

## Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

### Telge Nät AB, REL00186

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 en årlig intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left( \begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

### Beräkning av intäktsram

#### Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

### Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	3 244	14 343	8 957	10 278	5 887	12 343	4 779	6 481	3 389		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 587	-3 827	1 411	4 046	4 541	33 620	2 374	-3 263	1 248		
Elmätare och IT-system	811	1 031	1 110	1 016	1 141	1 421	1 181	759	643		
<b>Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014</b>	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	1 431 215	1 456 372	1 459 616	1 498 374	1 507 331	1 556 115	1 562 002	1 625 811	1 630 590	1 694 651	1 698 039
Stationer, transformatorer och kringutrustning	581 213	591 430	598 016	604 031	605 442	624 952	629 493	684 790	687 164	707 956	709 204
Elmätare och IT-system	133 657	136 006	136 817	140 131	141 241	145 866	147 007	153 280	154 461	160 680	161 323
	2 146 085	2 183 808	2 194 449	2 242 536	2 254 014	2 326 933	2 338 503	2 463 881	2 472 215	2 563 286	2 568 566

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

	2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
	NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	1 498 374	1 507 331	1 556 115	1 562 002	1 111 707	1 120 051	1 140 777	1 146 138	
Ledningar - 41:a året					514 103	510 539	29 169	28 936	
Ledningar - 42:a året							524 705	522 965	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	604 031	605 442	624 952	629 493	515 286	518 898	524 847	526 279	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					169 504	168 266	10 540	10 540	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							172 569	172 384	
Elmätare och IT-system	139 727	140 838	145 455	146 598	110 343	111 545	54 569	55 226	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	11	0	0	42 517	42 499	61 689	61 689	
Elmätare och IT-system - 12:e året	393	393	9	7	0	0	43 989	43 979	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	403	403	420	418	433	428	
	Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	561 364	571 683	565 645	574 703	574 255	581 108	587 798	589 779	
Ledningar - 41:a året					12 539	12 452	711	706	
Ledningar - 42:a året							12 493	12 452	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	239 924	242 912	242 882	249 793	287 064	290 314	295 172	294 881	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4 134	4 104	257	257	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							4 109	4 104	
Elmätare och IT-system	52 838	52 497	242 882	41 583	31 057	30 480	22 761	21 452	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	0	0	3 865	3 864	5 608	5 608	
Elmätare och IT-system - 12:e året	33	33	1	1	0	0	3 666	3 665	
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	18 730	18 842	19 451	19 525	13 896	14 001	14 260	14 327
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	7 550	7 568	7 812	7 869	6 441	6 486	6 561	6 578
Elmätare och IT-system	10	6 986	7 042	7 273	7 330	5 517	5 577	2 728	2 761
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					6 270	6 226	356	353
Ledningar - 42:a året	42							6 246	6 226
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					2 067	2 052	129	129
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							2 054	2 052
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	1 933	1 932	2 804	2 804
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	16	16	0	0	0	0	1 833	1 832
		Beräkning av kostnad för avkastning per halvår							
<b>Kalkylränta</b>	<b>5,85%</b>	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	16 420	16 722	16 545	16 810	16 797	16 997	17 193	17 251	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 018	7 105	7 104	7 306	8 397	8 492	8 634	8 625	
Elmätare och IT-system	1 546	1 536	1 230	1 216	908	892	666	627	
		Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
<b>Kalkylränta</b>	<b>5,85%</b>	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					367	364	21	21	
Ledningar - 42:a året							365	364	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					121	120	8	8	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							120	120	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	113	113	164	164	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	0	0	0	0	107	107	
		<b>Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning</b>							
		<b>2016</b>		<b>2017</b>		<b>2018</b>		<b>2019</b>	
Ledningar		35 150	35 563	35 997	36 335	37 330	37 588	38 441	38 541
Stationer, transformatorer och kringutrustning		14 568	14 673	14 916	15 175	17 026	17 150	17 505	17 512
Elmätare och IT-system		8 550	8 595	8 503	8 546	8 471	8 514	8 302	8 297
Summa kapitalkostnad halvår		58 267	58 832	59 416	60 057	62 827	63 252	64 249	64 350
<b>Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå</b>		<b>117 099</b>		<b>119 472</b>		<b>126 078</b>		<b>128 599</b>	
Varav kostnad för avskrivning		66 752		69 260		72 398		74 033	
Varav kostnad för avkastning		50 348		50 212		53 681		54 565	

### Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

### *Företagets påverkbara kostnader*

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

**Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)**

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	76 582	78 621	75 826	71 610
Råvaror och förnödenheter	RR73120	11 385	1 813	1 236	1 445
Övriga externa kostnader	RR73130	16 262	40 775	32 470	35 524
Personalkostnader	RR73140	30 088	24 102	27 937	25 358
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>		<b>134 317</b>	<b>145 311</b>	<b>137 469</b>	<b>133 937</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-7 056	-7 313	-7 750	-7 451
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-18 276	-18 557	-14 305	-11 416
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	-41	-17	-76	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-55 498	-57 275	-58 665	-57 399
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	-7	-7	-8	-11
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-2 760	-2 765	-2 772	-2 784
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	-302	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>-83 638</b>	<b>-86 236</b>	<b>-83 576</b>	<b>-79 061</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>50 679</b>	<b>59 075</b>	<b>53 893</b>	<b>54 876</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
			<i>Omvandlingsränta:</i>		8,01%
		<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
Utgående bokfört värde		6 668	4 959	4 601	3 520
Årets avskrivningar			1 735	1 881	1 975
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2 269</b>	<b>2 278</b>	<b>2 344</b>	<b>837</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013 i respektive års prisnivå</b>		<b>52 948</b>	<b>61 353</b>	<b>56 237</b>	<b>55 713</b>
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå</b>		<b>57 713</b>	<b>64 927</b>	<b>57 828</b>	<b>56 754</b>
<b>Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå</b>		<b>59 306</b>			
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)		10 980			
		<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 (2014 års prisnivå)		62 051	62 051	62 051	62 051
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)</b>		<b>61 430</b>	<b>60 816</b>	<b>60 208</b>	<b>59 606</b>
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0459	1,0734	1,1009	1,1284
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)</b>		<b>64 248</b>	<b>65 280</b>	<b>66 284</b>	<b>67 262</b>

### Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2016–2018 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2019 utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall för opåverkbara kostnader i absoluta termer	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	9 125	9 363	11 214	12 315
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	52 046	52 053	53 346	52 293
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	1	6	25	22
Kostnader för myndighetsavgifter	3 030	3 061	3 126	2 822
<b>Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå</b>	<b>64 202</b>	<b>64 483</b>	<b>67 711</b>	<b>67 452</b>

### Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 248 065 tkr för 2016, 251 785 tkr för 2017, 261 418 tkr för 2018 och 258 949 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	117 099	119 472	126 078	128 599
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	64 248	65 280	66 284	67 262
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	64 202	64 483	67 711	67 452
<b>Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>	<b>Respektive års prisnivå</b>	<b>245 549</b>	<b>249 235</b>	<b>260 073</b>	<b>263 312</b>
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	2 516	2 550	1 345	-4 363
<b>Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	<b>Respektive års prisnivå</b>	<b>248 065</b>	<b>251 785</b>	<b>261 418</b>	<b>258 949</b>