

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Västerbergslagens Elnät AB, REL00570

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	3 000	6 500	2 000	7 000	2 000	4 000	2 000	6 000	2 000	6 000	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	1 000	0	0	0	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	1 388 637	1 388 637	1 391 637	1 398 137	1 400 137	1 407 137	1 409 137	1 413 137	1 415 137	1 421 137	1 423 137
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	779 597	779 597	779 597	779 597	779 597	780 597	780 597	780 597	780 597	780 597	780 597
	Elmätare och IT-system	78 187	78 187	78 187	78 187	78 187	78 187	78 187	78 187	78 187	78 187	78 187
		2 246 421	2 246 421	2 249 421	2 255 921	2 257 921	2 265 921	2 267 921	2 271 921	2 273 921	2 279 921	2 281 921

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	1 398 137	1 400 137	1 407 137	1 409 137	1 061 890	1 063 890	1 052 227	1 054 227	
Ledningar - 41:a året					351 247	351 247	17 663	17 663	
Ledningar - 42:a året							351 247	351 247	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	779 597	779 597	780 597	780 597	651 676	651 676	642 727	642 727	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					128 921	128 921	8 949	8 949	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							128 921	128 921	
Elmätare och IT-system	51 757	51 757	33 253	33 253	27 155	27 155	21 731	21 731	
Elmätare och IT-system - 11:e året	13 254	13 254	18 504	18 504	6 098	6 098	5 424	5 424	
Elmätare och IT-system - 12:e året	13 176	13 176	13 254	13 254	18 504	18 504	6 098	6 098	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	13 176	13 176	26 431	26 431	44 935	44 935	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	554 868	555 944	528 914	529 940	499 736	500 712	481 188	482 114	
Ledningar - 41:a året					8 567	8 567	431	431	
Ledningar - 42:a året							8 363	8 363	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	370 277	369 485	351 787	350 995	332 272	331 480	315 980	315 188	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3 144	3 144	218	218	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 070	3 070	
Elmätare och IT-system	19 826	18 151	14 650	12 975	11 325	9 650	8 609	6 934	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 205	1 205	1 682	1 682	554	554	493	493	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1 098	1 098	1 105	1 105	1 542	1 542	508	508	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	17 477	17 502	17 589	17 614	13 274	13 299	13 153	13 178
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	9 745	9 745	9 757	9 757	8 146	8 146	8 034	8 034
Elmätare och IT-system	10	2 588	2 588	1 663	1 663	1 358	1 358	1 087	1 087
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					4 284	4 284	215	215
Ledningar - 42:a året	42							4 182	4 182
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 572	1 572	109	109
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 535	1 535
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	602	602	841	841	277	277	247	247
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	549	549	552	552	771	771	254	254
Kalkylränta	4,53%	4,53%				4,53%		4,53%	
Ledningar	12 568	12 592	11 980	12 003	11 319	11 341	10 899	10 920	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 387	8 369	7 968	7 950	7 526	7 508	7 157	7 139	
Elmätare och IT-system	449	411	332	294	257	219	195	157	
Kalkylränta	4,53%	4,53%				4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					194	194	10	10	
Ledningar - 42:a året							189	189	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					71	71	5	5	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							70	70	
Elmätare och IT-system - 11:e året	27	27	38	38	13	13	11	11	
Elmätare och IT-system - 12:e året	25	25	25	25	35	35	12	12	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	30 044	30 094	29 569	29 617	29 070	29 117	28 648	28 694	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	18 132	18 114	17 725	17 707	17 315	17 297	16 909	16 891	
Elmätare och IT-system	4 241	4 203	3 451	3 413	2 710	2 672	1 805	1 767	
Summa kapitalkostnad halvår	52 417	52 410	50 745	50 738	49 095	49 087	47 362	47 352	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	104 827		101 483		98 182		94 714		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	399 207								
Varav kostnad för kapitalförslitning	239 819								
Varav kostnad för kapitalbindning	159 387								



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	52 152	52 634	53 093	53 014
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	35 215	35 395	40 161	37 543
Personalkostnader	RR73140	11 358	12 986	12 054	11 294
Övriga rörelsekostnader	RR73180	6 072	361	105	667
Summa Kostnader		104 797	101 376	105 413	102 518
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	-13 605	-13 713	-12 598	-13 046
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-32 170	-31 658	-33 102	-33 771
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-4 784	-5 677	-5 807	-4 553
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 593	-1 586	-1 586	-1 644
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		-52 152	-52 634	-53 093	-53 014
Påverkbara kostnader		52 645	48 742	52 320	49 504
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	21 500	21 357	21 298	21 717	
Årets avskrivningar		621	568	595	585
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 051	1 988	2 011	2 029
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		1 719	1 439	1 590	1 731
Totala påverkbara kostnader		56 415	52 169	55 921	53 264
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		61 492	55 208	57 504	54 260
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		57 116			
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		57 116	57 116	57 116	57 116
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		228 464			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		56 545	55 979	55 420	54 865
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		222 809			



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	10 000	10 000	10 900	12 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	30 900	31 800	32 800	33 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	6 300	6 500	6 600	6 800
Kostnader för myndighetsavgifter	1 600	1 600	1 600	1 600
Summa	48 800	49 900	51 900	54 200
Totalsumma för perioden	204 800			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 820 189 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	399 207	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	222 809
	Opåverkbara kostnader	204 800
Beräknad intäktsram	826 816	