 269	75 847	75 847

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		27 630	27 630	28 331	28 331	29 257	29 257	30 287	30 287
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		39 751	39 751	40 760	40 760	42 092	42 092	43 573	43 573
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system		1 813	1 813	1 859	1 859	1 920	1 920	1 987	1 987
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	0	0	0	0
Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)									
Ledningar		25 558	25 558	25 498	25 498	25 600	25 600	25 744	25 744
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		36 770	36 770	36 684	36 684	36 831	36 831	37 037	37 037
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system		1 269	1 269	36 684	1 115	960	960	795	795
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	345	345	354	354	366	366	379	379
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	497	497	509	509	526	526	545	545
Elmätare och IT-system	10	91	91	93	93	96	96	99	99
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året	42							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	0
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar		748	748	746	746	749	749	753	753
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 076	1 076	1 073	1 073	1 077	1 077	1 083	1 083
Elmätare och IT-system		37	37	33	33	28	28	23	23
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		1 093	1 093	1 100	1 100	1 115	1 115	1 132	1 132
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 572	1 572	1 582	1 582	1 603	1 603	1 628	1 628
Elmätare och IT-system		128	128	126	126	124	124	123	123
Summa kapitalkostnad halvår		2 793	2 793	2 808	2 808	2 842	2 842	2 882	2 882
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå		5 586		5 616		5 684		5 764	
Varav kostnad för avskrivning		1 866		1 913		1 976		2 045	
Varav kostnad för avkastning		3 720		3 703		3 708		3 719	

2020-100740-0013 2020-08-28

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från företagets faktiska påverkbara kostnader.

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		2016	2017	2018	2019
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	10 277	10 212	10 468	9 807
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	241	81	661	655
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		10 518	10 293	11 129	10 462
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN730401	-523	-792	-1 068	-647
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN730150	-9 754	-9 420	-9 400	-9 160
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	TN730100	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN730403	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
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		-10 277	-10 212	-10 468	-9 807
Påverkbara kostnader		241	81	661	655
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
			<i>Omvandlingsränta:</i>		8,01%
		2015	2016	2017	2018
Utgående bokfört värde		0	0	0	0
Årets avskrivningar			0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2016-2019 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå		241	81	661	655
Omräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2016-2019 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		0,9565	0,9322	0,9091	0,8871
Summa påverkbara kostnader per år 2016-2019 i 2014 års prisnivå		231	76	601	581
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2016-2019 i 2014 års prisnivå			372		
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2016-2019 (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)		372	372	372	372
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		368	365	361	357
		2016	2017	2018	2019
Omräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0455	1,0727	1,1000	1,1273
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)		385	391	397	403

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	523	792	1 068	647
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 754	9 420	9 400	9 160
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	10 277	10 212	10 468	9 807

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.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 16 248 tkr för 2016, 16 219 tkr för 2017, 16 549 tkr för 2018 och 15 974 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	5 586	5 616	5 684	5 764
Löpande kostnader					
	Påverkbara kostnader	385	391	397	403
	Opåverkbara kostnader	10 277	10 212	10 468	9 807
Beräknad intäktsram	Respektive års prisnivå	16 248	16 219	16 549	15 974