

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Trelleborgs Elnät AB, RELO3019

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 en årlig intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	2 196	1 944	3 753	1 131	235	-768	494	21 755	2 194		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 281	0	1 370	-285	2 534	-34	4 472	42 883	598		
Elmätare och IT-system	405	-667	1 412	-1 824	3 724	-2 412	1 414	-2 382	1 424		
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	556 748	566 534	568 730	580 127	583 880	599 854	600 089	618 913	619 407	663 713	665 907
Stationer, transformatorer och kringutrustning	223 870	227 805	229 085	232 880	234 250	239 901	242 434	250 324	254 796	308 149	308 748
Elmätare och IT-system	53 869	54 816	55 221	55 458	56 870	56 443	60 167	59 643	61 057	60 739	62 162
	834 487	849 155	853 037	868 465	875 000	896 198	902 691	928 880	935 259	1 032 601	1 036 817

Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)									
Ledningar	580 127	583 880	599 854	600 089	385 712	388 612	421 910	429 549	
Ledningar - 41:a året					233 202	230 794	3 917	3 224	
Ledningar - 42:a året							237 886	233 134	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	232 880	234 250	239 901	242 434	191 572	196 226	246 150	247 130	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					58 752	58 570	1 369	1 369	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							60 630	60 248	
Elmätare och IT-system	49 498	50 911	38 442	42 713	20 651	25 350	21 095	25 978	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	11 891	11 343	21 466	19 066	4 810	4 604	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	11 215	10 330	18 955	17 943	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	5 960	5 960	6 111	6 111	6 310	6 310	15 878	13 637	
Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)									
Ledningar	215 114	219 350	211 642	215 125	207 378	210 990	232 891	240 584	
Ledningar - 41:a året					5 688	5 629	96	79	
Ledningar - 42:a året							5 664	5 551	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	97 211	98 802	95 620	98 550	95 937	100 166	143 563	143 983	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 433	1 429	33	33	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 444	1 434	
Elmätare och IT-system	12 801	14 078	9 520	14 920	12 326	16 063	15 933	19 045	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	1 081	1 031	1 951	1 733	437	419	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	935	861	1 580	1 495	
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	7 252	7 298	7 498	7 501	4 821	4 858	5 274	5 369
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 911	2 928	2 999	3 030	2 395	2 453	3 077	3 089
Elmätare och IT-system	10	2 475	2 546	1 922	2 136	1 033	1 268	1 055	1 299
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 844	2 815	48	39
Ledningar - 42:a året	42							2 832	2 775
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					716	714	17	17
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							722	717
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	540	516	976	867	219	209
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	467	430	790	748
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår							
Ledningar	6 292	6 416	6 191	6 292	6 066	6 171	6 812	7 037	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 843	2 890	2 797	2 883	2 806	2 930	4 199	4 211	
Elmätare och IT-system	374	412	286	436	361	470	466	557	
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året					166	165	3	2	
Ledningar - 42:a året							166	162	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					42	42	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							42	42	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	32	30	57	51	13	12	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	27	25	46	44	
Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning									
	2016	2017	2018	2019					
Ledningar	13 544	13 714	13 689	13 794	13 897	14 008	15 134	15 386	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 754	5 818	5 796	5 913	5 959	6 139	8 058	8 077	
Elmätare och IT-system	2 849	2 957	2 780	3 118	2 921	3 110	2 588	2 869	
Summa kapitalkostnad halvår	22 147	22 490	22 264	22 824	22 777	23 257	25 780	26 332	
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå	44 637	45 089	46 035	52 112					
Varav kostnad för avskrivning	25 410	26 142	26 656	28 295					
Varav kostnad för avkastning	19 228	18 946	19 379	23 817					

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	26 928	27 530	30 326	29 358
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	14 712	14 062	15 276	11 606
Personalkostnader	RR73140	13 591	14 902	14 825	15 693
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		55 231	56 494	60 427	56 657
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 438	-5 409	-7 027	-6 267
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-20 578	-21 134	-22 307	-22 097
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-912	-987	-992	-994
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 avgår		-26 928	-27 530	-30 326	-29 358
Påverkbara kostnader		28 303	28 964	30 101	27 299
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen		<i>Omvandlingsränta: 6,65%</i>			
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde	6 776	6 518	8 865	8 362	
Årets avskrivningar		258	274	503	727
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		709	707	1 093	1 283
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013 i respektive års prisnivå		29 012	29 671	31 194	28 582
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå		31 623	31 400	32 076	29 116
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå		31 054			
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		31 054	31 054	31 054	31 054
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,40%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		30 620	30 192	29 770	29 353
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0459	1,0734	1,1009	1,1284
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)		32 024	32 408	32 774	33 124

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2016–2018 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2019 utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall för opåverkbara kostnader i absoluta termer	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	2 719	2 731	3 044	3 920
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	21 190	23 494	25 652	28 277
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	240	236	367	289
Kostnader för myndighetsavgifter	1 072	1 056	1 054	971
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	25 221	27 517	30 117	33 457

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 102 120 tkr för 2016, 105 044 tkr för 2017, 108 448 tkr för 2018 och 117 688 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	44 637	45 089	46 035	52 112
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	32 024	32 408	32 774	33 124
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	25 221	27 517	30 117	33 457
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	101 883	105 013	108 925	118 693
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	237	31	-477	-1 005
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	102 120	105 044	108 448	117 688