

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Varberg Energi AB, REL00204

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		2 782	4 338	4 334	5 207	4 450	4 006	4 868	5 168	5 192	4 579
Stationer, transformatorer och kringutrustning		726	1 254	1 188	1 310	689	1 190	1 054	974	1 054	1 275
Elmätare och IT-system		0	0	437	437	323	437	437	437	-609	-1 447
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	757 071	757 071	759 853	764 190	768 524	773 731	778 182	782 188	787 056	792 224	797 417
Stationer, transformatorer och kringutrustning	315 344	315 344	316 070	317 324	318 512	319 822	320 511	321 700	322 754	323 728	324 782
Elmätare och IT-system	61 034	61 034	61 034	61 034	61 471	61 908	62 232	62 669	63 106	63 543	62 934
	<b>1 133 449</b>	<b>1 133 449</b>	<b>1 136 957</b>	<b>1 142 548</b>	<b>1 148 507</b>	<b>1 155 462</b>	<b>1 160 924</b>	<b>1 166 557</b>	<b>1 172 917</b>	<b>1 179 495</b>	<b>1 185 132</b>



Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		764 190	768 524	773 731	778 182	507 803	514 902	510 301	516 618
Ledningar - 41:a året						274 385	272 155	10 917	10 917
Ledningar - 42:a året								271 006	269 882
Stationer, transformatorer och kringutrustning		317 324	318 512	319 822	320 511	237 783	238 837	236 309	237 363
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						83 917	83 917	3 928	3 928
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								83 491	83 491
Elmätare och IT-system		61 034	61 471	55 148	55 472	55 909	56 346	17 562	17 999
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	6 760	6 760	0	0	39 221	39 221
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	6 760	6 760	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	0	0	6 760	5 713
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		248 038	253 009	240 683	246 153	235 930	242 071	236 650	241 831
Ledningar - 41:a året						6 692	6 638	266	266
Ledningar - 42:a året								6 453	6 426
Stationer, transformatorer och kringutrustning		109 888	111 452	105 033	105 488	98 916	99 719	95 425	96 202
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 047	2 047	96	96
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 988	1 988
Elmätare och IT-system		21 213	21 315	15 984	15 928	11 230	11 255	6 513	6 495
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	615	615	0	0	3 566	3 566
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	563	563	0	0
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	9 552	9 607	9 672	9 727	6 348	6 436	6 379	6 458
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 967	3 981	3 998	4 006	2 972	2 985	2 954	2 967
Elmätare och IT-system	10	3 052	3 074	2 757	2 774	2 795	2 817	878	900
<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					3 346	3 319	133	133
Ledningar - 42:a året	42							3 226	3 213
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 023	1 023	48	48
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							994	994
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	307	307	0	0	1 783	1 783
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	282	282	0	0
<b>Kalkylränta</b>	<b>4,53%</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		5 618	5 731	5 451	5 575	5 344	5 483	5 360	5 477
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 489	2 524	2 379	2 389	2 240	2 259	2 161	2 179
Elmätare och IT-system		480	483	362	361	254	255	148	147
<b>Kalkylränta</b>	<b>4,53%</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						152	150	6	6
Ledningar - 42:a året								146	146
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						46	46	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								45	45
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	14	14	0	0	81	81
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	13	13	0	0
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		15 170	15 337	15 123	15 303	15 189	15 388	15 250	15 433
Stationer, transformatorer och kringutrustning		6 456	6 506	6 377	6 396	6 282	6 314	6 204	6 235
Elmätare och IT-system		3 532	3 556	3 441	3 456	3 344	3 367	2 889	2 911
Summa kapitalkostnad halvår		25 158	25 399	24 941	25 154	24 816	25 069	24 344	24 578
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>50 557</b>		<b>50 094</b>		<b>49 885</b>		<b>48 922</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>		<b>199 459</b>							
Varav kostnad för kapitalförslitning		133 300							
Varav kostnad för kapitalbindning		66 159							



### **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	30 672	25 709	25 217	27 481
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	22 123	25 180	29 950	31 351
Personalkostnader	RR73140	11 403	11 478	13 208	13 172
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>64 198</b>	<b>62 367</b>	<b>68 375</b>	<b>72 004</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 708	-4 591	-3 052	-2 859
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-8 854	-5 913	-3 897	-5 690
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 678	-18 625	-20 128	-20 583
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	-1 140	-1 171	-1 192	-1 208
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 avgär</b>		<b>-34 380</b>	<b>-30 300</b>	<b>-28 269</b>	<b>-30 340</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>29 818</b>	<b>32 067</b>	<b>40 106</b>	<b>41 664</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	0	0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>29 818</b>	<b>32 067</b>	<b>40 106</b>	<b>41 664</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>32 502</b>	<b>33 935</b>	<b>41 241</b>	<b>42 443</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>37 530</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>37 530</b>	<b>37 530</b>	<b>37 530</b>	<b>37 530</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>150 120</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,39%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>37 010</b>	<b>36 496</b>	<b>35 990</b>	<b>35 491</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>144 986</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	4 110	4 200	4 320	4 500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 600	21 400	22 200	23 100
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 548	2 590	2 650	2 690
Kostnader för myndighetsavgifter	1 346	1 373	1 400	1 443
<b>Summa</b>	<b>28 604</b>	<b>29 563</b>	<b>30 570</b>	<b>31 733</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>120 470</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 464 915 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	199 459	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	144 986
	Opåverkbara kostnader	120 470
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>464 915</b>	