

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Tekniska Verken Katrineholm Nät AB, REL00093

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	3 475	3 475	3 475	3 475	3 268	3 268	3 268	3 268	3 268	3 268
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	825	825	825	825	783	783	783	783	783	783
	Elmätare och IT-system	250	250	250	250	200	200	200	200	200	200
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	800 590	804 065	807 540	811 015	814 490	817 758	821 025	824 293	827 560	830 828
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	273 345	274 170	274 995	275 820	276 645	277 428	278 210	278 993	279 775	280 558
	Elmätare och IT-system	50 113	50 363	50 613	50 863	51 113	51 313	51 513	51 713	51 913	52 113
		1 124 048	1 128 598	1 133 148	1 137 698	1 142 248	1 146 498	1 150 748	1 154 998	1 159 248	1 163 498

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		807 540	811 015	814 490	817 758	613 844	617 111	610 307	613 574
Ledningar - 41:a året						207 182	207 182	10 072	10 072
Ledningar - 42:a året								207 182	207 182
Stationer, transformatorer och kringutrustning		274 995	275 820	276 645	277 428	228 490	229 273	227 934	228 717
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						49 720	49 720	2 121	2 121
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								49 720	49 720
Elmätare och IT-system		47 205	48 455	44 250	45 250	43 961	44 961	20 864	21 864
Elmätare och IT-system - 11:e året		3 117	2 117	5 456	5 456	2 288	2 288	25 098	25 098
Elmätare och IT-system - 12:e året		290	290	1 117	317	4 656	3 856	2 288	1 488
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	290	290	607	607	3 663	3 663
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		294 662	301 119	289 929	297 644	288 034	293 751	287 548	293 396
Ledningar - 41:a året						5 053	5 053	246	246
Ledningar - 42:a året								4 933	4 933
Stationer, transformatorer och kringutrustning		112 261	117 526	117 164	122 027	121 526	125 788	126 154	131 558
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 213	1 213	52	52
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 184	1 184
Elmätare och IT-system		18 183	18 908	15 962	16 313	13 537	13 788	11 141	11 292
Elmätare och IT-system - 11:e året		283	192	496	496	208	208	2 282	2 282
Elmätare och IT-system - 12:e året		24	24	93	26	388	321	191	124
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	10 094	10 138	10 181	10 222	7 673	7 714	7 629	7 670
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 437	3 448	3 458	3 468	2 856	2 866	2 849	2 859
Elmätare och IT-system	10	2 360	2 423	2 212	2 262	2 198	2 248	1 043	1 093
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 527	2 527	123	123
Ledningar - 42:a året	42							2 466	2 466
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					606	606	26	26
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							592	592
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	142	96	248	248	104	104	1 141	1 141
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	12	12	47	13	194	161	95	62
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar		8 619	8 808	8 480	8 706	8 425	8 592	8 411	8 582
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 284	3 438	3 427	3 569	3 555	3 679	3 690	3 848
Elmätare och IT-system		532	553	467	477	396	403	326	330
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året						148	148	7	7
Ledningar - 42:a året								144	144
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						35	35	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								35	35
Elmätare och IT-system - 11:e året		8	6	15	15	6	6	67	67
Elmätare och IT-system - 12:e året		1	1	3	1	11	9	6	4
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		18 713	18 945	18 662	18 928	18 772	18 981	18 780	18 992
Stationer, transformatorer och kringutrustning		6 721	6 885	6 885	7 037	7 053	7 187	7 193	7 361
Elmätare och IT-system		3 055	3 090	2 991	3 016	2 909	2 932	2 678	2 697
Summa kapitalkostnad halvår		28 489	28 921	28 538	28 981	28 734	29 099	28 651	29 050
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		57 410		57 519		57 834		57 701	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		230 464							
Varav kostnad för kapitalförslitning		128 902							
Varav kostnad för kapitalbindning		101 562							

2019-102948-0007 2020-03-13



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	35 366	33 687	33 747	33 305
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	17 111	16 606	17 307	20 016
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	9 571	10 018	7 007	6 682
Summa kostnader		62 048	60 311	58 061	60 003
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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	-6 300	-4 908	-4 530	-4 375
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-25 964	-25 905	-26 526	-26 631
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-2 061	-1 830	-1 641	-1 249
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 041	-1 044	-1 050	-1 050
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-50	-50	-50	-50
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
Summa avgår		-35 416	-33 737	-33 797	-33 355
Påverkbara kostnader		26 632	26 574	24 264	26 648
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2009	2010	2011	2012	2013
<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>					
Utgående bokfört värde	1 713	1 566	1 425	1 291	
Årets avskrivningar		147	141	134	74
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		284	266	248	177
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		26 916	26 840	24 512	26 825
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		29 339	28 404	25 206	27 327
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		27 569			
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		27 569	27 569	27 569	27 569
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		110 275			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		27 293	27 020	26 750	26 483
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		107 546			

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	3 952	3 802	3 702	3 852
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	26 239	26 763	27 298	27 845
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 178	1 202	1 226	1 250
Kostnader för myndighetsavgifter	1 046	1 050	1 050	1 050
Summa	32 415	32 817	33 276	33 997
Totalsumma för perioden	132 505			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 470 515 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	230 464
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	107 546
	Opåverkbara kostnader
	132 505
Beräknad intäktsram	470 515