

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

YS Nät AB, RER00906

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	0	0	-17 793	0	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	-8 783	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	39 900	39 900	39 900	39 900	39 900	22 107	22 107	22 107	22 107	22 107
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	364 985	364 985	364 985	364 985	364 985	356 202	356 202	356 202	356 202	356 202
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		404 885	404 885	404 885	404 885	404 885	378 308	378 308	378 308	378 308	378 308



Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
		Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
	Ledningar	39 900	39 900	22 107	22 107	22 107	22 107	22 107	22 107
	Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året							0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	364 985	364 985	356 202	356 202	356 202	356 202	356 202	356 202
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0
		Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
	Ledningar	25 482	25 482	13 364	13 364	12 811	12 811	12 259	12 259
	Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året							0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	298 134	298 134	283 520	283 520	274 615	274 615	265 710	265 710
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår						
	Ledningar	40	499	499	276	276	276	276	276
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 562	4 562	4 453	4 453	4 453	4 453	4 453
	Elmätare och IT-system	10	0	0	0	0	0	0	0
	Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända						
	Ledningar - 41:a året	41				0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året	42						0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						0	0
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår						
	Ledningar	577	577	303	303	290	290	278	278
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 753	6 753	6 422	6 422	6 220	6 220	6 018	6 018
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända						
	Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året							0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
		2016		2017		2018		2019	
	Ledningar	1 076	1 076	579	579	567	567	554	554
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	11 315	11 315	10 874	10 874	10 673	10 673	10 471	10 471
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summa kapitalkostnad halvår	12 391	12 391	11 453	11 453	11 239	11 239	11 025	11 025
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	24 782		22 907		22 478		22 050	
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	92 216							
	Varav kostnad för kapitalförslitning	38 495							
	Varav kostnad för kapitalbindning	53 721							



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	14 076	16 160	17 559	14 289
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	0
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	11 615	7 886	7 186	22 983
Summa Kostnader		25 691	24 046	24 745	37 272
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	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-6 634	-7 268	-7 307	-7 785
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-7 442	-8 892	-10 252	-6 504
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
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		-14 076	-16 160	-17 559	-14 289
Påverkbara kostnader		11 615	7 886	7 186	22 983
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		11 615	7 886	7 186	22 983
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		12 777	8 422	7 457	23 409
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		13 016			
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		13 016	13 016	13 016	13 016
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		52 064			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		12 886	12 757	12 629	12 503
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		50 776			



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	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 413	3 955	4 114	4 278
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	8 056	7 697	7 697	7 697
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	12 469	11 652	11 811	11 975
Totalsumma för perioden	47 907			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 190 899 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	92 216	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	50 776
	Opåverkbara kostnader	47 907
Beräknad intäktsram	190 899	