

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Vattenfall Eldistribution AB, REL00909

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 | 147 000 | 221 000 | 146 000 | 218 000 | 145 000 | 218 000 | 145 000 | 218 000 | 145 000 | 218 000 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Elmätare och IT-system | 41 000 | 41 000 | 30 000 | 30 000 | 56 000 | 57 000 | 128 000 | 129 000 | 128 000 | 129 000 |
| Utgående kapitalbas år 2014 | | Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014) | | | | | | | | | |
| | Ledningar | 32 397 198 | 32 544 198 | 32 765 198 | 32 911 198 | 33 129 198 | 33 274 198 | 33 492 198 | 33 637 198 | 33 855 198 | 34 000 198 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 |
| | Elmätare och IT-system | 1 906 118 | 1 947 118 | 1 988 118 | 2 018 118 | 2 048 118 | 2 104 118 | 2 161 118 | 2 289 118 | 2 418 118 | 2 546 118 |
| | | 44 916 728 | 45 104 728 | 45 366 728 | 45 542 728 | 45 790 728 | 45 991 728 | 46 266 728 | 46 539 728 | 46 886 728 | 47 159 728 |

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

| | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | | |
|--|--|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|---------|
| | Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning | | | | | | | | |
| Ledningar | 32 765 198 | 32 911 198 | 33 129 198 | 33 274 198 | 25 260 151 | 25 718 151 | 25 627 327 | 26 085 327 | |
| Ledningar - 41:a året | | | | | 8 232 047 | 7 919 047 | 777 823 | 777 823 | |
| Ledningar - 42:a året | | | | | | | 7 450 047 | 7 137 047 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 | 10 613 412 | 7 659 883 | 7 659 883 | 7 509 639 | 7 509 639 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | | | | | 2 953 528 | 2 953 528 | 150 245 | 150 245 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | | | | | | | 2 953 528 | 2 953 528 | |
| Elmätare och IT-system | 1 396 874 | 1 426 874 | 1 015 294 | 1 071 294 | 579 454 | 707 454 | 701 263 | 829 263 | |
| Elmätare och IT-system - 11:e året | 349 370 | 349 370 | 441 579 | 441 579 | 548 841 | 548 841 | 135 191 | 135 191 | |
| Elmätare och IT-system - 12:e året | 130 832 | 130 832 | 349 370 | 349 370 | 441 579 | 441 579 | 548 841 | 548 841 | |
| Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år | 111 043 | 111 043 | 241 875 | 241 875 | 591 245 | 591 245 | 1 032 824 | 1 032 824 | |
| | Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning | | | | | | | | |
| Ledningar | 14 161 255 | 14 504 777 | 14 430 550 | 14 786 972 | 14 752 320 | 15 103 117 | 15 265 816 | 15 605 163 | |
| Ledningar - 41:a året | | | | | 200 782 | 193 147 | 18 971 | 18 971 | |
| Ledningar - 42:a året | | | | | | | 177 382 | 169 930 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 4 346 950 | 4 322 941 | 4 081 614 | 4 057 606 | 3 816 279 | 3 792 270 | 3 624 782 | 3 600 773 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | | | | | 72 037 | 72 037 | 3 665 | 3 665 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | | | | | | | 70 322 | 70 322 | |
| Elmätare och IT-system | 411 876 | 434 588 | 332 189 | 377 900 | 343 659 | 455 771 | 542 714 | 642 026 | |
| Elmätare och IT-system - 11:e året | 31 761 | 31 761 | 40 144 | 40 144 | 49 895 | 49 895 | 12 290 | 12 290 | |
| Elmätare och IT-system - 12:e året | 10 903 | 10 903 | 29 114 | 29 114 | 36 798 | 36 798 | 45 737 | 45 737 | |
| Avskrivningstider År | Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår | | | | | | | | |
| Ledningar | 40 | 409 565 | 411 390 | 414 115 | 415 927 | 315 752 | 321 477 | 320 342 | 326 067 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 40 | 132 668 | 132 668 | 132 668 | 132 668 | 95 749 | 95 749 | 93 870 | 93 870 |
| Elmätare och IT-system | 10 | 69 844 | 71 344 | 50 765 | 53 565 | 28 973 | 35 373 | 35 063 | 41 463 |
| Avskrivningstider År | Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända | | | | | | | | |
| Ledningar - 41:a året | 41 | | | | 100 391 | 96 574 | 9 486 | 9 486 | |
| Ledningar - 42:a året | 42 | | | | | | 88 691 | 84 965 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | 41 | | | | 36 019 | 36 019 | 1 832 | 1 832 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | 42 | | | | | | 35 161 | 35 161 | |
| Elmätare och IT-system - 11:e året | 11 | 15 880 | 15 880 | 20 072 | 20 072 | 24 947 | 24 947 | 6 145 | 6 145 |
| Elmätare och IT-system - 12:e året | 12 | 5 451 | 5 451 | 14 557 | 14 557 | 18 399 | 18 399 | 22 868 | 22 868 |
| Kalkylränta | 4,53% | 4,53% | | 4,53% | | 4,53% | | 4,53% | |
| Ledningar | | 320 752 | 328 533 | 326 852 | 334 925 | 334 140 | 342 086 | 345 771 | 353 457 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | | 98 458 | 97 915 | 92 449 | 91 905 | 86 439 | 85 895 | 82 101 | 81 558 |
| Elmätare och IT-system | | 9 329 | 9 843 | 7 524 | 8 559 | 7 784 | 10 323 | 12 292 | 14 542 |
| Kalkylränta | 4,53% | 4,53% | | 4,53% | | 4,53% | | 4,53% | |
| Ledningar - 41:a året | | | | | 4 548 | 4 375 | 430 | 430 | |
| Ledningar - 42:a året | | | | | | | 4 018 | 3 849 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | | | | | 1 632 | 1 632 | 83 | 83 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | | | | | | | 1 593 | 1 593 | |
| Elmätare och IT-system - 11:e året | | 719 | 719 | 909 | 909 | 1 130 | 1 130 | 278 | 278 |
| Elmätare och IT-system - 12:e året | | 247 | 247 | 659 | 659 | 833 | 833 | 1 036 | 1 036 |
| | Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning | | | | | | | | |
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | |
| Ledningar | 730 317 | 739 923 | 740 967 | 750 852 | 754 830 | 764 511 | 768 736 | 778 253 | |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 231 126 | 230 582 | 225 116 | 224 572 | 219 838 | 219 294 | 214 641 | 214 097 | |
| Elmätare och IT-system | 101 471 | 103 485 | 94 486 | 98 322 | 82 067 | 91 006 | 77 683 | 86 333 | |
| Summa kapitalkostnad halvår | 1 062 914 | 1 073 991 | 1 060 569 | 1 073 747 | 1 056 735 | 1 074 811 | 1 061 061 | 1 078 682 | |
| Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå | 2 136 905 | | 2 134 316 | | 2 131 545 | | 2 139 743 | | |
| Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå | 8 542 509 | | | | | | | | |
| Varav kostnad för kapitalförslitning | 5 023 188 | | | | | | | | |
| Varav kostnad för kapitalbindning | 3 519 321 | | | | | | | | |



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 | 1 317 498 | 1 385 477 | 1 428 077 | 1 429 591 |
| Råvaror och förnödenheter | RR73120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga externa kostnader | RR73130 | 805 746 | 871 856 | 800 172 | 741 093 |
| Personalkostnader | RR73140 | 166 510 | 149 885 | 156 125 | 126 811 |
| Övriga rörelsekostnader | RR73180 | 10 313 | 7 852 | 211 | 0 |
| Summa Kostnader | | 2 300 067 | 2 415 070 | 2 384 585 | 2 297 495 |
| 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 | -262 477 | -274 785 | -267 622 | -248 229 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | TN630451 / TN730402 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | TN630100 | -1 003 060 | -994 798 | -1 025 057 | -1 056 585 |
| Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | TN630500 | -51 960 | -73 425 | -92 778 | -82 089 |
| Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott | RR7323 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för myndighetsavgifter | RR7324 | 0 | -42 468 | -42 628 | -42 688 |
| Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar | | -8 611 | -6 583 | -6 685 | -7 780 |
| Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning | | -6 701 | -76 484 | -41 772 | -5 352 |
| Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa avgår | | -1 332 809 | -1 468 543 | -1 476 542 | -1 442 723 |
| Påverkbara kostnader | | 967 258 | 946 527 | 908 043 | 854 772 |
| Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen | | | | | |
| Utgående bokfört värde | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| | 125 660 | 140 143 | 135 426 | 138 629 | |
| Årets avskrivningar | | 7 273 | 8 045 | 12 344 | 2 181 |
| Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen | | 15 629 | 17 365 | 21 350 | 11 400 |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totala påverkbara kostnader | | 982 887 | 963 892 | 929 393 | 866 172 |
| Uppräkningsfaktor till 2014 | | 1,0900 | 1,0583 | 1,0283 | 1,0187 |
| Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå | | 1 071 347 | 1 020 041 | 955 696 | 882 362 |
| Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader | | 982 362 | | | |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden | | 250 132 | | | |
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019 | | 1 044 895 | 1 044 895 | 1 044 895 | 1 044 895 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt | | 4 179 578 | | | |
| <i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i> | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav | | 1 034 446 | 1 024 101 | 1 013 860 | 1 003 722 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019 | | 4 076 128 | | | |



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 | 175 219 | 168 189 | 168 189 | 168 189 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | 993 801 | 1 031 764 | 1 088 614 | 1 139 126 |
| Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | 82 000 | 82 000 | 82 000 | 82 000 |
| Kostnader för myndighetsavgifter | 43 145 | 43 286 | 43 426 | 43 566 |
| Summa | 1 294 165 | 1 325 239 | 1 382 229 | 1 432 881 |
| Totalsumma för perioden | 5 434 514 | | | |

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 18 053 152 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

| | Tkr |
|----------------------------|-----------------------|
| Kapitalkostnader | 8 542 509 |
| Löpande kostnader | |
| | Påverkbara kostnader |
| | 4 076 128 |
| | Opåverkbara kostnader |
| | 5 434 514 |
| Beräknad intäktsram | 18 053 152 |