

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

E.ON Energidistribution AB, REL03018

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	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	4 124 548	4 124 548	4 137 595	4 153 723	4 167 025	4 183 431	4 195 000	4 210 754	4 222 083	4 239 078	4 249 385
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 578 007	1 578 007	1 579 827	1 582 472	1 584 334	1 587 020	1 588 830	1 591 449	1 593 194	1 595 813	1 597 530
	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
		6 095 768	6 095 768	6 112 094	6 129 119	6 145 859	6 166 564	6 181 143	6 200 690	6 214 735	6 235 802	6 248 699

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	4 153 723	4 167 025	4 183 431	4 195 000	2 849 837	2 866 551	2 816 235	2 830 266	
Ledningar - 41:a året					1 360 917	1 355 532	75 388	75 294	
Ledningar - 42:a året							1 347 455	1 343 825	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 582 472	1 584 334	1 587 020	1 588 830	1 195 874	1 198 236	1 169 597	1 171 946	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					395 574	394 959	32 180	32 165	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							394 035	393 420	
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	1 540 742	1 561 298	1 487 868	1 502 605	1 427 860	1 441 447	1 402 594	1 412 441	
Ledningar - 41:a året					33 193	33 062	1 839	1 836	
Ledningar - 42:a året							32 082	31 996	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	536 530	538 123	503 462	504 957	470 217	471 673	446 703	448 072	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					9 648	9 633	785	785	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							9 382	9 367	
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	51 922	52 088	52 293	52 437	35 623	35 832	35 203	35 378
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	19 781	19 804	19 838	19 860	14 948	14 978	14 620	14 649
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					16 597	16 531	919	918
Ledningar - 42:a året	42							16 041	15 998
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					4 824	4 817	392	392
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							4 691	4 684
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
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta 5,85%	5,85%								
Ledningar	45 067	45 668	43 520	43 951	41 765	42 162	41 026	41 314	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	15 694	15 740	14 726	14 770	13 754	13 796	13 066	13 106	
Elmätare och IT-system	3 643	3 646	2 823	2 820	2 051	2 187	2 102	2 196	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta 5,85%	5,85%								
Ledningar - 41:a året					971	967	54	54	
Ledningar - 42:a året							938	936	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					282	282	23	23	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							274	274	
Elmätare och IT-system - 11:e året	42	42	62	62	382	382	265	265	
Elmätare och IT-system - 12:e året	28	28	38	38	57	57	351	351	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	96 988	97 756	95 813	96 389	94 955	95 492	94 181	94 598	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	35 474	35 544	34 564	34 630	33 809	33 873	33 067	33 128	
Elmätare och IT-system	22 229	22 394	21 124	21 289	19 622	20 176	18 922	19 409	
Summa kapitalkostnad halvår	154 692	155 694	151 501	152 308	148 386	149 540	146 170	147 135	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	310 386		303 810		297 926		293 305		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	1 205 427								
Varav kostnad för kapitalförslitning	717 305								
Varav kostnad för kapitalbindning	488 122								

2020-100852-0005 2020-03-05



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 avgår		-228 299	-202 518	-205 366	-207 103
Påverkbara kostnader		127 090	126 782	129 265	116 457
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
		2009	2010	2011	2012
	<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>				
Utgående bokfört värde		21 710	22 670	23 766	24 744
Årets avskrivningar		29	29	29	29
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 768	1 845	1 933	2 011
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		128 858	128 627	131 198	118 468
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		140 455	136 120	134 911	120 682
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		133 042			
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		142 545	142 545	142 545	142 545
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		570 178			
		2016	2017	2018	2019
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		141 119	139 708	138 311	136 928
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		556 065			

2020-100852-0005 2020-03-05

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 2 538 993 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	1 205 427
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	556 065
Opåverkbara kostnader	777 500
Beräknad intäktsram	2 538 993