

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 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019	
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	26 000	40 000	27 000	40 000	27 000	40 000	27 000	40 000	27 000	40 000
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system	6 000	7 000	5 000	5 000	8 000	9 000	21 000	21 000	21 000	21 000
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	8 162 387	8 188 387	8 228 387	8 255 387	8 295 387	8 322 387	8 362 387	8 389 387	8 429 387	8 456 387
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 335 759	1 335 759	1 335 759	1 335 759	1 335 759	1 335 759	1 335 759	1 335 759	1 335 759	1 335 759
	Elmätare och IT-system	298 270	304 270	311 270	316 270	321 270	329 270	338 270	359 270	380 270	401 270
		9 796 415	9 828 415	9 875 415	9 907 415	9 952 415	9 987 415	10 036 415	10 084 415	10 145 415	10 193 415

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	8 228 387	8 255 387	8 295 387	8 322 387	6 407 578	6 623 578	6 673 953	6 900 953	
Ledningar - 41:a året					1 954 808	1 765 808	273 625	273 625	
Ledningar - 42:a året							1 481 808	1 281 808	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 335 759	1 335 759	1 335 759	1 335 759	970 525	970 525	941 670	941 670	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					365 234	365 234	28 855	28 855	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							365 234	365 234	
Elmätare och IT-system	264 528	269 528	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	3 068 057	3 259 634	3 368 097	3 568 750	3 702 713	3 901 690	4 082 523	4 287 101	
Ledningar - 41:a året					47 678	43 068	6 674	6 674	
Ledningar - 42:a året							35 281	30 519	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	553 037	552 753	519 643	519 359	486 249	485 965	461 986	461 702	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					8 908	8 908	704	704	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							8 696	8 696	
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	102 855	103 192	103 692	104 030	80 095	82 795	83 424	86 262
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	16 697	16 697	16 697	16 697	12 132	12 132	11 771	11 771
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					23 839	21 534	3 337	3 337
Ledningar - 42:a året	42							17 641	15 260
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					4 454	4 454	352	352
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							4 348	4 348
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
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	5,85%	5,85%		5,85%		5,85%			
Ledningar	89 741	95 344	98 517	104 386	108 304	114 124	119 414	125 398	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 176	16 168	15 200	15 191	14 223	14 214	13 513	13 505	
Elmätare och IT-system	1 917	2 031	1 436	1 623	1 374	1 918	2 399	2 881	
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	5,85%	5,85%		5,85%		5,85%			
Ledningar - 41:a året					1 395	1 260	195	195	
Ledningar - 42:a året							1 032	893	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					261	261	21	21	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							254	254	
Elmätare och IT-system - 11:e året	101	101	222	222	369	369	28	28	
Elmätare och IT-system - 12:e året	18	18	93	93	203	203	338	338	
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		192 596	198 537	202 209	208 416	213 633	219 713	225 043	231 344
Stationer, transformatorer och kringutrustning		32 873	32 865	31 897	31 888	31 069	31 061	30 259	30 251
Elmätare och IT-system		17 306	17 671	16 688	17 276	15 198	16 792	14 072	15 605
Summa kapitalkostnad halvår		242 775	249 072	250 794	257 580	259 899	267 566	269 374	277 200
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		491 848		508 374		527 465		546 574	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		2 074 260							
Varav kostnad för kapitalförslitning		1 076 479							
Varav kostnad för kapitalbindning		997 781							

2019-102857-0011 2020-03-06

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					
		2009	2010	2011	2012
<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>					
Utgående bokfört värde		10 136	10 435	12 258	15 284
Årets avskrivningar			200	188	234
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 012	1 024	1 216	1 589
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		197 444	217 766	212 777	214 291
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		215 214	230 451	218 799	218 297
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		220 690			
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		230 247	230 247	230 247	230 247
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		920 988			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		227 944	225 665	223 408	221 174
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		898 192			

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 3 983 226 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	2 074 260
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader 898 192
	Opåverkbara kostnader 1 010 774
Beräknad intäktsram	3 983 226