

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### SkövdeNät AB, REL00170

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	2 250	2 250	1 080	2 700	1 530	3 600	1 530	3 600	1 080	2 700
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 000	1 000	1 334	2 650	1 300	1 334	1 334	2 650	1 334	2 449
	Elmätare och IT-system	0	0	1 000	3 008	0	0	0	0	0	0
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	469 333	471 583	473 833	474 913	477 613	479 143	482 743	484 273	487 873	488 953
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	253 476	255 476	256 476	257 810	260 460	261 760	263 094	264 428	267 078	268 412
	Elmätare och IT-system	53 348	53 348	53 348	54 348	57 356	57 356	57 356	57 356	57 356	57 356
		776 157	780 407	783 657	787 071	795 429	798 259	803 193	806 057	812 307	814 721

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		473 833	474 913	477 613	479 143	341 578	343 278	338 688	339 888
Ledningar - 41:a året						141 165	140 995	8 590	8 590
Ledningar - 42:a året								140 595	140 475
Stationer, transformatorer och kringutrustning		256 476	257 810	260 460	261 760	172 987	174 987	177 465	179 465
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						90 107	89 441	1 472	1 472
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								88 141	87 475
Elmätare och IT-system		44 294	47 294	39 628	41 128	42 139	44 139	32 694	33 694
Elmätare och IT-system - 11:e året		4 536	4 536	10 675	10 675	989	989	11 945	11 945
Elmätare och IT-system - 12:e året		496	-1 504	4 536	3 036	8 675	6 675	989	989
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		4 022	4 022	2 518	2 518	5 554	5 554	11 729	10 729
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		169 047	169 468	161 391	162 284	155 150	156 005	152 311	152 623
Ledningar - 41:a året						3 443	3 439	210	210
Ledningar - 42:a året								3 347	3 345
Stationer, transformatorer och kringutrustning		96 173	97 494	95 662	96 900	93 100	94 356	94 726	95 931
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 198	2 181	36	36
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								2 099	2 083
Elmätare och IT-system		18 769	21 051	20 839	21 322	20 377	21 209	18 663	18 295
Elmätare och IT-system - 11:e året		412	412	970	970	90	90	1 086	1 086
Elmätare och IT-system - 12:e året		41	-125	378	253	723	556	82	82
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	5 923	5 936	5 970	5 989	4 270	4 291	4 234	4 249
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 206	3 223	3 256	3 272	2 162	2 187	2 218	2 243
Elmätare och IT-system	10	2 215	2 365	1 981	2 056	2 107	2 207	1 635	1 685
<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					1 722	1 719	105	105
Ledningar - 42:a året	42							1 674	1 672
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 099	1 091	18	18
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 049	1 041
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	206	206	485	485	45	45	543	543
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	21	-63	189	126	361	278	41	41
<b>Kalkylränta</b>		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 829	3 838	3 655	3 676	3 514	3 534	3 450	3 457
Elmätare och IT-system		2 178	2 208	2 167	2 195	2 109	2 137	2 146	2 173
		425	477	472	483	462	480	423	414
<b>Kalkylränta</b>		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						78	78	5	5
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						50	49	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								48	47
Elmätare och IT-system - 11:e året		9	9	22	22	2	2	25	25
Elmätare och IT-system - 12:e året		1	-3	9	6	16	13	2	2
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		9 752	9 775	9 626	9 665	9 583	9 622	9 543	9 563
Stationer, transformatorer och kringutrustning		5 384	5 431	5 422	5 467	5 420	5 465	5 479	5 523
Elmätare och IT-system		2 877	2 992	3 158	3 179	2 993	3 025	2 668	2 710
Summa kapitalkostnad halvår		18 013	18 197	18 206	18 311	17 996	18 112	17 690	17 796
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>36 210</b>		<b>36 517</b>		<b>36 108</b>		<b>35 486</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>		<b>144 321</b>							
Varav kostnad för kapitalförslitning		93 746							
Varav kostnad för kapitalbindning		50 575							

### 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	24 819	28 160	28 231	27 220
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	8 666	8 437	8 982	9 292
Personalkostnader	RR73140	5 391	6 101	6 481	7 083
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>38 876</b>	<b>42 698</b>	<b>43 694</b>	<b>43 595</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 552	-5 188	-4 977	-3 715
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-21 382	-21 865	-22 154	-22 401
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	-885	-1 107	-1 100	-1 104
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 avgär</b>		<b>-24 819</b>	<b>-28 160</b>	<b>-28 231</b>	<b>-27 220</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>14 057</b>	<b>14 538</b>	<b>15 463</b>	<b>16 375</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	62	62	62	62	
Årets avskrivningar		0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</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>14 061</b>	<b>14 542</b>	<b>15 467</b>	<b>16 379</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>15 327</b>	<b>15 389</b>	<b>15 905</b>	<b>16 685</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>15 827</b>			
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		15 827	15 827	15 827	15 827
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>63 306</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>15 668</b>	<b>15 512</b>	<b>15 356</b>	<b>15 203</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>61 739</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	4 000	4 100	4 200	4 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 500	23 500	24 500	25 500
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	100	120	200	200
Kostnader för myndighetsavgifter	1 180	1 200	1 220	1 240
<b>Summa</b>	<b>27 780</b>	<b>28 920</b>	<b>30 120</b>	<b>31 240</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>118 060</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 324 120 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	144 321	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	61 739
	Opåverkbara kostnader	118 060
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>324 120</b>	