

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Svenska Kraftnät, RER00607

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 en årlig intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram.

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	1 460 720	61 746	2 006 505	175 600	328 679	343 672	-76 416	101 567	-6 237		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	432 125	418 573	896 408	-134 794	490 067	148 192	29 583	189 008	142 151		
Elmätare och IT-system	65 361	48 429	4 380	134 678	-38 175	12 640	-3 637	-277 906	-1 526		
Utgående kapitalbas år 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	40 267 816	40 975 630	42 436 350	43 202 040	45 208 546	46 535 652	46 864 331	48 751 239	48 674 823	50 491 980	50 485 743
Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 708 022	17 001 710	17 433 835	18 148 118	19 044 526	19 389 518	19 879 585	20 682 488	20 712 070	21 636 223	21 778 374
Elmätare och IT-system	440 143	447 880	513 241	570 973	575 353	728 046	689 872	725 477	721 840	459 548	458 023
	57 415 981	58 425 220	60 383 426	61 921 131	64 828 425	66 653 216	67 433 788	70 159 204	70 108 733	72 587 752	72 722 140

Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	43 202 040	45 208 546	46 535 652	46 864 331	26 298 599	26 289 123	26 423 983	26 427 339
Ledningar - 41:a året					22 452 641	22 385 700	896 405	896 405
Ledningar - 42:a året							23 171 592	23 162 000
Stationer, transformatorer och kringutrustning	18 148 118	19 044 526	19 389 518	19 879 585	17 016 686	17 046 268	17 527 982	17 670 133
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3 665 802	3 665 802	313 503	313 503
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 794 738	3 794 738
Elmätare och IT-system	196 664	201 044	344 862	375 866	397 699	397 699	413 758	414 280
Elmätare och IT-system - 11:e året	2 542	2 542	101	101	4 674	4 674	2	2
Elmätare och IT-system - 12:e året	1 303	1 303	2 426	2 426	104	104	2 288	2 288
Elmätare och IT-system - äldre än 12 år	370 463	370 463	380 657	311 479	323 000	319 363	43 501	41 452
Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	11 397 751	13 343 110	12 816 956	13 047 805	12 808 127	12 690 004	12 698 959	12 570 217
Ledningar - 41:a året					547 625	545 993	21 864	21 864
Ledningar - 42:a året							551 705	551 476
Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 551 235	9 390 374	9 312 105	9 738 802	9 941 649	9 874 682	10 084 734	10 140 595
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					89 410	89 410	7 646	7 646
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							90 351	90 351
Elmätare och IT-system	158 532	154 825	286 029	308 439	307 006	294 770	278 708	266 564
Elmätare och IT-system - 11:e året	231	231	9	9	425	425	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	109	109	202	202	9	9	191	191
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	540 026	565 107	581 696	585 804	328 732	328 614	330 300
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	226 851	238 057	242 369	248 495	212 709	213 078	219 100
Elmätare och IT-system	10	9 833	10 052	17 243	18 793	19 885	19 885	20 688
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				273 813	272 996	10 932	10 932
Ledningar - 42:a året	42						275 852	275 738
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				44 705	44 705	3 823	3 823
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						45 175	45 175
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	116	116	5	5	212	212	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	54	54	101	101	4	4	95
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår							
Ledningar	5,85%	333 384	390 286	374 896	381 648	374 638	371 183	371 445
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	250 124	274 668	272 379	284 860	290 793	288 834	294 978
Elmätare och IT-system	5,85%	4 637	4 529	8 366	9 022	8 980	8 622	8 152
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	5,85%					16 018	15 970	640
Ledningar - 42:a året	5,85%							16 137
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%					2 615	2 615	224
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%							2 643
Elmätare och IT-system - 11:e året	5,85%	7	7	0	0	12	12	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	5,85%	3	3	6	6	0	0	6
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	873 410	955 393	956 592	967 452	993 201	988 763	1 005 305	1 001 461
Stationer, transformatorer och kringutrustning	476 975	512 725	514 748	533 355	550 822	549 233	565 943	569 354
Elmätare och IT-system	14 650	14 761	25 721	27 927	29 094	28 736	28 941	28 612
Summa kapitalkostnad halvår	1 365 035	1 482 878	1 497 061	1 528 734	1 573 117	1 566 733	1 600 190	1 599 427
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå	2 847 913		3 025 795		3 139 850		3 199 616	
Varav kostnad för avskrivning	1 590 266		1 694 611		1 759 556		1 813 662	
Varav kostnad för avkastning	1 257 648		1 331 184		1 380 294		1 385 955	

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	2 260 945	2 263 435	2 406 252	2 192 695
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	397 242	453 882	463 136	520 377
Personalkostnader	RR73140	267 019	295 330	344 920	390 748
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	3 888	0	68 323
Summa kostnader		2 925 206	3 016 535	3 214 308	3 172 143
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-58 586	-76 404	-95 615	-109 953
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp		-1 268 550	-1 278 879	-1 485 934	-1 200 278
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion		0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät		-26 277	-52 350	-64 735	-49 278
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	TN730100	0	0	0	0
Kostnader för energiersättning för minskade nätförluster		-443 398	-430 732	-519 585	-502 421
Kostnader för motköp		-184 519	-70 346	-26 125	-22 412
Kostnader för transitering av el genom tredje land		-94 000	-90 788	-55 356	-103 655
Kostnader för systemdrift, primärreglering och störningsreserven		-232 890	-326 039	-246 613	-301 010
Kostnader för anläggningsavgifter		-11 311	-14 301	-7 904	-13 641
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	0	0
Kostnader uppkomna på grund av internationella regelverk		0	0	0	0
Kostnader som uppstått med anledning av avtal som avses i 4:e kapitlet 9b§ ellagen		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning		0	0	0	0
Summa avgär		-2 319 531	-2 339 839	-2 501 867	-2 302 648
Påverkbara kostnader		605 675	676 696	712 441	869 495
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen		<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>			
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		141 960	137 211	126 736	134 927
Årets avskrivningar			33 489	37 128	33 020
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		44 860	48 119	43 172	37 837
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013		650 535	724 815	755 613	907 332
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		715 588	774 074	784 126	924 134
Medelvärde för åren 2010-2013 påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		799 481			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2014 års prisnivå)		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		799 481	799 481	799 481	799 481
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt (2014 års prisnivå)		3 197 923			
Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		791 486	783 571	775 735	767 978
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till 2016, 2017, 2018 och 2019 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätstföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0545	1,0727	1,1000	1,1364
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2016-2019 i respektive års prisnivå		834 658	840 558	853 309	872 702

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För samtliga år utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall opåverkbara kostnader	2016	2017	2018	2019
Kostnader för nätförluster, inköp	1 080 175	1 044 782	947 015	953 214
Kostnader för nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	3 068	8 362	14 207	15 581
Kostnader för ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Kostnader för energiersättning för minskade nätförluster	263 729	214 146	190 110	164 082
Kostnader för motköp	20 673	11 947	13 246	25 332
Kostnader för transitering av el genom tredje land	148 619	108 424	111 342	194 318
Kostnader för systemdrift, primärreglering och störningsreserven	228 527	267 042	555 634	648 414
Kostnader för anläggningsavgifter	48 789	57 750	55 255	68 121
Kostnader uppkomna på grund av internationella regelverk	0	0	0	0
Kostnader som uppstått med anledning av avtal som avses i 4 kap. 9b § ellagen	0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	1 793 579	1 712 454	1 886 808	2 069 062

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram för åren 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 5 430 150 kr för 2016, 5 529 521 kr för 2017, 5 807 654 kr för 2018 och 6 073 181 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

		Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader		Respektive års prisnivå	2 847 913	3 025 795	3 139 850	3 199 616
Löpande kostnader						
	Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	834 658	840 558	853 309	872 702
	Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 793 579	1 712 454	1 886 808	2 069 062
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering		Respektive års prisnivå	5 476 151	5 578 807	5 879 967	6 141 381
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)		Respektive års prisnivå	-46 000	-49 286	-72 313	-68 200
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering		Respektive års prisnivå	5 430 150	5 529 521	5 807 654	6 073 181