

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Trollhättan Energi Elnät AB, REL00191

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	1 912	3 038	1 905	2 645	1 960	2 534	3 153	4 121		1 645	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	691	-192	123	234	445	1 121	1 399	1 539		412	
Elmätare och IT-system	-2 179	990	-92	132	153	765	-83	-1 827		256	
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	670 153	681 932	683 844	698 260	700 165	720 642	722 602	748 841	751 993	782 709	784 354
Stationer, transformatorer och kringutrustning	216 075	219 873	220 564	224 022	224 144	230 071	230 516	239 210	240 608	250 664	251 075
Elmätare och IT-system	69 707	70 932	68 754	70 899	70 807	72 738	72 891	76 064	75 981	76 763	77 019
	955 935	972 738	973 162	993 181	995 116	1 023 452	1 026 009	1 064 115	1 068 583	1 110 136	1 112 449

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	698 260	700 165	720 642	722 602	484 743	488 166	503 373	506 461	
Ledningar - 41:a året					264 098	263 828	7 540	7 540	
Ledningar - 42:a året							271 796	270 352	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	224 022	224 144	230 071	230 516	191 823	193 616	208 832	209 931	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					47 387	46 992	2 617	2 573	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							39 215	38 570	
Elmätare och IT-system	64 826	66 841	59 907	61 058	62 624	64 577	65 274	68 225	
Elmätare och IT-system - 11:e året	6 069	3 961	8 927	7 999	1 743	1 065	577	95	
Elmätare och IT-system - 12:e året	4	4	3 900	3 834	7 933	6 871	951	377	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	4	0	3 764	3 468	9 961	8 323	
	Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	223 144	225 202	218 653	222 196	215 125	217 945	220 008	222 369	
Ledningar - 41:a året					6 441	6 435	184	184	
Ledningar - 42:a året							6 471	6 437	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	105 281	105 282	103 521	104 997	104 245	105 614	116 160	117 274	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 156	1 146	64	63	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							934	918	
Elmätare och IT-system	30 682	36 932	103 521	44 135	51 912	52 165	51 437	52 820	
Elmätare och IT-system - 11:e året	552	360	812	727	158	97	52	9	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	325	320	661	573	79	31	
	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår								
Avskrivningstider	År								
Ledningar	40	8 728	8 752	9 008	9 033	6 059	6 102	6 292	6 331
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 800	2 802	2 876	2 881	2 398	2 420	2 610	2 624
Elmätare och IT-system	10	3 241	3 342	2 995	3 053	3 131	3 229	3 264	3 411
		Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					3 221	3 217	92	92
Ledningar - 42:a året	42							3 236	3 218
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					578	573	32	31
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							467	459
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	276	180	406	364	79	48	26	4
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	163	160	331	286	40	16
		Beräkning av kostnad för avkastning per halvår							
Kalkylränta	5,85%			5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	6 527	6 587	6 396	6 499	6 292	6 375	6 435	6 504	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 079	3 079	3 028	3 071	3 049	3 089	3 398	3 430	
Elmätare och IT-system	897	1 080	1 173	1 291	1 518	1 526	1 505	1 545	
		Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	5,85%			5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					188	188	5	5	
Ledningar - 42:a året							189	188	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					34	34	2	2	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							27	27	
Elmätare och IT-system - 11:e året	16	11	24	21	5	3	2	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	10	9	19	17	2	1	
		Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning							
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		15 255	15 339	15 404	15 532	15 761	15 883	16 250	16 339
Stationer, transformatorer och kringutrustning		5 880	5 881	5 904	5 953	6 059	6 116	6 536	6 574
Elmätare och IT-system		4 431	4 613	4 770	4 898	5 083	5 109	4 838	4 977
Summa kapitalkostnad halvår		25 566	25 834	26 077	26 382	26 903	27 108	27 624	27 890
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå		51 400		52 460		54 010		55 514	
Varav kostnad för avskrivning		30 122		30 938		31 673		32 246	
Varav kostnad för avkastning		21 278		21 522		22 337		23 268	

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	37 621	32 696	34 741	36 249
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	19 327	20 588	20 208	22 080
Personalkostnader	RR73140	8 504	9 393	9 063	9 451
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		65 452	62 677	64 012	67 780
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 639	-866	-1 031	-880
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-9 258	-4 214	-5 350	-5 682
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-27 033	-27 168	-28 081	-29 287
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	-54	-36	-31	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 275	-1 277	-1 279	-1 280
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		-1	0	0	-7
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		-39 260	-33 561	-35 772	-37 136
Påverkbara kostnader		26 192	29 116	28 240	30 644
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
			<i>Omvandlingsränta:</i>		8,01%
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		865	786	940	1 078
Årets avskrivningar			79	13	67
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		148	76	142	215
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013 i respektive års prisnivå		26 340	29 192	28 382	30 859
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
Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå		28 711	30 892	29 186	31 436
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå			30 056		
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)			2 230		
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		30 614	30 614	30 614	30 614
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		30 308	30 005	29 705	29 407
		2016	2017	2018	2019
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
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)		31 698	32 207	32 702	33 185

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	4 028	3 963	4 460	4 447
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	27 643	26 938	27 927	27 035
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	64	689	275	305
Kostnader för myndighetsavgifter	1 274	1 282	1 302	1 413
Summa opåverkbara kostnader per år 2016–2019 i respektive års prisnivå	33 009	32 872	33 964	33 200

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 116 306 tkr för 2016, 118 114 tkr för 2017, 121 951 tkr för 2018 och 122 097 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	51 400	52 460	54 010	55 514
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	31 698	32 207	32 702	33 185
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	33 009	32 872	33 964	33 200
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	116 106	117 538	120 677	121 898
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	200	576	1 274	199
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	116 306	118 114	121 951	122 097