

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

### Skurups Elverk AB, REL00167

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	400	123	600	-23	700	77	600	47	700	147	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	350	23 350	-12 357	300	250	250	250	250	200	200	
	Elmätare och IT-system	40	40	50	50	100	100	50	50	200	200	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	136 947	136 947	137 347	137 470	138 070	138 048	138 748	138 825	139 425	139 472	140 172
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	53 663	53 663	54 013	77 363	65 006	65 306	65 556	65 806	66 056	66 306	66 506
	Elmätare och IT-system	10 121	10 121	10 161	10 201	10 251	10 301	10 401	10 501	10 551	10 601	10 801
		200 731	200 731	201 521	225 034	213 327	213 655	214 705	215 132	216 032	216 379	217 479

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	137 470	138 070	138 048	138 748	81 911	82 511	80 264	80 964	
Ledningar - 41:a året					56 914	56 914	2 847	2 847	
Ledningar - 42:a året							56 361	56 361	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	77 363	65 006	65 306	65 556	44 390	44 640	44 010	44 210	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					21 416	21 416	880	880	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							21 416	21 416	
Elmätare och IT-system	8 515	8 565	1 010	1 110	1 210	1 260	1 009	1 209	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 686	1 686	7 605	7 605	0	0	301	301	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1 686	1 686	7 605	7 605	0	0	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	1 686	1 686	9 291	9 291	
	Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	39 017	39 536	36 765	37 369	34 714	35 200	33 866	34 437	
Ledningar - 41:a året					1 388	1 388	69	69	
Ledningar - 42:a året							1 342	1 342	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	33 572	33 152	31 872	32 077	30 739	30 938	30 129	30 272	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					522	522	21	21	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							510	510	
Elmätare och IT-system	1 280	1 294	529	588	628	627	607	751	
Elmätare och IT-system - 11:e året	153	153	691	691	0	0	27	27	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	141	141	634	634	0	0	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	1 718	1 726	1 726	1 734	1 024	1 031	1 003	1 012
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	967	813	816	819	555	558	550	553
Elmätare och IT-system	10	426	428	51	56	61	63	50	60
<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					694	694	35	35
Ledningar - 42:a året	42							671	671
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					261	261	11	11
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							255	255
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	77	77	346	346	0	0	14	14
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	70	70	317	317	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
<b>Kalkylränta</b>	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%
Ledningar	1 141	1 156	1 075	1 093	1 015	1 030	991	1 007	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	982	970	932	938	899	905	881	885	
Elmätare och IT-system	37	38	15	17	18	18	18	22	
	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%		5,85%
Ledningar - 41:a året					41	41	2	2	
Ledningar - 42:a året							39	39	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					15	15	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							15	15	
Elmätare och IT-system - 11:e året	4	4	20	20	0	0	1	1	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	4	4	19	19	0	0	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	2 860	2 882	2 801	2 827	2 774	2 796	2 741	2 766	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 949	1 782	1 749	1 758	1 730	1 739	1 713	1 719	
Elmätare och IT-system	544	547	506	513	414	417	83	97	
Summa kapitalkostnad halvår	5 353	5 212	5 056	5 098	4 919	4 952	4 536	4 583	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>10 565</b>		<b>10 154</b>		<b>9 870</b>		<b>9 119</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>					<b>39 708</b>				
Varav kostnad för kapitalförslitning					23 300				
Varav kostnad för kapitalbindning					16 408				



### 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	15 678	12 079	12 120	12 141
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	114
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	2 610
Personalkostnader	RR73140	1 259	1 353	1 595	1 149
Övriga rörelsekostnader	RR73180	2 491	3 252	2 885	1 910
<b>Summa Kostnader</b>		<b>19 428</b>	<b>16 684</b>	<b>16 600</b>	<b>17 924</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	341
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 748	-1 830	-1 353	-1 410
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-10 713	-10 030	-10 547	-10 510
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	-218	-219	-220	-221
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
<b>Summa avgår</b>		<b>-15 679</b>	<b>-12 079</b>	<b>-12 120</b>	<b>-11 800</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>3 749</b>	<b>4 605</b>	<b>4 480</b>	<b>6 124</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	726	634	535	423	
Årets avskrivningar		100	100	100	100
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>158</b>	<b>151</b>	<b>143</b>	<b>134</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>3 907</b>	<b>4 756</b>	<b>4 623</b>	<b>6 258</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>4 259</b>	<b>5 033</b>	<b>4 754</b>	<b>6 375</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>5 105</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>5 105</b>	<b>5 105</b>	<b>5 105</b>	<b>5 105</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>20 420</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>5 054</b>	<b>5 003</b>	<b>4 953</b>	<b>4 904</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>19 915</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	1 400	1 800	2 000	2 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 500	11 200	11 500	11 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	220	220	220	220
<b>Summa</b>	<b>12 120</b>	<b>13 220</b>	<b>13 720</b>	<b>14 020</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>53 080</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 112 702 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	39 708
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	19 915
Opåverkbara kostnader	53 080
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>112 702</b>