

## 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 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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
		Nuanskaftningsvärde 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 nuanskaftningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbinding							
	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
	<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
	Ledningar	40	832	832	832	252	252	252	252
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	112	112	112	90	90	90	90
	Elmätare och IT-system	10	125	125	125	125	125	125	125
	<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	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
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår							
		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
	Ledningar	260	260	211	211	163	163	148	148
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	63	63	57	57	50	50	45	45
	Elmätare och IT-system	51	51	44	44	37	37	29	29
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
	Ledningar - 41:a året					33	33	0	0
	Ledningar - 42:a året							32	32
	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
		<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbinding</b>							
		2016		2017		2018		2019	
	Ledningar	1 092	1 092	1 043	1 043	1 013	1 013	984	984
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	175	175	168	168	163	163	157	157
	Elmätare och IT-system	176	176	169	169	162	162	154	154
	Summa kapitalkostnad halvår	1 443	1 443	1 380	1 380	1 338	1 338	1 296	1 296
	<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>2 886</b>		<b>2 761</b>		<b>2 675</b>		<b>2 591</b>	
		<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>							
		10 913							
	Varav kostnad för kapitalförslitning	8 459							
	Varav kostnad för kapitalbinding	2 454							



### 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)**

<b>Kostnader</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	2 022	2 021	2 065	2 100
Råvaror och förmödenheter	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
<b>Summa Kostnader</b>		<b>4 205</b>	<b>3 852</b>	<b>3 774</b>	<b>4 475</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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
<b>Summa avgår</b>		<b>-2 022</b>	<b>-2 011</b>	<b>-2 050</b>	<b>-2 073</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>2 183</b>	<b>1 841</b>	<b>1 724</b>	<b>2 402</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	324	309	566	1 112	
Årets avskrivningar		60	126	110	165
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>86</b>	<b>151</b>	<b>155</b>	<b>254</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>2 269</b>	<b>1 992</b>	<b>1 879</b>	<b>2 656</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>2 473</b>	<b>2 108</b>	<b>1 933</b>	<b>2 706</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>2 305</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>2 305</b>	<b>2 305</b>	<b>2 305</b>	<b>2 305</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>9 219</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>2 282</b>	<b>2 259</b>	<b>2 236</b>	<b>2 214</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>8 991</b>			



### 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
<b>Summa</b>	<b>2 089</b>	<b>2 135</b>	<b>2 192</b>	<b>2 250</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>8 666</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 28 570 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	10 913
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	8 991
Opåverkbara kostnader	8 666
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>28 570</b>