

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Tranås Energi Elnät AB, REL00937

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	875	4 484	1 000	750	250	13 190	740	0	0	0	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	437	778	480	0	0	18 052	10 120	0	0	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	375 541	375 541	376 416	380 900	381 900	382 650	382 900	396 090	396 829	396 829	396 829
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	228 287	228 287	228 724	229 502	229 982	229 982	229 982	248 034	258 154	258 154	258 154
	Elmätare och IT-system	25 854	25 854	25 854	25 854	25 854	25 854	25 854	25 854	25 854	25 854	25 854
		629 682	629 682	630 994	636 255	637 735	638 485	638 735	669 977	680 837	680 837	680 837

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		380 900	381 900	382 650	382 900	197 534	198 274	183 140	183 140
Ledningar - 41:a året						198 555	198 555	15 134	15 134
Ledningar - 42:a året								198 555	198 555
Stationer, transformatorer och kringutrustning		229 502	229 982	229 982	229 982	139 768	149 888	146 940	146 940
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						108 265	108 265	2 949	2 949
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								108 265	108 265
Elmätare och IT-system		19 597	19 597	3 318	3 318	3 079	3 079	2 943	2 943
Elmätare och IT-system - 11:e året		2 223	2 223	16 279	16 279	239	239	136	136
Elmätare och IT-system - 12:e året		2 674	2 674	2 223	2 223	16 279	16 279	239	239
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		1 361	1 361	4 034	4 034	6 257	6 257	22 536	22 536
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		101 474	102 135	93 702	93 587	97 575	97 944	93 377	92 987
Ledningar - 41:a året						4 843	4 843	369	369
Ledningar - 42:a året								4 728	4 728
Stationer, transformatorer och kringutrustning		53 760	54 127	48 502	48 377	60 805	70 799	67 431	67 052
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 641	2 641	72	72
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								2 578	2 578
Elmätare och IT-system		3 538	3 459	1 578	1 499	1 246	1 168	938	860
Elmätare och IT-system - 11:e året		202	202	1 480	1 480	22	22	12	12
Elmätare och IT-system - 12:e året		223	223	185	185	1 357	1 357	20	20
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	4 761	4 774	4 783	4 786	2 469	2 478	2 289	2 289
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 869	2 875	2 875	2 875	1 747	1 874	1 837	1 837
Elmätare och IT-system	10	980	980	166	166	154	154	147	147
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 421	2 421	185	185
Ledningar - 42:a året	42							2 364	2 364
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 320	1 320	36	36
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 289	1 289
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	101	101	740	740	11	11	6	6
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	111	111	93	93	678	678	10	10
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		2 298	2 313	2 122	2 120	2 210	2 218	2 115	2 106
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 218	1 226	1 099	1 096	1 377	1 604	1 527	1 519
Elmätare och IT-system		80	78	36	34	28	26	21	19
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						110	110	8	8
Ledningar - 42:a året								107	107
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						60	60	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								58	58
Elmätare och IT-system - 11:e året		5	5	34	34	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		5	5	4	4	31	31	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		7 060	7 087	6 905	6 906	7 210	7 228	7 068	7 059
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 086	4 101	3 973	3 971	4 504	4 857	4 749	4 740
Elmätare och IT-system		1 282	1 280	1 072	1 070	903	901	185	183
Summa kapitalkostnad halvår		12 428	12 468	11 951	11 947	12 617	12 986	12 002	11 983
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		24 896		23 897		25 603		23 985	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		98 382							
Varav kostnad för kapitalförslitning		69 042							
Varav kostnad för kapitalbindning		29 340							



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	12 318	12 665	12 422	12 224
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 801	7 961	7 679	7 425
Personalkostnader	RR73140	10 364	10 371	10 048	11 799
Övriga rörelsekostnader	RR73180	32	50	6	1
Summa Kostnader		29 515	31 047	30 155	31 449
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 195	-1 180	-1 045	-1 798
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 992	-2 613	-2 183	-1 978
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-8 692	-9 421	-9 608	-9 615
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	-634	-631	-631	-631
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		-330	-330	-330	-330
Summa avgär		-13 843	-14 175	-13 797	-14 352
Påverkbara kostnader		15 672	16 872	16 358	17 097
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	16 978	16 867	17 408	18 054	
Årets avskrivningar		1 360	1 576	1 621	1 767
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 489	2 698	2 779	2 968
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		18 161	19 570	19 137	20 065
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		19 796	20 710	19 678	20 440
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		20 156			
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		20 156	20 156	20 156	20 156
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		80 623			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,26%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		19 902	19 651	19 403	19 159
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		78 115			



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	1 900	2 000	2 000	2 100
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 550	7 600	7 700	7 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 348	1 348	1 348	1 348
Kostnader för myndighetsavgifter	631	631	631	631
Summa	11 429	11 579	11 679	11 879
Totalsumma för perioden	46 566			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 223 063 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	98 382	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	78 115
	Opåverkbara kostnader	46 566
Beräknad intäktsram	223 063	