

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 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	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	31 888 312	32 035 312	32 256 312	32 402 312	32 620 312	32 765 312	32 983 312	33 128 312	33 346 312	33 491 312
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 700 581	10 700 581	10 700 581	10 700 581	10 700 581	10 700 581	10 700 581	10 700 581	10 700 581	10 700 581
	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
		44 495 012	44 683 012	44 945 012	45 121 012	45 369 012	45 570 012	45 845 012	46 118 012	46 465 012	46 738 012

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	32 256 312	32 402 312	32 620 312	32 765 312	25 738 694	26 196 694	26 093 017	26 551 017	
Ledningar - 41:a året					7 244 618	6 931 618	790 677	790 677	
Ledningar - 42:a året							6 462 618	6 149 618	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 700 581	10 700 581	10 700 581	10 700 581	8 249 889	8 249 889	8 089 428	8 089 428	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 450 692	2 450 692	160 461	160 461	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 450 692	2 450 692	
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 nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	14 476 533	14 880 167	14 758 550	15 175 084	15 093 043	15 503 951	15 594 575	15 994 034	
Ledningar - 41:a året					176 698	169 064	19 285	19 285	
Ledningar - 42:a året							153 872	146 419	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 639 747	4 634 521	4 372 232	4 367 007	4 104 718	4 099 492	3 898 470	3 893 245	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					59 773	59 773	3 914	3 914	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							58 350	58 350	
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	403 204	405 029	407 754	409 566	321 734	327 459	326 163	331 888
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	133 757	133 757	133 757	133 757	103 124	103 124	101 118	101 118
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					88 349	84 532	9 642	9 642
Ledningar - 42:a året	42							76 936	73 210
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					29 886	29 886	1 957	1 957
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							29 175	29 175
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
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	5,85%	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar		423 439	435 245	431 688	443 871	441 471	453 491	456 141	467 825
Stationer, transformatorer och kringutrustning		135 713	135 560	127 888	127 735	120 063	119 910	114 030	113 877
Elmätare och IT-system		12 047	12 712	9 717	11 054	10 052	13 331	15 874	18 779
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	5,85%	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året						5 168	4 945	564	564
Ledningar - 42:a året								4 501	4 283
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 748	1 748	114	114
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 707	1 707
Elmätare och IT-system - 11:e året		929	929	1 174	1 174	1 459	1 459	359	359
Elmätare och IT-system - 12:e året		319	319	852	852	1 076	1 076	1 338	1 338
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		826 643	840 274	839 442	853 438	856 723	870 426	873 947	887 412
Stationer, transformatorer och kringutrustning		269 470	269 317	261 645	261 492	254 821	254 669	248 101	247 948
Elmätare och IT-system		104 471	106 635	97 136	101 273	84 907	94 586	81 648	90 953
Summa kapitalkostnad halvår		1 200 583	1 216 226	1 198 222	1 216 203	1 196 451	1 219 681	1 203 696	1 226 314
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		2 416 809		2 414 425		2 416 132		2 430 010	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		9 677 376							
Varav kostnad för kapitalförslitning		4 983 685							
Varav kostnad för kapitalbindning		4 693 691							

2019-102858-0011 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	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					
		2009	2010	2011	2012
	<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>				
Utgående bokfört värde		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		17 338	19 270	23 192	13 285
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		984 596	965 797	931 235	868 057
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		1 073 210	1 022 058	957 590	884 283
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		984 285			
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		1 046 818	1 046 818	1 046 818	1 046 818
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		4 187 272			
		2016	2017	2018	2019
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		1 036 350	1 025 986	1 015 727	1 005 569
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		4 083 632			

2019-102858-0011 2020-03-06

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 19 195 522 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	9 677 376
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	4 083 632
	Opåverkbara kostnader
	5 434 514
Beräknad intäktsram	19 195 522