

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Elverket Vallentuna Elnät AB, REL00202

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	5 491	11 149	6 581	11 215	4 560	7 760	12 782	10 675	8 848	2 748	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 097	2 849	-349	1 114	26 735	3 564	4 159	2 480	1 028	5 505	
	Elmätare och IT-system	1 250	1 369	2 020	2 020	2 909	2 909	2 857	2 857	2 857	2 857	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	527 548	527 548	533 040	544 189	550 770	561 986	566 546	574 306	587 088	597 763	606 611
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	244 159	244 159	245 256	248 105	247 757	248 871	275 606	279 170	283 329	285 809	286 837
	Elmätare och IT-system	38 196	38 196	39 446	40 815	42 835	44 855	47 764	50 673	53 530	56 387	59 244
		809 904	809 904	817 742	833 109	841 362	855 711	889 916	904 149	923 947	939 959	952 692

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		544 189	550 770	561 986	566 546	432 713	445 495	449 337	458 185
Ledningar - 41:a året						141 593	141 593	6 833	6 833
Ledningar - 42:a året								141 593	141 593
Stationer, transformatorer och kringutrustning		248 105	247 757	248 871	275 606	257 513	265 041	252 200	254 326
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						21 657	18 288	15 557	15 557
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								18 052	16 954
Elmätare och IT-system		19 494	21 513	15 774	18 683	21 006	23 863	25 635	28 492
Elmätare och IT-system - 11:e året		1 010	1 010	7 759	7 759	586	586	1 085	1 085
Elmätare och IT-system - 12:e året		653	653	1 010	1 010	7 759	7 759	586	586
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		19 659	19 659	20 312	20 312	21 322	21 322	29 081	29 081
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		218 838	225 728	224 282	228 159	222 663	235 999	236 696	244 384
Ledningar - 41:a året						3 453	3 453	167	167
Ledningar - 42:a året								3 371	3 371
Stationer, transformatorer och kringutrustning		102 721	103 400	110 696	137 841	135 400	142 042	139 207	140 258
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						528	446	379	379
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								430	404
Elmätare och IT-system		8 479	10 149	10 569	12 927	14 810	16 825	18 424	20 152
Elmätare och IT-system - 11:e året		92	92	705	705	53	53	99	99
Elmätare och IT-system - 12:e året		54	54	84	84	647	647	49	49
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	6 802	6 885	7 025	7 082	5 409	5 569	5 617	5 727
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 101	3 097	3 111	3 445	3 219	3 313	3 153	3 179
Elmätare och IT-system	10	975	1 076	789	934	1 050	1 193	1 282	1 425
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 727	1 727	83	83
Ledningar - 42:a året	42							1 686	1 686
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					264	223	190	190
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							215	202
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	46	46	353	353	27	27	49	49
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	27	27	42	42	323	323	24	24
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 957	5 113	5 080	5 168	5 043	5 345	5 361	5 535
Elmätare och IT-system		2 327	2 342	2 507	3 122	3 067	3 217	3 153	3 177
		192	230	239	293	335	381	417	456
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						78	78	4	4
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						12	10	9	9
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								10	9
Elmätare och IT-system - 11:e året		2	2	16	16	1	1	2	2
Elmätare och IT-system - 12:e året		1	1	2	2	15	15	1	1
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		11 759	11 997	12 105	12 250	12 257	12 719	12 827	13 112
Stationer, transformatorer och kringutrustning		5 428	5 439	5 618	6 567	6 562	6 763	6 728	6 765
Elmätare och IT-system		1 243	1 382	1 441	1 640	1 752	1 940	1 776	1 958
Summa kapitalkostnad halvår		18 430	18 818	19 164	20 456	20 571	21 422	21 332	21 835
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		37 248		39 620		41 993		43 167	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		162 028							
Varav kostnad för kapitalförslitning		94 514							
Varav kostnad för kapitalbindning		67 514							



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	28 622	26 073	25 421	25 656
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	3 612	3 585
Övriga externa kostnader	RR73130	17 608	11 562	13 064	28 464
Personalkostnader	RR73140	14 756	19 704	26 550	7 447
Övriga rörelsekostnader	RR73180	290	492	1 989	0
Summa Kostnader		61 276	57 831	70 636	65 152
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 246	-3 811	-1 996	-915
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-8 410	-7 005	-5 008	-4 650
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-19 588	-18 305	-19 632	-20 169
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	-624	-763	-781	-837
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		-31 868	-29 884	-27 417	-26 571
Påverkbara kostnader		29 408	27 947	43 219	38 581
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	10 447	9 899	11 436	10 904	
Årets avskrivningar		1 177	1 771	1 978	57
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 872	2 429	2 738	782
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		31 280	30 376	45 957	39 363
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		34 095	32 146	47 258	40 099
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		38 399			
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		38 399	38 399	38 399	38 399
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		153 598			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		38 015	37 635	37 259	36 886
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		149 796			

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	3 624	3 676	3 704	3 930
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	19 568	19 620	19 672	19 723
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	805	812	819	826
Summa	23 997	24 108	24 195	24 479
Totalsumma för perioden	96 779			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 408 603 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	162 028	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	149 796
	Opåverkbara kostnader	96 779
Beräknad intäktsram	408 603	