

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Trelleborgs kommun, REL00190

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 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	14 093	2 424	1 328	2 445	1 515	6 513	226	309	15 558	-1 758
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 135	3 360	446	57 017	865	18 840	0	41 460	0	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	556 748	570 841	573 265	574 593	577 038	578 553	585 065	585 292	585 601	601 158
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	223 870	225 004	228 365	228 811	285 828	286 692	305 532	305 532	346 992	346 992
	Elmätare och IT-system	53 869	53 869	53 869	53 869	53 869	53 869	53 869	53 869	53 869	53 869
		834 487	849 715	855 499	857 272	916 735	919 114	944 467	944 693	986 462	1 002 019

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

		2016		2017		2018		2019	
<b>Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning</b>									
Ledningar		573 265	574 593	577 038	578 553	375 956	376 909	371 933	387 491
Ledningar - 41:a året						209 109	208 383	5 284	5 284
Ledningar - 42:a året								208 383	208 383
Stationer, transformatorer och kringutrustning		228 365	228 811	285 828	286 692	275 159	275 159	315 861	316 311
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						30 373	30 373	1 208	1 208
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								29 923	29 473
Elmätare och IT-system		48 108	48 108	35 933	35 933	22 449	25 591	22 910	26 052
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	12 175	12 175	13 484	10 342	5 824	5 824
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	12 175	12 175	7 199	4 057
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		5 761	5 761	5 761	5 761	5 761	5 761	17 936	17 936
<b>Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning</b>									
Ledningar		221 549	222 553	211 243	212 179	210 062	210 399	203 519	218 437
Ledningar - 41:a året						5 100	5 083	129	129
Ledningar - 42:a året								4 961	4 961
Stationer, transformatorer och kringutrustning		97 695	98 645	173 416	174 116	189 240	189 296	224 642	224 777
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						741	741	29	29
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								712	702
Elmätare och IT-system		12 313	12 180	10 708	13 214	13 609	15 906	17 649	19 632
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	1 107	1 107	1 226	940	529	529
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	1 015	1 015	600	338
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	<b>Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår</b>							
Ledningar	40	7 166	7 182	7 213	7 232	4 699	4 711	4 649	4 844
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 855	2 860	3 573	3 584	3 439	3 439	3 948	3 954
Elmätare och IT-system	10	2 405	2 405	1 797	1 797	1 122	1 280	1 145	1 303
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	<b>Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända</b>							
Ledningar - 41:a året	41					2 550	2 541	64	64
Ledningar - 42:a året	42							2 481	2 481
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					370	370	15	15
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							356	351
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	553	553	613	470	265	265
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	507	507	300	169
<b>Kalkylränta</b>		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		5 018	5 041	4 785	4 806	4 758	4 766	4 610	4 948
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 213	2 234	3 928	3 944	4 286	4 288	5 088	5 091
Elmätare och IT-system		279	276	243	299	308	360	400	445
<b>Kalkylränta</b>		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året						116	115	3	3
Ledningar - 42:a året								112	112
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						17	17	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								16	16
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	25	25	28	21	12	12
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	23	23	14	8
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		12 184	12 223	11 998	12 038	12 123	12 133	11 919	12 452
Stationer, transformatorer och kringutrustning		5 067	5 094	7 501	7 527	8 113	8 114	9 424	9 427
Elmätare och IT-system		2 684	2 681	2 618	2 674	2 602	2 661	2 136	2 201
Summa kapitalkostnad halvår		19 936	19 999	22 116	22 240	22 838	22 909	23 479	24 080
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>39 935</b>		<b>44 356</b>		<b>45 747</b>		<b>47 559</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>		<b>177 595</b>							
Varav kostnad för kapitalförslitning		104 465							
Varav kostnad för kapitalbindning		73 130							

2019-102966-0000 2020-03-06

**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
<b>Totala kostnader för transitering och inköp av kraft</b>	RR7320	26 928	27 530	30 326	29 358
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	14 712	14 062	15 276	11 606
Personalkostnader	RR73140	13 591	14 902	14 825	15 693
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>		<b>55 231</b>	<b>56 494</b>	<b>60 427</b>	<b>56 657</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	-5 438	-5 409	-7 027	-6 267
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 578	-21 134	-22 307	-22 097
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	-912	-987	-992	-994
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>-26 928</b>	<b>-27 530</b>	<b>-30 326</b>	<b>-29 358</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>28 303</b>	<b>28 964</b>	<b>30 101</b>	<b>27 299</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<i>Omvandlingsränta: 6,65%</i>					
Utgående bokfört värde	6 776	6 518	8 865	8 362	
Årets avskrivningar		258	274	503	727
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>709</b>	<b>707</b>	<b>1 093</b>	<b>1 283</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>29 012</b>	<b>29 671</b>	<b>31 194</b>	<b>28 582</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>31 623</b>	<b>31 400</b>	<b>32 076</b>	<b>29 116</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>31 054</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		<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		<b>31 054</b>	<b>31 054</b>	<b>31 054</b>	<b>31 054</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>124 215</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,40%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>30 620</b>	<b>30 192</b>	<b>29 770</b>	<b>29 353</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>119 934</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	4 500	4 500	4 500	4 500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	23 000	23 000	23 000	23 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	450	450	450	450
Kostnader för myndighetsavgifter	992	992	992	992
<b>Summa</b>	<b>28 942</b>	<b>28 942</b>	<b>28 942</b>	<b>28 942</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>115 768</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 413 298 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	177 595
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	119 934
	Opåverkbara kostnader
	115 768
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>413 298</b>