

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Töre Energi Ek. för., REL00193

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
		Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar		66 535	66 535	66 535	66 535	20 145	20 145	20 146	20 146
Ledningar - 41:a året						46 390	46 390	0	0
Ledningar - 42:a året								46 389	46 389
Stationer, transformatorer och kringutrustning		8 927	8 927	8 927	8 927	7 186	7 186	7 186	7 186
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 741	1 741	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 741	1 741
Elmätare och IT-system		2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		58	58	58	58	58	58	58	58
		Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar		8 891	8 892	7 229	7 229	5 566	5 566	5 063	5 063
Ledningar - 41:a året						1 131	1 131	0	0
Ledningar - 42:a året								1 105	1 104
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 166	2 166	1 943	1 944	1 720	1 721	1 541	1 541
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						42	42	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								41	41
Elmätare och IT-system		1 750	1 750	1 500	1 500	1 250	1 250	1 000	1 000
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	832	832	832	832	252	252	252	252
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	112	112	112	112	90	90	90	90
Elmätare och IT-system	10	125	125	125	125	125	125	125	125
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					566	566	0	0
Ledningar - 42:a året	42							552	552
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					21	21	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							21	21
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	0
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		201	201	164	164	126	126	115	115
Stationer, transformatorer och kringutrustning		49	49	44	44	39	39	35	35
Elmätare och IT-system		40	40	34	34	28	28	23	23
		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						26	26	0	0
Ledningar - 42:a året								25	25
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1	1	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1	1
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		1 033	1 033	995	995	969	969	944	944
Stationer, transformatorer och kringutrustning		161	161	156	156	151	151	146	146
Elmätare och IT-system		165	165	159	159	153	153	148	148
Summa kapitalkostnad halvår		1 358	1 358	1 310	1 310	1 274	1 274	1 238	1 238
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		2 717		2 620		2 547		2 476	
		Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå							
		10 359							
		Varav kostnad för kapitalförslitning							
		8 459							
		Varav kostnad för kapitalbindning							
		1 900							



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	2 022	2 021	2 065	2 100
Råvaror och förnödenheter	RR73120	167	267	215	288
Övriga externa kostnader	RR73130	1 033	558	420	388
Personalkostnader	RR73140	983	1 006	1 074	1 699
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		4 205	3 852	3 774	4 475
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	10	15	27
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-342	-311	-298	-265
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-1 627	-1 658	-1 715	-1 783
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-53	-52	-52	-52
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		-2 022	-2 011	-2 050	-2 073
Påverkbara kostnader		2 183	1 841	1 724	2 402
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	324	309	566	1 112	
Årets avskrivningar		60	126	110	165
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		82	147	148	239
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		2 265	1 988	1 872	2 641
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		2 468	2 103	1 925	2 690
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		2 297			
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		2 297	2 297	2 297	2 297
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		9 187			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		2 274	2 251	2 228	2 206
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		8 959			



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	220	230	250	270
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	1 818	1 854	1 891	1 929
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	51	51	51	51
Summa	2 089	2 135	2 192	2 250
Totalsumma för perioden	8 666			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 27 985 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	10 359	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	8 959
	Opåverkbara kostnader	8 666
Beräknad intäktsram	27 985	