

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 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 | 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 | 670 453 | 673 203 | 673 453 | 675 153 | 675 553 | 677 753 | 677 753 | 679 253 | 679 253 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 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 | 69 669 | 70 050 | 70 086 | 70 117 | 70 164 | 70 176 | 70 226 | 70 329 | 70 377 |
| | | 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 | Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår | | | | | | | | |
| Ledningar | 40 | 8 415 | 8 418 | 8 439 | 8 444 | 5 387 | 5 387 | 5 322 | 5 322 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 40 | 2 713 | 2 700 | 2 729 | 2 740 | 2 311 | 2 311 | 2 308 | 2 308 |
| Elmätare och IT-system | 10 | 3 174 | 3 272 | 2 759 | 2 769 | 2 499 | 2 759 | 2 615 | 2 883 |
| Avskrivningstider År | Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända | | | | | | | | |
| Ledningar - 41:a året | 41 | | | | 3 010 | 3 010 | 81 | 81 | |
| Ledningar - 42:a året | 42 | | | | | | 2 938 | 2 938 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | 41 | | | | 430 | 430 | 28 | 28 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | 42 | | | | | | 413 | 413 | |
| Elmätare och IT-system - 11:e året | 11 | 299 | 211 | 467 | 460 | 256 | 83 | 164 | 0 |
| Elmätare och IT-system - 12:e året | 12 | 0 | 0 | 194 | 194 | 414 | 368 | 75 | 31 |
| | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår | | | | | | | | |
| Kalkylränta | 4,53% | | | | 4,53% | | | 4,53% | |
| Ledningar | 4 825 | 4 818 | 4 513 | 4 509 | 4 232 | 4 219 | 4 022 | 4 009 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 2 298 | 2 289 | 2 234 | 2 246 | 2 353 | 2 345 | 2 296 | 2 287 | |
| Elmätare och IT-system | 642 | 722 | 686 | 757 | 784 | 872 | 904 | 977 | |
| | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända | | | | | | | | |
| Kalkylränta | 4,53% | | 4,53% | | 4,53% | | 4,53% | | |
| Ledningar - 41:a året | | | | | 136 | 136 | 4 | 4 | |
| Ledningar - 42:a året | | | | | | | 133 | 133 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | | | | | 19 | 19 | 1 | 1 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | | | | | | | 19 | 19 | |
| Elmätare och IT-system - 11:e året | 14 | 10 | 21 | 21 | 12 | 4 | 7 | 0 | |
| Elmätare och IT-system - 12:e året | 0 | 0 | 9 | 9 | 19 | 17 | 3 | 1 | |
| | Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning | | | | | | | | |
| | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | | |
| Ledningar | 13 240 | 13 236 | 12 952 | 12 953 | 12 765 | 12 752 | 12 501 | 12 487 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 5 012 | 4 989 | 4 963 | 4 986 | 5 114 | 5 105 | 5 065 | 5 056 | |
| Elmätare och IT-system | 4 128 | 4 214 | 4 136 | 4 210 | 3 982 | 4 103 | 3 769 | 3 892 | |
| Summa kapitalkostnad halvår | 22 380 | 22 439 | 22 051 | 22 149 | 21 861 | 21 960 | 21 335 | 21 436 | |
| Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå | 44 819 | | 44 200 | | 43 821 | | 42 771 | | |
| Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå | 175 611 | | | | | | | | |
| Varav kostnad för kapitalförslitning | 115 002 | | | | | | | | |
| Varav kostnad för kapitalbindning | 60 609 | | | | | | | | |

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 avgär | | -39 260 | -33 561 | -35 772 | -37 136 |
| Påverkbara kostnader | | 26 192 | 29 116 | 28 240 | 30 644 |
| Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen | | | | | |
| Utgående bokfört värde | 2009 | 865 | 786 | 940 | 1 078 |
| Årets avskrivningar | | | 79 | 13 | 67 |
| Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen | | 137 | 65 | 130 | 201 |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totala påverkbara kostnader | | 26 329 | 29 181 | 28 370 | 30 845 |
| Uppräkningsfaktor till 2014 | | 1,0900 | 1,0583 | 1,0283 | 1,0187 |
| Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå | | 28 698 | 30 881 | 29 172 | 31 421 |
| Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader | | | 30 043 | | |
| 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 | | 30 601 | 30 601 | 30 601 | 30 601 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt | | | 122 403 | | |
| <i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i> | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav | | 30 295 | 29 992 | 29 692 | 29 395 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019 | | | 119 373 | | |



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 437 781 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

| | Tkr | |
|----------------------------|-----------------------|---------|
| Kapitalkostnader | 175 611 | |
| Löpande kostnader | | |
| | Påverkbara kostnader | 119 373 |
| | Opåverkbara kostnader | 142 797 |
| Beräknad intäktsram | 437 781 | |