

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### VänerEnergi AB, REL00594

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	0	2 729	0	14 201	-182	75	0	3 096	0	0	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	1 557	0	1 558	0	4 996	0	672	0	0	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	504 730	504 730	504 730	507 459	507 459	521 660	521 478	521 553	521 553	524 649	524 649
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	190 467	190 467	190 467	192 023	192 023	193 582	193 582	198 577	198 577	199 250	199 250
	Elmätare och IT-system	36 572	36 572	36 572	36 572	36 572	36 572	36 572	36 572	36 572	36 572	36 572
		731 769	731 769	731 769	736 054	736 054	751 813	751 631	756 702	756 702	760 471	760 471

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	507 459	507 459	521 660	521 478	334 302	334 302	323 337	323 337	
Ledningar - 41:a året					187 251	187 251	15 778	15 778	
Ledningar - 42:a året							185 534	185 534	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	192 023	192 023	193 582	193 582	173 810	173 810	168 429	168 429	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					24 767	24 767	6 053	6 053	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							24 767	24 767	
Elmätare och IT-system	32 334	32 334	32 311	32 311	25 097	25 097	3 580	18 245	
Elmätare och IT-system - 11:e året	4 238	4 238	23	23	7 214	7 214	21 517	13 952	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	4 238	4 238	23	23	7 214	114	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	4 238	4 238	4 261	4 261	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	152 702	152 391	157 603	164 585	155 648	155 120	156 878	156 350	
Ledningar - 41:a året					4 567	4 567	385	385	
Ledningar - 42:a året							4 417	4 417	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	71 112	70 645	69 503	69 036	72 307	75 164	72 772	72 220	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					604	604	148	148	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							590	590	
Elmätare och IT-system	9 725	9 636	6 492	6 402	3 261	3 171	751	15 326	
Elmätare och IT-system - 11:e året	385	385	2	2	656	656	1 956	1 268	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	353	353	2	2	601	9	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	6 343	6 343	6 521	6 518	4 179	4 179	4 042	4 042
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 400	2 400	2 420	2 420	2 173	2 173	2 105	2 105
Elmätare och IT-system	10	1 617	1 617	1 616	1 616	1 255	1 255	179	912
<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					2 284	2 284	192	192
Ledningar - 42:a året	42							2 209	2 209
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					302	302	74	74
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							295	295
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	193	193	1	1	328	328	978	634
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	177	177	1	1	301	5
<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	3 459	3 452	3 570	3 728	3 525	3 513	3 553	3 541	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 611	1 600	1 574	1 564	1 638	1 702	1 648	1 636	
Elmätare och IT-system	220	218	147	145	74	72	17	347	
<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					103	103	9	9	
Ledningar - 42:a året							100	100	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					14	14	3	3	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							13	13	
Elmätare och IT-system - 11:e året	9	9	0	0	15	15	44	29	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	8	8	0	0	14	0	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	9 802	9 795	10 090	10 246	10 091	10 079	10 105	10 093	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 011	4 000	3 994	3 983	4 126	4 191	4 139	4 127	
Elmätare och IT-system	2 038	2 036	1 948	1 946	1 672	1 670	1 533	1 927	
Summa kapitalkostnad halvår	15 851	15 832	16 033	16 176	15 890	15 940	15 777	16 147	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>31 683</b>		<b>32 209</b>		<b>31 830</b>		<b>31 923</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>127 645</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	84 455								
Varav kostnad för kapitalbindning	43 190								



### **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	20 735	21 115	20 702	22 193
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 543	5 864	6 686	9 558
Personalkostnader	RR73140	11 578	11 538	10 600	11 504
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>38 856</b>	<b>38 517</b>	<b>37 988</b>	<b>43 255</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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	-3 681	-3 478	-2 284	-2 820
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-17 054	-16 793	-17 559	-18 519
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	0	-844	-859	-854
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>-20 735</b>	<b>-21 115</b>	<b>-20 702</b>	<b>-22 193</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>18 121</b>	<b>17 402</b>	<b>17 286</b>	<b>21 062</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	10 539	9 132	8 186	13 374
Årets avskrivningar		2 159	2 323	2 209	2 344
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2 860</b>	<b>2 930</b>	<b>2 753</b>	<b>3 233</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>20 981</b>	<b>20 332</b>	<b>20 039</b>	<b>24 295</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prinsnivå</b>		<b>22 869</b>	<b>21 517</b>	<b>20 607</b>	<b>24 749</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>22 435</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		22 435	22 435	22 435	22 435
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>89 742</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>22 211</b>	<b>21 989</b>	<b>21 769</b>	<b>21 551</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>87 521</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	3 000	3 000	3 000	3 200
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	18 725	20 035	21 438	22 938
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	827	827	827	827
<b>Summa</b>	<b>22 552</b>	<b>23 862</b>	<b>25 265</b>	<b>26 965</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>98 644</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 313 810 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	127 645	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	87 521
	Opåverkbara kostnader	98 644
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>313 810</b>	