

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

E.ON Elnät Stockholm AB, REL00571

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	13 047	16 128	13 302	16 406	11 568	15 754	11 330	16 995	10 307	15 461	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 819	2 645	1 862	2 686	1 810	2 619	1 746	2 619	1 717	2 576	
	Elmätare och IT-system	1 459	-1 748	1 576	1 613	1 201	1 175	969	1 453	873	1 310	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	4 112 502	4 112 502	4 125 549	4 141 676	4 154 979	4 171 385	4 182 953	4 198 707	4 210 037	4 227 032	4 237 339
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 549 578	1 549 578	1 551 397	1 554 043	1 555 904	1 558 590	1 560 400	1 563 019	1 564 765	1 567 383	1 569 101
	Elmätare och IT-system	393 212	393 212	394 672	392 924	394 500	396 113	397 314	398 488	399 457	400 911	401 784
		6 055 292	6 055 292	6 071 618	6 088 643	6 105 383	6 126 088	6 140 667	6 160 215	6 174 259	6 195 326	6 208 224

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		4 141 676	4 154 979	4 171 385	4 182 953	2 841 322	2 858 036	2 796 491	2 810 521
Ledningar - 41:a året						1 357 386	1 352 001	86 617	86 523
Ledningar - 42:a året								1 343 924	1 340 294
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 554 043	1 555 904	1 558 590	1 560 400	1 145 939	1 148 300	1 119 524	1 121 872
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						417 080	416 465	32 318	32 302
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								415 542	414 926
Elmätare och IT-system		346 416	349 643	329 642	332 983	192 409	200 778	113 682	121 516
Elmätare och IT-system - 11:e året		15 754	15 753	23 378	23 377	143 813	143 810	99 644	99 643
Elmätare och IT-system - 12:e året		11 510	11 509	15 752	15 751	23 376	23 373	143 805	143 804
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		19 243	17 594	27 341	25 202	38 890	31 497	43 779	36 821
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		1 554 455	1 575 154	1 501 881	1 516 762	1 442 175	1 455 905	1 417 121	1 427 111
Ledningar - 41:a året						33 107	32 976	2 113	2 110
Ledningar - 42:a året								31 998	31 912
Stationer, transformatorer och kringutrustning		515 340	517 265	482 983	484 809	450 449	452 236	428 182	429 883
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						10 173	10 158	788	788
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								9 894	9 879
Elmätare och IT-system		124 531	124 662	96 503	96 427	70 133	74 755	71 846	75 090
Elmätare och IT-system - 11:e året		1 432	1 432	2 125	2 125	13 074	13 074	9 059	9 058
Elmätare och IT-system - 12:e året		959	959	1 313	1 313	1 948	1 948	11 984	11 984
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	51 771	51 937	52 142	52 287	35 517	35 725	34 956	35 132
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	19 426	19 449	19 482	19 505	14 324	14 354	13 994	14 023
Elmätare och IT-system	10	17 321	17 482	16 482	16 649	9 620	10 039	5 684	6 076
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					16 553	16 488	1 056	1 055
Ledningar - 42:a året	42							15 999	15 956
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					5 086	5 079	394	394
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							4 947	4 940
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	716	716	1 063	1 063	6 537	6 537	4 529	4 529
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	480	480	656	656	974	974	5 992	5 992
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		35 208	35 677	34 018	34 355	32 665	32 976	32 098	32 324
Stationer, transformatorer och kringutrustning		11 672	11 716	10 940	10 981	10 203	10 243	9 698	9 737
Elmätare och IT-system		2 821	2 824	2 186	2 184	1 589	1 693	1 627	1 701
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						750	747	48	48
Ledningar - 42:a året								725	723
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						230	230	18	18
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								224	224
Elmätare och IT-system - 11:e året		32	32	48	48	296	296	205	205
Elmätare och IT-system - 12:e året		22	22	30	30	44	44	271	271
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		86 979	87 614	86 160	86 642	85 485	85 936	84 882	85 237
Stationer, transformatorer och kringutrustning		31 098	31 165	30 422	30 486	29 844	29 906	29 275	29 335
Elmätare och IT-system		21 391	21 556	20 465	20 630	19 060	19 583	18 309	18 774
Summa kapitalkostnad halvår		139 469	140 335	137 047	137 758	134 389	135 425	132 467	133 347
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		279 803		274 804		269 814		265 813	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		1 090 235							
Varav kostnad för kapitalförslitning		713 218							
Varav kostnad för kapitalbindning		377 017							



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	227 072	201 214	204 072	205 772
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	128 065	127 601	127 194	116 937
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	252	485	3 365	851
Summa Kostnader		355 389	329 300	334 631	323 560
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	-61 505	-36 558	-38 286	-35 789
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-159 226	-157 817	-158 910	-163 076
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-33	-49	-60	-63
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-6 308	-6 790	-6 816	-6 844
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-17	-17	-14	-11
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-1 210	-1 287	-1 280	-1 320
Summa avgär		-228 299	-202 518	-205 366	-207 103
Påverkbara kostnader		127 090	126 782	129 265	116 457
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	21 710	22 670	23 766	24 744	
Årets avskrivningar		29	29	29	29
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 473	1 537	1 609	1 674
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		128 563	128 319	130 874	118 131
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		140 133	135 793	134 578	120 340
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader			132 711		
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden			38 010		
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		142 214	142 214	142 214	142 214
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			568 855		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		140 792	139 384	137 990	136 610
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			554 775		



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	32 900	32 900	32 900	32 900
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	154 300	153 900	154 900	154 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	100	100	100	100
Kostnader för myndighetsavgifter	6 900	6 900	6 900	6 900
Summa	194 200	193 800	194 800	194 700
Totalsumma för perioden	777 500			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 2 422 510 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	1 090 235	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	554 775
	Opåverkbara kostnader	777 500
Beräknad intäktsram	2 422 510	