

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Vattenfall Eldistribution AB, REL00572

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	7 908 740	7 935 740	7 975 740	8 002 740	5 903 745	6 119 745	6 190 921	6 417 921	
Ledningar - 41:a året					2 138 995	1 949 995	252 824	252 824	
Ledningar - 42:a året							1 665 995	1 465 995	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 302 967	1 302 967	1 302 967	1 302 967	903 357	903 357	874 973	874 973	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					399 610	399 610	28 383	28 383	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							399 610	399 610	
Elmätare och IT-system	264 529	269 529	191 220	199 220	69 639	90 639	100 998	121 998	
Elmätare och IT-system - 11:e året	38 168	38 168	83 308	83 308	138 581	138 581	10 641	10 641	
Elmätare och IT-system - 12:e året	7 405	7 405	38 168	38 168	83 308	83 308	138 581	138 581	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	1 168	1 168	8 573	8 573	46 741	46 741	130 049	130 049	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	2 777 477	2 960 323	3 085 509	3 277 429	3 428 115	3 618 361	3 820 522	4 016 367	
Ledningar - 41:a året					52 171	47 561	6 166	6 166	
Ledningar - 42:a året							39 667	34 905	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	509 312	506 885	476 738	474 311	444 164	441 737	421 580	419 153	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					9 747	9 747	692	692	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							9 515	9 515	
Elmätare och IT-system	65 539	69 446	49 087	55 493	46 965	65 571	82 001	98 507	
Elmätare och IT-system - 11:e året	3 470	3 470	7 573	7 573	12 598	12 598	967	967	
Elmätare och IT-system - 12:e året	617	617	3 181	3 181	6 942	6 942	11 548	11 548	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	98 859	99 197	99 697	100 034	73 797	76 497	77 387	80 224
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	16 287	16 287	16 287	16 287	11 292	11 292	10 937	10 937
Elmätare och IT-system	10	13 226	13 476	9 561	9 961	3 482	4 532	5 050	6 100
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					26 085	23 780	3 083	3 083
Ledningar - 42:a året	42							19 833	17 452
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					4 873	4 873	346	346
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							4 757	4 757
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1 735	1 735	3 787	3 787	6 299	6 299	484	484
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	309	309	1 590	1 590	3 471	3 471	5 774	5 774
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	62 910	67 051	69 887	74 234	77 647	81 956	86 535	90 971	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	11 536	11 481	10 798	10 743	10 060	10 005	9 549	9 494	
Elmätare och IT-system	1 484	1 573	1 112	1 257	1 064	1 485	1 857	2 231	
Kalkylränta	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					1 182	1 077	140	140	
Ledningar - 42:a året							898	791	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					221	221	16	16	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							216	216	
Elmätare och IT-system - 11:e året	79	79	172	172	285	285	22	22	
Elmätare och IT-system - 12:e året	14	14	72	72	157	157	262	262	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	161 769	166 248	169 584	174 268	178 711	183 310	187 876	192 661	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	27 823	27 768	27 085	27 030	26 446	26 391	25 821	25 766	
Elmätare och IT-system	16 847	17 185	16 293	16 839	14 759	16 230	13 449	14 872	
Summa kapitalkostnad halvår	206 439	211 201	212 962	218 137	219 916	225 932	227 145	233 299	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	417 640		431 099		445 847		460 444		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	1 755 030								
Varav kostnad för kapitalförslitning	1 040 855								
Varav kostnad för kapitalbindning	714 176								



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	209 450	243 873	251 559	251 783
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	178 012	222 097	199 819	229 844
Personalkostnader	RR73140	25 567	18 755	19 869	19 587
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	68	0	0
Summa Kostnader		413 029	484 793	471 247	501 214
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	-34 630	-54 122	-51 291	-45 328
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-169 204	-175 119	-184 527	-190 818
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-5 616	-7 940	-9 060	-8 965
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	-6 692	-6 681	-6 672
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-4 603	-3 529	-3 605	-4 154
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		-2 544	-20 649	-4 522	-32 575
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-216 597	-268 051	-259 686	-288 512
Påverkbara kostnader		196 432	216 742	211 561	212 702
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	10 136	10 435	12 258	15 284	
Årets avskrivningar		200	188	234	365
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		874	882	1 049	1 381
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		197 306	217 624	212 610	214 083
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		215 064	230 301	218 627	218 085
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		220 519			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		38 227			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		230 076	230 076	230 076	230 076
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		920 304			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		227 775	225 497	223 243	221 010
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		897 525			



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	30 724	29 492	29 492	29 492
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	193 595	200 990	212 064	221 904
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	9 000	9 000	9 000	9 000
Kostnader för myndighetsavgifter	6 723	6 744	6 766	6 788
Summa	240 042	246 226	257 322	267 184
Totalsumma för perioden	1 010 774			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 3 663 330 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	1 755 030
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	897 525
	Opåverkbara kostnader
	1 010 774
Beräknad intäktsram	3 663 330