

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Vattenfall Eldistribution AB Norrnät, 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 31 december 2014. 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 nuanskaffningsvärderat 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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde 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	7 842 740	7 842 740	7 868 740	7 908 740	7 935 740	7 975 740	8 002 740	8 042 740	8 069 740	8 109 740	8 136 740
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 302 967	1 302 967	1 302 967	1 302 967	1 302 967	1 302 967	1 302 967	1 302 967	1 302 967	1 302 967	1 302 967
Elmätare och IT-system	298 270	298 270	304 270	311 270	316 270	321 270	329 270	338 270	359 270	380 270	401 270
	9 443 976	9 443 976	9 475 976	9 522 976	9 554 976	9 599 976	9 634 976	9 683 976	9 731 976	9 792 976	9 840 976

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								
	Ledningar	5,85%	81 241	86 589	90 251	95 865	100 272	105 837	111 750	117 479
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	14 897	14 826	13 945	13 874	12 992	12 921	12 331	12 260
	Elmätare och IT-system	5,85%	1 917	2 031	1 436	1 623	1 374	1 918	2 399	2 881
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					1 526	1 391	180	180
	Ledningar - 42:a året	5,85%							1 160	1 021
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%					285	285	20	20
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%							278	278
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5,85%	101	101	222	222	369	369	28	28
	Elmätare och IT-system - 12:e året	5,85%	18	18	93	93	203	203	338	338
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	180 100	185 786	189 948	195 899	201 680	207 505	213 394	219 440	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	31 184	31 113	30 232	30 161	29 442	29 371	28 670	28 599	
	Elmätare och IT-system	17 306	17 671	16 688	17 276	15 198	16 792	14 072	15 605	
	Summa kapitalkostnad halvår	228 591	234 570	236 868	243 336	246 320	253 668	256 137	263 644	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	463 162		480 204		499 989		519 781		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	1 963 135								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	1 040 855								
	Varav kostnad för kapitalbindning	922 280								



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 förmödenheter	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 avgår		-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
Årets avskrivningar	10 136	10 435	12 258	15 284	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		200	188	234	365
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:</i> 1,00%		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 3 872 101 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		1 963 135
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	898 192
	Opåverkbara kostnader	1 010 774
Beräknad intäktsram		3 872 101