

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Tibro Elnät AB, REL00187

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		1 700	1 050	1 008	1 000	918	1 000	231	600	900	600
Stationer, transformatorer och kringutrustning		670	0	600	0	-1	0	750	750	128	750
Elmätare och IT-system		0	500	110	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	281 518	281 518	283 218	284 268	285 276	286 276	287 194	288 194	288 425	289 025	289 925
Stationer, transformatorer och kringutrustning	97 799	97 799	98 469	98 469	99 069	99 069	99 068	99 068	99 818	100 568	100 696
Elmätare och IT-system	14 791	14 791	14 791	15 291	15 401	15 401	15 401	15 401	15 401	15 401	15 401
	394 109	394 109	396 479	398 029	399 747	400 747	401 664	402 664	403 645	404 995	406 023

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	284 268	285 276	286 276	287 194	160 908	161 139	153 212	154 112	
Ledningar - 41:a året					127 286	127 286	8 527	8 527	
Ledningar - 42:a året							127 286	127 286	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	98 469	99 069	99 069	99 068	62 359	63 109	56 545	57 295	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					36 710	36 710	7 314	7 314	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							36 710	36 088	
Elmätare och IT-system	11 128	11 428	8 953	9 143	8 491	8 681	8 102	8 292	
Elmätare och IT-system - 11:e året	739	739	2 665	2 665	842	842	769	769	
Elmätare och IT-system - 12:e året	817	817	739	739	2 665	2 665	842	842	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	2 607	2 417	3 044	2 854	3 404	3 214	5 688	5 498	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	81 762	83 311	77 317	78 852	72 856	73 498	70 276	70 969	
Ledningar - 41:a året					3 105	3 105	208	208	
Ledningar - 42:a året							3 031	3 031	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	23 173	23 727	21 311	21 513	19 105	19 786	19 046	19 709	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					895	895	178	178	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							874	859	
Elmätare och IT-system	5 652	5 709	5 030	4 947	4 514	4 412	4 045	3 924	
Elmätare och IT-system - 11:e året	67	67	242	242	77	77	70	70	
Elmätare och IT-system - 12:e året	68	68	62	62	222	222	70	70	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	3 553	3 566	3 578	3 590	2 011	2 014	1 915	1 926
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 231	1 238	1 238	1 238	779	789	707	716
Elmätare och IT-system	10	556	571	448	457	425	434	405	415
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					1 552	1 552	104	104
Ledningar - 42:a året	42							1 515	1 515
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					448	448	89	89
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							437	430
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	34	34	121	121	38	38	35	35
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	34	34	31	31	111	111	35	35
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar	2 392	2 437	2 262	2 306	2 131	2 150	2 056	2 076	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	678	694	623	629	559	579	557	576	
Elmätare och IT-system	165	167	147	145	132	129	118	115	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar - 41:a året					91	91	6	6	
Ledningar - 42:a året							89	89	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					26	26	5	5	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							26	25	
Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	7	7	2	2	2	2	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	2	2	6	6	2	2	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	5 945	6 003	5 840	5 896	5 785	5 807	5 685	5 716	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 909	1 932	1 862	1 868	1 812	1 841	1 821	1 842	
Elmätare och IT-system	793	810	756	763	715	721	598	604	
Summa kapitalkostnad halvår	8 647	8 745	8 457	8 527	8 312	8 370	8 103	8 162	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	17 392		16 984		16 682		16 265		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	67 323								
Varav kostnad för kapitalförslitning	42 964								
Varav kostnad för kapitalbindning	24 358								



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	12 670	12 708	12 764	12 027
Råvaror och förnödenheter	RR73120	661	776	739	531
Övriga externa kostnader	RR73130	3 047	3 744	3 426	4 016
Personalkostnader	RR73140	5 897	6 321	6 187	6 576
Övriga rörelsekostnader	RR73180	328	22	455	79
Summa Kostnader		22 603	23 571	23 571	23 229
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	-17	-375	31	172
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	-384
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 433	-1 887	-1 609	-1 368
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-9 812	-10 373	-10 733	-10 247
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-55	-75	-61	-55
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-370	-373	-361	-357
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
Summa avgär		-12 687	-13 083	-12 733	-12 239
Påverkbara kostnader		9 916	10 488	10 838	10 990
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	6 202	7 636	9 166	9 868	
Årets avskrivningar		456	604	732	778
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		953	1 216	1 466	1 568
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		10 869	11 704	12 304	12 558
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		11 847	12 385	12 652	12 793
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		12 419			
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		12 419	12 419	12 419	12 419
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		49 678			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,55%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		12 227	12 037	11 850	11 666
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		47 780			



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	1 300	1 200	1 200	1 200
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 000	9 000	8 900	8 900
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	67	67	67	67
Kostnader för myndighetsavgifter	375	375	375	375
Summa	10 742	10 642	10 542	10 542
Totalsumma för perioden	42 468			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 157 571 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	67 323	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	47 780
	Opåverkbara kostnader	42 468
Beräknad intäktsram	157 571	