

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 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	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	311 615	311 615	313 615	315 315	318 765	318 765	321 865	325 365	325 365	328 765
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	118 763	118 763	166 763	166 763	167 513	167 513	168 313	170 313	170 313	170 813
	Elmätare och IT-system	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054	18 054
		448 433	448 433	498 433	500 133	504 333	504 333	507 433	508 233	513 733	517 633

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016	2017	2018	2019				
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		315 315	318 765	318 765	321 865	200 030	203 530	200 986	204 386
Ledningar - 41:a året						121 835	121 835	2 545	2 545
Ledningar - 42:a året								121 835	121 835
Stationer, transformatorer och kringutrustning		166 763	167 513	167 513	167 513	135 036	137 036	133 677	134 177
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						33 277	33 277	3 359	3 359
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								33 277	33 277
Elmätare och IT-system		18 054	18 054	14 136	14 136	8 659	8 659	3 509	3 509
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	3 919	3 919	5 477	5 477	5 150	5 150
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	3 919	3 919	5 477	5 477
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		105 139	108 206	100 706	103 427	95 929	98 880	94 428	97 287
Ledningar - 41:a året						2 972	2 972	62	62
Ledningar - 42:a året								2 901	2 901
Stationer, transformatorer och kringutrustning		93 363	92 812	89 944	88 625	86 556	87 237	85 180	84 311
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						812	812	82	82
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								792	792
Elmätare och IT-system		4 632	4 605	2 827	2 799	1 413	1 386	547	520
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	356	356	498	498	468	468
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	327	327	456	456
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	3 941	3 985	3 985	4 023	2 500	2 544	2 512	2 555
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 085	2 094	2 094	2 094	1 688	1 713	1 671	1 677
Elmätare och IT-system	10	903	903	707	707	433	433	175	175
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 486	1 486	31	31
Ledningar - 42:a året	42							1 450	1 450
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					406	406	41	41
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							396	396
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	178	178	249	249	234	234
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	163	163	228	228
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 381	2 451	2 281	2 343	2 173	2 240	2 139	2 204
Elmätare och IT-system		2 115	2 102	2 037	2 007	1 960	1 976	1 929	1 910
		105	104	64	63	32	31	12	12
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						67	67	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						18	18	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								18	18
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	8	8	11	11	11	11
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	7	7	10	10
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016	2017	2018	2019				
Ledningar		6 323	6 435	6 266	6 366	6 226	6 337	6 200	6 307
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 199	4 196	4 131	4 101	4 073	4 113	4 057	4 044
Elmätare och IT-system		1 008	1 007	957	956	896	895	671	670
Summa kapitalkostnad halvår		11 530	11 639	11 354	11 424	11 195	11 345	10 928	11 021
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		23 168		22 777		22 540		21 949	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		90 435							
Varav kostnad för kapitalförslitning		55 322							
Varav kostnad för kapitalbindning		35 112							

2019-103038-0007 2020-03-03



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					
	2009	2010	2011	2012	2013
<i>Omvandlingsränta: 6,65%</i>					
Utgående bokfört värde	0	0	0	0	0
Årets avskrivningar		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 183 381 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	90 435	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	49 046
	Opåverkbara kostnader	43 901
Beräknad intäktsram	183 381	