

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

E.ON Elnät Sverige AB, RER00855

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	42 921	114 257	69 519	160 306	86 616	186 715	178 496	267 765	199 543	299 336	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	67 393	126 350	73 770	144 899	117 452	204 298	134 755	202 132	121 444	182 166	
	Elmätare och IT-system	6 150	1 701	3 338	5 644	3 549	3 029	32 987	49 480	30 534	45 800	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	11 617 681	11 617 681	11 660 603	11 774 860	11 844 378	12 004 685	12 091 301	12 278 016	12 456 512	12 724 277	12 923 820
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	15 606 884	15 606 884	15 674 277	15 800 627	15 874 397	16 019 296	16 136 747	16 341 045	16 475 800	16 677 932	16 799 376
	Elmätare och IT-system	108 639	108 639	114 789	116 490	119 829	125 473	129 022	132 050	165 037	214 517	245 051
		27 333 205	27 333 205	27 449 669	27 691 977	27 838 604	28 149 453	28 357 070	28 751 111	29 097 349	29 616 726	29 968 247

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	11 774 860	11 844 378	12 004 685	12 091 301	5 169 810	5 385 736	5 624 097	5 862 526
Ledningar - 41:a året					7 108 206	7 070 776	85 548	84 879
Ledningar - 42:a året							7 014 632	6 976 415
Stationer, transformatorer och kringutrustning	15 800 627	15 874 397	16 019 296	16 136 747	10 685 953	11 007 043	11 241 849	11 551 392
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5 655 092	5 468 757	246 829	243 594
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5 189 254	5 004 390
Elmätare och IT-system	84 838	88 184	92 686	96 245	80 657	113 668	159 599	190 143
Elmätare och IT-system - 11:e året	30 945	30 941	1 146	1 141	18 622	18 610	3 570	3 565
Elmätare och IT-system - 12:e året	4	0	30 937	30 932	1 136	1 124	18 589	18 584
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	703	703	703	703	31 635	31 635	32 759	32 759
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	2 777 678	2 859 213	2 799 897	2 890 255	2 820 266	3 030 417	3 249 514	3 476 260
Ledningar - 41:a året						173 371	172 458	2 087
Ledningar - 42:a året							167 015	166 105
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 013 508	5 191 618	5 232 532	5 544 275	5 726 391	6 065 554	6 354 887	6 670 949
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					137 929	133 384	6 020	5 941
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							123 554	119 152
Elmätare och IT-system	54 288	57 454	57 232	58 666	54 611	85 171	129 220	153 978
Elmätare och IT-system - 11:e året	2 813	2 813	104	104	1 693	1 692	325	324
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	2 578	2 578	95	94	1 549	1 549
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	147 186	148 055	150 059	151 141	64 623	67 322	70 301
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	197 508	198 430	200 241	201 709	133 574	137 588	140 523
Elmätare och IT-system	10	4 242	4 409	4 634	4 812	4 033	5 683	7 980
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					86 685	86 229	1 043
Ledningar - 42:a året	42							83 508
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					68 965	66 692	3 010
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							61 777
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1 407	1 406	52	52	846	846	162
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	1 289	1 289	47	47	775
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar	4,53%	62 914	64 761	63 418	65 464	63 879	68 639	73 602
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4,53%	113 556	117 590	118 517	125 578	129 703	137 385	143 938
Elmätare och IT-system	4,53%	1 230	1 301	1 296	1 329	1 237	1 929	2 927
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						3 927	3 906	47
Ledningar - 42:a året								3 783
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						3 124	3 021	136
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								2 798
Elmätare och IT-system - 11:e året		64	64	2	2	38	38	7
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	58	58	2	2	35
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	210 100	212 816	213 476	216 606	219 114	226 096	232 284	239 916
Stationer, transformatorer och kringutrustning	311 064	316 020	318 758	327 287	335 366	344 686	352 183	360 869
Elmätare och IT-system	6 942	7 181	7 333	7 542	6 204	8 546	11 886	13 974
Summa kapitalkostnad halvår	528 106	536 017	539 567	551 435	560 684	579 328	596 353	614 759
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	1 064 123		1 091 002		1 140 011		1 211 112	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					4 506 248			
Varav kostnad för kapitalförslitning					2 884 933			
Varav kostnad för kapitalbindning					1 621 315			

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	1 436 689	1 477 361	1 544 412	1 432 189
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	324 566	285 456	348 215	323 924
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	3 029	2 462	5 049	6 219
Summa Kostnader		1 764 284	1 765 279	1 897 676	1 762 332
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-20 378	-26 457	-29 937	-34 151
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-347 000	-276 156	-263 546	-217 316
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-964 560	-1 078 215	-1 162 441	-1 103 541
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-124 843	-122 500	-117 893	-110 727
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-286	-490	-532	-605
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
Avbrottsättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-363	-596	-593	-550
Summa avgär		-1 457 430	-1 504 414	-1 574 942	-1 466 890
Påverkbara kostnader		306 854	260 865	322 734	295 442
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	179 494	182 914	188 876	203 445
Årets avskrivningar		604	607	694	1 720
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		12 540	12 771	13 254	15 249
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		319 394	273 636	335 988	310 691
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		351 334	292 232	348 667	316 445
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		327 169			
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		327 169	327 169	327 169	327 169
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		1 308 678			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		323 898	320 659	317 452	314 278
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		1 276 286			



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	197 400	197 400	197 400	197 400
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 029 600	1 059 800	1 072 200	1 100 900
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	144 600	151 100	153 000	159 700
Kostnader för myndighetsavgifter	800	800	800	800
Summa	1 372 400	1 409 100	1 423 400	1 458 800
Totalsumma för perioden	5 663 700			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 11 446 234 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	4 506 248	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	1 276 286
	Opåverkbara kostnader	5 663 700
Beräknad intäktsram	11 446 234	