

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

### Staffanstorp Energi AB, REL00175

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	0	3 639	0	2 233	712	632	1 396	0	2 087	490
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	-2 520	0	491	454	300	246	0	791	246
	Elmätare och IT-system	0	126	0	115	21	0	42	0	115	21
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	262 430	262 430	266 070	266 070	268 303	269 015	269 647	271 043	271 043	273 130
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	125 640	125 640	123 119	123 119	123 611	124 065	124 365	124 610	124 610	125 401
	Elmätare och IT-system	20 848	20 848	20 974	20 974	21 089	21 110	21 110	21 152	21 152	21 267
		408 918	408 918	410 163	410 163	413 003	414 190	415 122	416 805	416 805	419 799

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	266 070	266 070	268 303	269 015	148 270	150 071	144 894	147 309	
	Ledningar - 41:a året					121 377	120 972	5 177	5 177	
	Ledningar - 42:a året							120 972	120 644	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	123 119	123 119	123 611	124 065	103 595	103 841	107 982	108 929	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					20 770	20 770	3 659	3 659	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							12 970	12 813	
	Elmätare och IT-system	20 974	20 974	21 089	21 110	16 901	16 942	7 525	7 640	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	4 210	4 210	9 418	9 418	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	4 210	4 210	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0	
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	78 916	78 893	74 740	75 429	69 452	71 213	67 546	69 876	
	Ledningar - 41:a året					2 960	2 951	126	126	
	Ledningar - 42:a året							2 880	2 872	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	38 782	38 685	45 404	45 762	52 424	52 562	57 880	58 713	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					507	507	89	89	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							309	305	
	Elmätare och IT-system	8 025	7 915	6 043	5 953	3 955	3 884	2 307	2 305	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	383	383	856	856	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	351	351	
	<b>Avskrivningstider</b> År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	3 326	3 326	3 354	3 363	1 853	1 876	1 811	1 841
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 539	1 539	1 545	1 551	1 295	1 298	1 350	1 362
	Elmätare och IT-system	10	1 049	1 049	1 054	1 056	845	847	376	382
	<b>Avskrivningstider</b> År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41				1 480	1 475	63	63	
	Ledningar - 42:a året	42						1 440	1 436	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				253	253	45	45	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						154	153	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	191	191	428	428
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	175	175	
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	2 308	2 308	2 186	2 206	2 031	2 083	1 976	2 044	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 134	1 132	1 328	1 339	1 533	1 537	1 693	1 717	
	Elmätare och IT-system	235	232	177	174	116	114	67	67	
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året					87	86	4	4	
	Ledningar - 42:a året							84	84	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					15	15	3	3	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							9	9	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	11	11	25	25	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	10	10	
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>										
	Ledningar	5 634	5 633	5 540	5 569	5 452	5 520	5 378	5 472	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 673	2 671	2 873	2 889	3 096	3 104	3 253	3 288	
	Elmätare och IT-system	1 283	1 280	1 231	1 230	1 163	1 163	1 082	1 088	
	Summa kapitalkostnad halvår	9 591	9 584	9 644	9 688	9 711	9 787	9 714	9 848	
	<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	19 175		19 332		19 499		19 562		
	<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	77 568								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	47 337								
	Varav kostnad för kapitalbindning	30 232								



### 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	14 277	13 665	14 240	14 164
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 566	4 821	4 807	7 285
Personalkostnader	RR73140	5 948	6 266	5 918	4 606
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>24 791</b>	<b>24 752</b>	<b>24 965</b>	<b>26 055</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 649	-1 753	-1 616	-1 520
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 172	-2 277	-2 325	-2 030
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-11 707	-10 988	-11 514	-11 736
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	-397	-399	-401	-398
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>-15 925</b>	<b>-15 417</b>	<b>-15 856</b>	<b>-15 684</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>8 866</b>	<b>9 335</b>	<b>9 109</b>	<b>10 371</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	614	452	663	587	
Årets avskrivningar		248	255	274	276
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>297</b>	<b>291</b>	<b>327</b>	<b>323</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>9 163</b>	<b>9 626</b>	<b>9 436</b>	<b>10 694</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>9 988</b>	<b>10 187</b>	<b>9 703</b>	<b>10 894</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>10 193</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		10 193	10 193	10 193	10 193
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>40 772</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>10 091</b>	<b>9 990</b>	<b>9 890</b>	<b>9 791</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>39 763</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	1 920	1 968	2 016	2 064
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 507	11 680	11 855	12 033
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	399	399	399	399
<b>Summa</b>	<b>13 826</b>	<b>14 047</b>	<b>14 270</b>	<b>14 496</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>56 639</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 173 970 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		77 568
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	39 763
	Opåverkbara kostnader	56 639
<b>Beräknad intäktsram</b>		<b>173 970</b>