

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2020–2023

Västra Orust Energitjänst ek för, REL00242

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.

$$Intäktsram = \left(\begin{array}{c} Kapitalkostnader + \\ Löpande påverkbara kostnader efter effektiviseringskrav + \\ Löpande opåverkbara kostnader + \\ Avbrottsersättning \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Kapitalkostnader utgörs av två delar, dels kostnaden för förbrukning av de tillgångar som ingår i verksamheten (avskrivning), dels avkastningen på tillgångarna.

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 31 december 2018. Därtill har företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden 1 januari 2019–30 juni 2023 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2020–2023. Uppgifterna grundas på de uppgifter som företaget har lämnat.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets summa av investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabellerna 2 a-g redovisas företagets nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av avskrivning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av avkastning. Av tabellerna 2 a-g framgår även Ei:s beräkning av företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår samt total kapitalkostnad för samma perioder och hela tillsynsperioden 2020–2023.

Tabell 2a. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2020		2021		2022		2023	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av avskrivning							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	166 119	169 124	152 823	155 572	156 950	158 410	159 155	159 648
Annan ledning, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	71	71	17 274	17 274	17 202	17 202	17 186	17 186
Annan luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan luftledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	105	330	300	300	300	300	300	300
IT-system - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	0	0	30	30	30	30	0	0
Kabelskåp	21 865	22 071	19 895	20 042	17 734	17 778	17 922	17 922
Kabelskåp - Äldre än 30 år och yngre än 37 år	4 935	4 935	7 223	7 223	9 905	9 905	9 598	9 598
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 60 år och yngre än 75 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	12 859	11 939	12 168	12 118	11 744	10 863	11 025	11 025
Luftledning, områdeskoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	1 183	1 133	341	341	715	715	553	453
Markarbeten och byggnader med anknytning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader med anknytning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	15 339	15 339	15 339	15 339	15 339	15 339	12 539	12 539
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	6 524	7 671	8 622	9 619	10 766	11 671	12 819	13 685
Mätare - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	2 420	2 420	419	570	348	590	394	524
Nätstation	26 266	27 093	26 913	27 480	27 207	31 776	35 729	36 005
Nätstation - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	2 448	2 173	2 013	1 738	1 913	1 638	1 923	1 923
Shuntreaktor	0	0	0	0	0	0	0	0
Shuntreaktor - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	1 984	1 984	1 984	1 984	1 984	1 984	1 724	1 724
Styr- och kontrollutrustning - Äldre än 15 år och yngre än 18 år	96	96	96	96	0	0	60	60
Ställverk utan sekundärapparater	10 990	10 990	10 990	10 990	10 990	10 990	9 490	9 490
Ställverk utan sekundärapparater - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	6 344	6 344	6 344	6 344	6 344	6 344	4 944	4 944
Transformator	26 917	27 135	26 709	26 868	26 650	26 852	26 455	26 455
Transformator - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	459	459	886	886	975	975	991	991

Tabell 2b. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2020		2021		2022		2023	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av avkastning							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	93 564	96 397	94 673	97 317	96 305	97 610	96 474	97 281
Annan ledning, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	1	1	339	339	331	331	324	324
Annan luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan luftledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	71	288	285	255	255	225	225	195
IT-system - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	0	0	3	3	2	2	0	0
Kabelskåp	8 197	8 353	7 893	7 984	7 816	7 799	7 548	7 485
Kabelskåp - Äldre än 30 år och yngre än 37 år	151	151	221	221	301	301	285	285
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 60 år och yngre än 75 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	3 749	3 644	3 348	3 344	3 044	2 975	2 706	2 704
Luftledning, områdeskoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	26	25	7	7	16	16	12	9
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	10 097	10 097	9 790	9 790	9 484	9 484	9 009	9 009
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	4 903	5 548	6 545	7 076	7 978	8 409	9 196	9 537
Mätare - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	203	203	36	50	30	51	35	46
Nätstation	14 289	15 015	14 459	14 904	14 531	19 127	22 862	22 884
Nätstation - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	53	47	44	38	43	37	43	43
Shuntreaktor	0	0	0	0	0	0	0	0
Shuntreaktor - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	1 405	1 390	1 273	1 258	1 141	1 125	1 009	993
Styr- och kontrollutrustning - Äldre än 15 år och yngre än 18 år	6	6	5	5	0	0	4	4
Ställverk utan sekundärapparater	8 596	8 574	8 321	8 299	8 046	8 024	7 434	7 412
Ställverk utan sekundärapparater - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	139	139	136	136	134	134	102	102
Transformator	17 259	17 561	17 053	17 282	16 786	17 058	16 378	16 431
Transformator - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	8	8	17	17	19	19	19	19

Tabell 2c. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

Avskrivningstider	År	2020		2021		2022		2023	
		Beräkning av avskrivning per halvår							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	50	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	50	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	50	1 661	1 691	1 528	1 556	1 570	1 584	1 592	1 596
Annan luftledning, linjekoncession	50	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	10	5	16	15	15	15	15	15	15
Kabelskåp	30	364	368	332	334	296	296	299	299
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession	40	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	60	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	40	161	149	152	151	147	136	138	138
Markarbeten och byggnader med anknytning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	40	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	50	153	153	153	153	153	153	125	125
Mätare	10	326	384	431	481	538	584	641	684
Nätstation	40	328	339	336	343	340	397	447	450
Shuntreaktor	40	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	15	66	66	66	66	66	66	57	57
Ställverk utan sekundärapparater	40	137	137	137	137	137	137	119	119
Transformator	50	269	271	267	269	267	269	265	265

Tabell 2d. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

Avskrivningstider	År	2020		2021		2022		2023	
		Beräkning av avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	1	1	169	169	165	165	162	162
Annan luftledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	10-12	0	0	1	1	1	1	0	0
Kabelskåp - Äldre än 30 år och yngre än 37 år	30-37	76	76	110	110	151	151	143	143
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 60 år och yngre än 75 år	60-75	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	13	12	3	3	8	8	6	5
Markarbeten och byggnader med anknytning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	10-12	102	102	18	25	15	26	17	23
Nätstation - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	27	24	22	19	21	18	22	22
Shuntreaktor - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning - Äldre än 15 år och yngre än 18 år	15-18	3	3	3	3	0	0	2	2
Ställverk utan sekundärapparater - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	70	70	68	68	67	67	51	51
Transformator - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	4	4	8	8	9	9	9	9

Tabell 2e. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2020		2021		2022		2023	
	Beräkning av avkastning per halvår							
Kalkylränta	2,16%		2,16%		2,16%		2,16%	
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	1 010	1 041	1 022	1 051	1 040	1 054	1 042	1 051
Annan luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	1	3	3	3	3	2	2	2
Kabelskåp	89	90	85	86	84	84	82	81
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	40	39	36	36	33	32	29	29
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	109	109	106	106	102	102	97	97
Mätare	53	60	71	76	86	91	99	103
Nätstation	154	162	156	161	157	207	247	247
Shuntreaktor	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	15	15	14	14	12	12	11	11
Ställverk utan sekundärapparater	93	93	90	90	87	87	80	80
Transformator	186	190	184	187	181	184	177	177

Tabell 2g. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2020		2021		2022		2023	
	Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	2 672	2 733	2 724	2 780	2 778	2 807	2 799	2 813
Annan luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	6	20	19	19	19	19	17	17
Kabelskåp	530	535	530	533	534	534	526	525
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	214	201	192	191	188	176	173	172
Markarbeten och byggnader med anknytning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	262	262	259	259	256	256	223	223
Mätare	483	547	520	583	640	700	758	811
Nätstation	510	525	515	524	519	623	716	719
Shuntreaktor	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	84	84	83	82	78	78	70	70
Ställverk utan sekundärapparater	301	301	297	297	293	292	251	251
Transformator	460	465	460	464	457	462	451	451
Summa kapitalkostnad halvår	5 524	5 674	5 598	5 732	5 762	5 948	5 984	6 052
Summa kapitalkostnad helår i 2018 års prisnivå	11 198		11 330		11 710		12 035	
Kapitalkostnad för perioden i 2018 års prisnivå				46 274				
Varav kostnad för avskrivning				31 690				
Varav kostnad för avkastning				14 584				



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2014–2017 och av företagets inrapporterade uppgifter. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2018 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. Observera att om effektiviseringskravet är större än 1 procent är kravet beräknat med fler än de två decimaler som visas i tabellen.



Tabell 3. Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2014	2015	2016	2017
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	9 719	9 493	9 920	9 710
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 211	5 401	5 965	5 736
Personalkostnader	RR73140	9 344	8 517	8 264	8 916
Övriga rörelsekostnader	RR73180	42	47	4	0
Summa Kostnader		23 316	23 458	24 153	24 362
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	344	87	265	-154
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 326	-906	-1 267	-1 843
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 387	-1 310	-1 325	-1 174
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-8 013	-7 850	-8 249	-8 198
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	-25	-36	-29	-20
Kostnader för nätkapacitetsreserv		0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-294	-297	-317	-318
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2019:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-161	-14	-1 477	-1 887
Avbrottsersättning till kund, över 24 timmar		0	0	0	0
Avbrottsersättning till kund, högst 24 timmar		-2	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		-10 864	-10 326	-12 399	-13 594
Påverkbara kostnader		12 452	13 132	11 754	10 768
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2013	4 820	6 548	6 241	6 017
Årets avskrivningar			539	417	530
Omvandlingsränta	3,92%				
Kostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		728	674	707	766
Ändring pga. företagets begäran för åren 2014-2017 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		13 180	13 806	12 461	11 534
Uppräkningsfaktor till 2018		1,1009	1,0811	1,0526	1,0256
Summa påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå		14 510	14 925	13 116	11 830
Medelvärde 2014-2017 påverkbara kostnader			13 595		
Ändring pga. företagets begäran för åren 2014-2017 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden			0		
		2020	2021	2022	2023
		2024	2025	2026	2027
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2020-2023		13 595	13 595	13 595	13 595
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2020-2023, totalt			54 381		
		2020	2021	2022	2023
Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2020-2023:	1,76%	2026	2027	2028	2029
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		13 356	13 122	12 891	12 664
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2020-2023			52 033		

Rättelse
enl. 36 § FL
190626
TANY RUTEN

Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram.

Tabell 4. Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2020	2021	2022	2023
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	1 500	1 700	1 750	1 800
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 800	7 900	8 000	8 100
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	20	20	20	20
Kostnader för myndighetsavgifter	330	330	330	330
Kostnader för nätkapacitetsreserv	0	0	0	0
Summa	9 650	9 950	10 100	10 250
Totalsumma för perioden		39 950		

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2020–2023

Ei har beräknat företagets intäktsram till 138 257 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5. Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	46 274
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	52 033
Opåverkbara kostnader	39 950
Avbrottsersättning	0
Beräknad intäktsram	138 257