

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Västerviks Kraft-Elnät, REL00239

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 31 december 2014. 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		3 000	0	3 000	1 500	3 500	500	3 500	0	3 500	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 500	8 200	700	4 000	800	4 800	700	4 800	700	4 800
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	462 299	462 299	465 299	465 299	468 299	469 799	473 299	473 799	477 299	477 299	480 799
Stationer, transformatorer och kringutrustning	135 489	135 489	138 989	147 189	147 889	151 889	152 689	157 489	158 189	162 989	163 689
Elmätare och IT-system	34 146	34 146	34 146	34 146	34 146	34 146	34 146	34 146	34 146	34 146	34 146
	631 934	631 934	638 434	646 634	650 334	655 834	660 134	665 434	669 634	674 434	678 634

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	465 299	468 299	469 799	473 299	391 290	394 790	375 622	379 122	
	Ledningar - 41:a året					82 509	82 509	19 168	19 168	
	Ledningar - 42:a året							82 509	82 509	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	147 189	147 889	151 889	152 689	122 843	123 543	125 011	125 711	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					34 647	34 647	3 332	3 332	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							34 647	34 647	
	Elmätare och IT-system	34 146	34 146	34 146	34 146	31 867	31 867	29 589	29 589	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	2 278	2 278	2 278	2 278	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	2 278	2 278	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0	
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	155 640	157 687	148 508	150 980	140 763	143 147	134 481	136 778	
	Ledningar - 41:a året					2 012	2 012	468	468	
	Ledningar - 42:a året							1 964	1 964	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	55 089	55 603	56 110	56 705	57 912	58 388	60 341	60 800	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					845	845	81	81	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							825	825	
	Elmätare och IT-system	13 430	13 339	10 016	9 925	6 601	6 510	3 415	3 323	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	207	207	207	207	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	190	190	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	5 816	5 854	5 872	5 916	4 891	4 935	4 695	4 739
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 840	1 849	1 899	1 909	1 536	1 544	1 563	1 571
	Elmätare och IT-system	10	1 707	1 707	1 707	1 707	1 593	1 593	1 479	1 479
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					1 006	1 006	234	234
	Ledningar - 42:a året	42							982	982
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					423	423	41	41
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							412	412
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	104	104	104	104
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	95	95
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	4 552	4 612	4 344	4 416	4 117	4 187	3 934	4 001	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 611	1 626	1 641	1 659	1 694	1 708	1 765	1 778	
	Elmätare och IT-system	393	390	293	290	193	190	100	97	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året						59	59	14	14
	Ledningar - 42:a året								57	57
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						25	25	2	2
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								24	24
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	6	6	6	6	6
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	6	6
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	10 369	10 466	10 216	10 332	10 074	10 187	9 916	10 027	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 451	3 475	3 540	3 567	3 677	3 699	3 807	3 829	
	Elmätare och IT-system	2 100	2 097	2 000	1 998	1 896	1 893	1 789	1 787	
	Summa kapitalkostnad halvår	15 920	16 039	15 756	15 897	15 646	15 780	15 513	15 643	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	31 959		31 654		31 426		31 156		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	126 194								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	76 203								
	Varav kostnad för kapitalbindning	49 991								



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	18 405	19 243	17 460	16 884
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	14 000	17 245	16 187	16 096
Personalkostnader	RR73140	10 326	160	189	254
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	9 908	0	0
Summa Kostnader		42 731	46 556	33 836	33 234
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-775	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 515	-5 648	-3 647	-3 341
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-12 032	-12 764	-12 993	-12 729
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-140	-113	-92	-85
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-718	-718	-728	-729
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		-19 180	-19 243	-17 460	-16 884
Påverkbara kostnader		23 551	27 313	16 376	16 350
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	3 051	3 274	2 414	2 296	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		760	406	311	302
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		24 311	27 719	16 687	16 652
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		26 499	29 334	17 160	16 963
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		22 489			
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		22 489	22 489	22 489	22 489
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		89 956			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		22 264	22 042	21 821	21 603
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		87 730			

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	3 500	3 500	3 500	3 500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	12 800	12 800	12 800	12 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	430	430	430	430
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	16 730	16 730	16 730	16 730
Totalsumma för perioden	66 920			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 280 844 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		126 194
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	87 730
	Opåverkbara kostnader	66 920
Beräknad intäktsram		280 844