

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Tidaholms Elnät AB, REL00332

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	2 000	1 700	3 450	0	3 100	0	3 500	0	3 400	0	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	48 000	0	750	0	0	800	2 000	0	500	0	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	310 873	310 873	312 873	314 573	318 023	318 023	321 123	321 123	324 623	324 623	328 023
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	115 900	115 900	163 900	163 900	164 650	164 650	164 650	165 450	167 450	167 450	167 950
	Elmätare och IT-system	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054
		444 827	444 827	494 827	496 527	500 727	500 727	503 827	504 627	510 127	510 127	514 027

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		314 573	318 023	318 023	321 123	193 746	197 246	194 766	198 166
Ledningar - 41:a året						127 376	127 376	2 481	2 481
Ledningar - 42:a året								127 376	127 376
Stationer, transformatorer och kringutrustning		163 900	164 650	164 650	164 650	133 360	135 360	132 001	132 501
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						32 090	32 090	3 359	3 359
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								32 090	32 090
Elmätare och IT-system		18 054	18 054	14 136	14 136	8 487	8 487	3 184	3 184
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	3 919	3 919	5 649	5 649	5 302	5 302
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	3 919	3 919	5 649	5 649
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	0	0	3 919	3 919
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		102 793	105 873	98 379	101 112	93 621	96 584	92 277	95 148
Ledningar - 41:a året						3 107	3 107	61	61
Ledningar - 42:a året								3 033	3 033
Stationer, transformatorer och kringutrustning		92 459	91 908	89 111	87 792	85 795	86 476	84 461	83 592
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						783	783	82	82
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								764	764
Elmätare och IT-system		4 399	4 395	2 593	2 589	1 180	1 176	331	327
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	356	356	514	514	482	482
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	327	327	471	471
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	3 932	3 975	3 975	4 014	2 422	2 466	2 435	2 477
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 049	2 058	2 058	2 058	1 667	1 692	1 650	1 656
Elmätare och IT-system	10	903	903	707	707	424	424	159	159
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 553	1 553	30	30
Ledningar - 42:a året	42							1 516	1 516
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					391	391	41	41
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							382	382
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	178	178	257	257	241	241
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	163	163	235	235
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		2 328	2 398	2 228	2 290	2 121	2 188	2 090	2 155
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 094	2 082	2 018	1 988	1 943	1 959	1 913	1 893
Elmätare och IT-system		100	100	59	59	27	27	7	7
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						70	70	1	1
Ledningar - 42:a året								69	69
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						18	18	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								17	17
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	8	8	12	12	11	11
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	7	7	11	11
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		6 260	6 373	6 204	6 304	6 166	6 277	6 141	6 249
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 143	4 140	4 076	4 047	4 019	4 060	4 005	3 992
Elmätare och IT-system		1 002	1 002	952	952	890	890	665	665
Summa kapitalkostnad halvår		11 406	11 515	11 232	11 302	11 076	11 227	10 811	10 905
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		22 921		22 534		22 302		21 716	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		89 474							
Varav kostnad för kapitalförslitning		54 948							
Varav kostnad för kapitalbindning		34 526							



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	13 702	14 246	15 227	14 592
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	61	188	74
Övriga externa kostnader	RR73130	11 135	12 191	11 512	12 554
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	368	0
Summa Kostnader		24 837	26 498	27 295	27 220
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	393	-71	-54
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 396	-1 482	-1 999	-1 322
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-11 437	-12 104	-12 691	-12 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-281	-283	-159	-93
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-588	-377	-378	-377
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		-13 702	-13 853	-15 298	-14 646
Påverkbara kostnader		11 135	12 645	11 997	12 574
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		11 135	12 645	11 997	12 574
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		12 137	13 382	12 337	12 809
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		12 666			
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		12 666	12 666	12 666	12 666
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		50 664			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,29%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		12 502	12 340	12 180	12 023
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		49 046			

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	1 771	1 919	2 078	2 260
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 854	8 247	8 494	8 664
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	208	210	212	216
Kostnader för myndighetsavgifter	434	439	443	452
Summa	10 267	10 815	11 227	11 592
Totalsumma för perioden	43 901			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 182 421 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		89 474
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	49 046
	Opåverkbara kostnader	43 901
Beräknad intäktsram		182 421