

Beräknad intäktsram avseende 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 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	300	2 750	250	1 700	400	2 200	0	1 500	0	410	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	445	560	-1 100	2 350	900	905	0	1 500	0	1 250	
Elmätare och IT-system	-38	381	36	31	46	13	50	103	48	61	
Utgående kapitalbas år 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
Ledningar	670 153	670 153	670 453	673 203	673 453	675 153	675 553	677 753	677 753	679 253	679 253
Stationer, transformatorer och kringutrustning	216 075	216 075	216 520	217 080	215 980	218 330	219 230	220 135	220 135	221 635	221 635
Elmätare och IT-system	69 707	69 707	69 669	70 050	70 086	70 117	70 164	70 176	70 226	70 329	70 377
	955 935	955 935	956 642	960 333	959 519	963 600	964 946	968 064	968 114	971 217	971 265

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016	2017	2018	2019				
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	673 203	673 453	675 153	675 553	430 972	430 972	425 789	425 789
Ledningar - 41:a året					246 781	246 781	6 683	6 683
Ledningar - 42:a året							246 781	246 781
Stationer, transformatorer och kringutrustning	217 080	215 980	218 330	219 230	184 844	184 844	184 643	184 643
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					35 291	35 291	2 296	2 296
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							34 696	34 696
Elmätare och IT-system	63 478	65 430	55 189	55 382	49 974	55 188	52 296	57 659
Elmätare och IT-system - 11:e året	6 569	4 652	10 275	10 127	5 623	1 817	3 608	4
Elmätare och IT-system - 12:e året	4	4	4 650	4 650	9 928	8 844	1 798	744
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	4	4	4 652	4 378	12 627	11 970
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	213 022	212 694	199 236	199 052	186 860	186 265	177 585	176 991
Ledningar - 41:a året					6 019	6 019	163	163
Ledningar - 42:a året							5 876	5 876
Stationer, transformatorer och kringutrustning	101 468	101 049	98 626	99 162	103 901	103 514	101 375	100 988
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					861	861	56	56
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							826	826
Elmätare och IT-system	28 348	31 865	30 289	33 413	34 613	38 501	39 918	43 124
Elmätare och IT-system - 11:e året	597	423	934	921	511	165	328	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	387	387	827	737	150	62
Avskrivningstider	År							
Ledningar	40							
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40							
Elmätare och IT-system	10							
Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	8 415	8 418	8 439	8 444	5 387	5 387	5 322	5 322
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 713	2 700	2 729	2 740	2 311	2 311	2 308	2 308
Elmätare och IT-system	3 174	3 272	2 759	2 769	2 499	2 759	2 615	2 883
Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året					3 010	3 010	81	81
Ledningar - 42:a året							2 938	2 938
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					430	430	28	28
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							413	413
Elmätare och IT-system - 11:e året	299	211	467	460	256	83	164	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	194	194	414	368	75	31
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Ledningar	6 231	6 221	5 828	5 822	5 466	5 448	5 194	5 177
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 968	2 956	2 885	2 900	3 039	3 028	2 965	2 954
Elmätare och IT-system	829	932	886	977	1 012	1 126	1 168	1 261
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året					176	176	5	5
Ledningar - 42:a året							172	172
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					25	25	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							24	24
Elmätare och IT-system - 11:e året	17	12	27	27	15	5	10	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	11	11	24	22	4	2
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016	2017	2018	2019				
Ledningar	14 646	14 639	14 267	14 267	14 038	14 021	13 713	13 695
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 681	5 655	5 614	5 641	5 805	5 794	5 740	5 729
Elmätare och IT-system	4 319	4 428	4 345	4 439	4 220	4 363	4 035	4 177
Summa kapitalkostnad halvår	24 647	24 722	24 226	24 346	24 063	24 178	23 488	23 602
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	49 369	48 572	48 241	47 090				
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå			193 272					
Varav kostnad för kapitalförslitning			115 002					
Varav kostnad för kapitalbindning			78 270					

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	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	-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	-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					
	2009	2010	2011	2012	2013
Utgående bokfört värde	865	786	940	1 078	
Årets avskrivningar		79	13	67	129
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		26 340	29 192	28 382	30 859
Uppräkningsfaktor till 2014					
		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		28 711	30 892	29 186	31 436
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader			30 056		
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden			2 230		
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		30 614	30 614	30 614	30 614
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			122 455		
Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%					
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		30 308	30 005	29 705	29 407
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			119 424		



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	4 188	4 175	4 138	4 188
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	29 593	29 889	30 188	30 490
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	50	50	50	50
Kostnader för myndighetsavgifter	1 437	1 437	1 437	1 437
Summa	35 268	35 551	35 813	36 165
Totalsumma för perioden	142 797			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 455 493 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	193 272
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	119 424
	Opåverkbara kostnader
	142 797
Beräknad intäktsram	455 493