

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Affärsverket 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 intäktsramen genom att använda formeln nedan.

$$\mathbf{Intäktsram} = \left(\begin{array}{c} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader efter effektiviseringskrav} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

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		2 148 937	5 647 175	445 820	168 343	-5 786	283 983	0	4 117 306	0	59 656
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 628 781	1 328 691	1 610 530	569 878	83 605	360 706	86 333	1 341 806	281 000	225 297
Elmätare och IT-system		14 070	-3 545	0	62 744	137 004	0	-190	0	0	-200
	Utgående kapitalbas år 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	40 267 816	40 267 816	42 416 753	48 063 928	48 509 747	48 678 090	48 672 304	48 956 287	48 956 287	53 073 593	53 073 593
Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 708 022	16 708 022	18 336 803	19 665 494	21 276 024	21 845 902	21 929 507	22 290 212	22 376 545	23 718 351	23 999 351
Elmätare och IT-system	440 143	440 143	454 213	450 668	450 668	513 412	650 417	650 417	650 227	650 227	650 227
	57 415 981	57 415 981	61 207 770	68 180 090	70 236 439	71 037 404	71 252 228	71 896 916	71 983 058	77 442 170	77 723 170

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		48 063 928	48 509 747	48 678 090	48 672 304	28 420 910	28 420 910	31 769 157	31 769 157
Ledningar - 41:a året						20 535 376	20 535 376	790 547	790 547
Ledningar - 42:a året								20 513 889	20 513 889
Stationer, transformatorer och kringutrustning		19 665 494	21 276 024	21 845 902	21 929 507	18 799 886	18 888 997	19 941 042	20 222 042
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						3 490 326	3 487 548	303 915	303 915
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								3 473 394	3 473 394
Elmätare och IT-system		91 624	91 624	154 181	291 335	287 481	287 481	286 892	286 892
Elmätare och IT-system - 11:e året		2 154	2 154	187	187	3 854	3 854	590	590
Elmätare och IT-system - 12:e året		1 070	1 070	2 154	2 154	187	187	3 854	3 854
Elmätare och IT-system - äldre än 12 år		355 820	355 820	356 890	356 740	358 894	358 704	358 891	358 891
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		17 326 846	17 695 662	16 754 246	16 665 352	15 828 765	15 740 616	19 282 648	19 194 509
Ledningar - 41:a året						500 863	500 863	19 282	19 282
Ledningar - 42:a året								488 426	488 426
Stationer, transformatorer och kringutrustning		10 388 829	11 914 896	12 099 167	12 065 044	12 078 585	12 076 451	13 144 356	13 295 624
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						85 130	85 062	7 413	7 413
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								82 700	82 700
Elmätare och IT-system		55 220	52 450	108 801	243 186	230 537	214 052	201 789	185 304
Elmätare och IT-system - 11:e året		196	196	17	17	350	350	54	54
Elmätare och IT-system - 12:e året		89	89	179	179	16	16	321	321
Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår									
Avskrivningstider	År								
Ledningar	40	600 799	606 372	608 476	608 404	355 261	355 261	397 114	397 114
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	245 819	265 950	273 074	274 119	234 999	236 112	249 263	252 776
Elmätare och IT-system	10	4 581	4 581	7 709	14 567	14 374	14 374	14 345	14 345
Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända									
Avskrivningstider	År								
Ledningar - 41:a året	41					250 431	250 431	9 641	9 641
Ledningar - 42:a året	42							244 213	244 213
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					42 565	42 531	3 706	3 706
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							41 350	41 350
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	98	98	9	9	175	175	27	27
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	45	45	90	90	8	8	161	161
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår									
Kalkylränta		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		392 453	400 807	379 484	377 470	358 522	356 525	436 752	434 756
Stationer, transformatorer och kringutrustning		235 307	269 872	274 046	273 273	273 580	273 532	297 720	301 146
Elmätare och IT-system		1 251	1 188	2 464	5 508	5 222	4 848	4 571	4 197
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända									
Kalkylränta		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året						11 345	11 345	437	437
Ledningar - 42:a året								11 063	11 063
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 928	1 927	168	168
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 873	1 873
Elmätare och IT-system - 11:e året		4	4	0	0	8	8	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året		2	2	4	4	0	0	7	7
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		993 252	1 007 179	987 960	985 874	975 559	973 562	1 099 220	1 097 223
Stationer, transformatorer och kringutrustning		481 126	535 823	547 120	547 392	553 072	554 102	594 080	601 019
Elmätare och IT-system		5 981	5 918	10 276	20 178	19 787	19 414	19 111	18 738
Summa kapitalkostnad halvår		1 480 359	1 548 919	1 545 356	1 553 444	1 548 418	1 547 078	1 712 411	1 716 980
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		3 029 278		3 098 800		3 095 495		3 429 390	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå									
						12 652 963			
						7 234 790			
						5 418 173			



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	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 avgår		-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					
	2009	2010	2011	2012	2013
Utgående bokfört värde	141 960	137 211	126 736	134 927	
Årets avskrivningar		33 489	37 128	33 020	27 029
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		42 929	37 128	33 020	27 029
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader 2010-2013		648 604	713 824	745 461	896 524
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		713 465	762 336	773 592	913 126
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		790 630			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019		790 630	790 630	790 630	790 630
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019,		3 162 519			
Effektiviseringskrav = 1 %		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		782 723	774 896	767 147	759 476
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		3 084 243			

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 nätförluster, inköp	1 101 000	1 146 000	1 195 000	1 242 000
Kostnader för nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	50 000	50 000	50 000	50 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
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	288 000	283 000	277 000	285 000
Kostnader för motköp	14 000	14 000	14 000	14 000
Kostnader för transitering av el genom tredje land	87 000	85 000	83 000	85 000
Kostnader för systemdrift, primärreglering och störningsreserven	248 000	255 000	262 000	269 000
Kostnader för anläggningsavgifter	37 000	35 000	33 000	34 000
Kostnader uppkomna på grund av internationella regelverk	5 000	5 000	5 000	5 000
Kostnader som uppstått med anledning av avtal som avses i 4 kap. 9b § ellagen	0	0	0	0
Summa	1 830 000	1 873 000	1 919 000	1 984 000
Totalsumma för perioden	7 606 000			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 23 343 206 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	12 652 963	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	3 084 243
	Opåverkbara kostnader	7 606 000
Beräknad intäktsram	23 343 206	