

## Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Ystad Energi AB, REL00244

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	2 688	2 688	4 128	4 128	4 128	4 128	4 128	4 128	4 128	4 128	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	9 984	1 440	5 280	5 280	5 976	5 976	5 600	3 600	3 600	3 600	
	Elmätare och IT-system	450	450	450	450	450	450	2 250	2 250	4 550	4 550	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	418 386	418 386	421 074	423 762	427 890	432 018	436 146	440 274	444 402	448 530	452 658
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	182 647	182 647	192 631	194 071	199 351	204 631	210 607	216 583	222 183	225 783	229 383
	Elmätare och IT-system	41 344	41 344	41 794	42 244	42 694	43 144	43 594	44 044	46 294	48 544	53 094
		642 377	642 377	655 499	660 077	669 935	679 793	690 347	700 901	712 879	722 857	735 135

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

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	423 762	427 890	432 018	436 146	314 583	318 883	314 120	318 420	
Ledningar - 41:a året					125 690	125 518	9 063	9 063	
Ledningar - 42:a året							125 346	125 174	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	194 071	199 351	204 631	210 607	150 343	156 003	148 791	152 541	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					66 240	66 180	10 871	10 781	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							66 120	66 060	
Elmätare och IT-system	42 244	42 694	36 516	36 966	30 745	32 995	12 152	17 152	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	6 628	6 628	6 670	6 670	23 094	22 644	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	6 628	6 628	6 670	6 670	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	6 628	6 628	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	156 951	160 811	154 949	158 705	152 748	156 401	153 484	157 029	
Ledningar - 41:a året					3 066	3 061	221	221	
Ledningar - 42:a året							2 984	2 980	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	76 761	81 826	82 890	88 547	90 215	95 249	95 956	98 849	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 616	1 614	265	263	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 574	1 573	
Elmätare och IT-system	12 758	13 081	9 524	9 797	6 862	9 070	8 788	13 271	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	603	603	606	606	2 099	2 059	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	552	552	556	556	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	5 297	5 349	5 400	5 452	3 932	3 986	3 927	3 980
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 426	2 492	2 558	2 633	1 879	1 950	1 860	1 907
Elmätare och IT-system	10	2 112	2 135	1 826	1 848	1 537	1 650	608	858
<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					1 533	1 531	111	111
Ledningar - 42:a året	42							1 492	1 490
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					808	807	133	131
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							787	786
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	301	301	303	303	1 050	1 029
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	276	276	278	278
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	3 555	3 642	3 510	3 595	3 460	3 542	3 476	3 557	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 739	1 853	1 877	2 006	2 043	2 157	2 173	2 239	
Elmätare och IT-system	289	296	216	222	155	205	199	301	
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					69	69	5	5	
Ledningar - 42:a året							68	68	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					37	37	6	6	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							36	36	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	14	14	14	14	48	47	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	13	13	13	13	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	8 852	8 991	8 910	9 046	8 994	9 129	9 078	9 210	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 165	4 345	4 435	4 638	4 767	4 951	4 995	5 105	
Elmätare och IT-system	2 401	2 431	2 356	2 385	2 298	2 461	2 194	2 525	
Summa kapitalkostnad halvår	15 418	15 767	15 702	16 070	16 060	16 540	16 267	16 840	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>31 185</b>		<b>31 771</b>		<b>32 600</b>		<b>33 107</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>128 664</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	81 716								
Varav kostnad för kapitalbindning	46 948								



### 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)**

<b>Kostnader</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	24 241	25 311	26 093	25 801
Råvaror och förnödenheter	RR73120	303	453	718	1 361
Övriga externa kostnader	RR73130	2 037	2 874	3 576	4 870
Personalkostnader	RR73140	12 176	11 526	11 987	13 088
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	507	744
<b>Summa Kostnader</b>		<b>38 757</b>	<b>40 164</b>	<b>42 881</b>	<b>45 864</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	-3 179	-3 064	-3 347	-2 706
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 260	-21 443	-21 943	-22 293
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	-802	-804	-803	-802
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>-24 241</b>	<b>-25 311</b>	<b>-26 093</b>	<b>-25 801</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>14 516</b>	<b>14 853</b>	<b>16 788</b>	<b>20 063</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	13 100	12 300	11 914	11 511	
Årets avskrivningar		1 018	1 000	912	926
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 889</b>	<b>1 818</b>	<b>1 704</b>	<b>1 691</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>16 405</b>	<b>16 671</b>	<b>18 492</b>	<b>21 754</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>17 882</b>	<b>17 642</b>	<b>19 016</b>	<b>22 161</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>19 175</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		19 175	19 175	19 175	19 175
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>76 700</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,28%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>18 929</b>	<b>18 686</b>	<b>18 446</b>	<b>18 209</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>74 270</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	2 650	2 650	2 650	2 650
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 360	23 250	23 720	24 190
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	650	700	750	800
Kostnader för myndighetsavgifter	805	805	805	805
<b>Summa</b>	<b>26 465</b>	<b>27 405</b>	<b>27 925</b>	<b>28 445</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>110 240</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 313 174 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	128 664	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	74 270
	Opåverkbara kostnader	110 240
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>313 174</b>	