

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 1 november 2014 – 31 december 2015

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 respektive år i tillsynsperioden (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1 - Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för respektive år i tillsynsperioden} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för respektive år i tillsynsperioden} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad för respektive år i tillsynsperioden} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för respektive år i tillsynsperioden} \end{array} \right)$$

För de fall att ett företags första år i tillsynsperioden inte är ett helår har kapitalkostnader och löpande kostnader (påverkbara och opåverkbara kostnader) beräknats för de månader som kvarstår i det första året.

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real annuitet utifrån företagets ingående kapitalbas per den 31 oktober 2014 enligt det ursprungliga beslutet och företagets prognostiserade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2015 – 30 juni 2015. Ei har nuanskningsvärderat uppgifterna enligt tabell 1 nedan.

Företagets kapitalkostnader

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av prognostiserade investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningskategori från och med det påföljande halvåret. Under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna. Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = [...]" visas kapitalkostnaden för varje halvår och månad per anläggningskategori. Kapitalkostnader har beräknats för respektive år i tillsynsperioden och redovisas i respektive års prisnivå. Det index som Ei använt för denna uppräkningsfaktor är faktorprisindex för byggnader.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnader för åren 2014-2015 (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i 2014 års prisnivå)											
Ledningar		0	0	0	0	0	0	29 066	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	0	0	0	0	0	60 429	0	0	0
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	18 725	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010											
Kapitalbasvärde per halvår redovisat i 2014 års prisnivå											
Ledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	29 066	29 066	29 066
Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	60 429	60 429	60 429
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	18 725	18 725	18 725
	0	0	0	0	0	0	0	0	108 220	108 220	108 220
WACC				5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
Avskrivningstider i år:				Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
Ledningar	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Elmätare och IT-system	10			13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet											
				2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Ledningar				0	0	0	0	0	870	870	870
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				0	0	0	0	0	1 809	1 809	1 809
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				0	0	0	0	0	1 224	1 224	1 224
Summa kapitalkostnad halvår				0	0	0	0	0	3 904	3 904	3 904
Januari (H1) och juli (H2)				0	0	0	0	0	651	651	651
Februari (H1) och augusti (H2)				0	0	0	0	0	651	651	651
Mars (H1) och september (H2)				0	0	0	0	0	651	651	651
April (H1) och oktober (H2)				0	0	0	0	0	651	651	651
Maj (H1) och november (H2)				0	0	0	0	0	651	651	651
Juni (H1) och december (H2)				0	0	0	0	0	651	651	651
Summa kapitalkostnad helår				0		0		3 904		7 808	
Kapitalkostnad för perioden 2012-2015								11 712			
Omräkningsfaktor från:		2014									
Till respektive års prisnivå (2012-2015) med Faktorprisindex för byggnader				0,9762		0,9887		1,0000		1,0130	
Summa kapitalkostnad per halvår 2012-2015 i respektive års prisnivå:		2014		0	0	0	0	0	3 904	3 954	3 954
Januari (H1) och juli (H2)				0	0	0	0	0	651	659	659
Februari (H1) och augusti (H2)				0	0	0	0	0	651	659	659
Mars (H1) och september (H2)				0	0	0	0	0	651	659	659
April (H1) och oktober (H2)				0	0	0	0	0	651	659	659
Maj (H1) och november (H2)				0	0	0	0	0	651	659	659
Juni (H1) och december (H2)				0	0	0	0	0	651	659	659
Summa kapitalkostnad helår				0		0		3 904		7 909	



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de prognostiserade påverkbara kostnaderna som fastställts i det ursprungliga beslutet och räknat upp dessa till respektive års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag - regionnät, kostnadsslag drift- och underhållskostnader, påverkbart. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 2.

Tabell 2 – Beräkning av påverkbara kostnader för tillsynsperioden (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport	2014	2015
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	1 940	11 636
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	100	601
Personalkostnader	RR73140	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0
Summa Kostnader		2 040	12 237
Justering för beräkning av påverkbara kostnader			
Förändring av varulager	RR71120	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	129	770
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	1 811	10 866
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0
Summa avgår		1 940	11 636
Påverkbara kostnader		100	601
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen:</i>	<i>4,83%</i>		
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2013	2014	2015
Utgående bokfört värde	0	0	
Årets avskrivningar		0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2013-2015 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0
Totala påverkbara kostnader för respektive år i tillsynsperioden i prisnivå:	2014	100	601
Omräkningsfaktor från: 2014		1,0000	1,0182
Till respektive års prisnivå med FPI för elnätstföretag, delindex påverkbara			
Totala påverkbara kostnader för respektive år i tillsynsperioden i respektive års prisnivå		100	612

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets prognoser för de opåverkbara kostnaderna för respektive år i tillsynsperioden framgår av tabell 3 nedan. Ei har räknat om kostnaderna till respektive års prisnivå med faktorprisindex regionnät, delindex drift- och underhåll opåverkbart.

Tabell 3 – Beräkning av opåverkbara kostnader för tillsynsperioden (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	129	770
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokálnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	1 811	10 866
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0
Summa opåverkbara kostnader för respektive år i tillsynsperioden i prisnivå:	2014	1 940	11 636
Omräkningsfaktor från:	2014	1,0000	0,9091
Till respektive års prisnivå med FPI för elnätsföretag, delindex opåverkbara			
Summa opåverkbara kostnader för respektive år i tillsynsperioden i respektive års prisnivå:		1 940	10 578

Beräknad slutlig intäktsram för tillsynsperioden 1 november 2014 – 31 december 2015

För att beräkna en årlig slutlig intäktsram för tillsynsperioden har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 3 341 tkr för 2014 och 19 099 tkr för 2015, se tabell 4 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 4 – Beräknad slutlig intäktsram för respektive år i tillsynsperioden (tkr)

Kostnader i intäktsramen	2014	2015
Kapitalkostnader	1 301	7 909
Löpande kostnader		
Påverkbara kostnader	100	612
Opåverkbara kostnader	1 940	10 578
Beräknad slutlig intäktsram i respektive års prisnivå	3 341	19 099

Notera differensen mellan tabell 1 och tabell 4 avseende kapitalkostnad. Då företagets tillsynsperiod är 1 november 2014 – 31 december 2015 har kapitalkostnaden för 2014 beräknats per månad, det vill säga $651 \cdot 2 = 1\,302$. Differensen på 1 tkr jämfört med tabell 4 beror på avrundning.