

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

E.ON Energidistribution 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 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	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	73 282
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	197 508	198 430	200 241	201 709	133 574	137 588	140 523	144 392
Elmätare och IT-system	10	4 242	4 409	4 634	4 812	4 033	5 683	7 980	9 507
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	1 035
Ledningar - 42:a året	42							83 508	83 053
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					68 965	66 692	3 010	2 971
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							61 777	59 576
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1 407	1 406	52	52	846	846	162	162
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	1 289	1 289	47	47	775	774
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%
Ledningar	81 247	83 632	81 897	84 540	82 493	88 640	95 048	101 681	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	146 645	151 855	153 052	162 170	167 497	177 417	185 880	195 125	
Elmätare och IT-system	1 588	1 681	1 674	1 716	1 597	2 491	3 780	4 504	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%
Ledningar - 41:a året					5 071	5 044	61	61	
Ledningar - 42:a året							4 885	4 859	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4 034	3 901	176	174	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 614	3 485	
Elmätare och IT-system - 11:e året	82	82	3	3	50	49	9	9	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	75	75	3	3	45	45	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	228 433	231 687	231 956	235 681	238 872	247 235	254 847	263 969	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	344 153	350 285	353 293	363 879	374 070	385 599	394 981	405 723	
Elmätare och IT-system	7 319	7 578	7 728	7 947	6 576	9 120	12 751	15 002	
Summa kapitalkostnad halvår	579 905	589 550	592 976	607 508	619 519	641 954	662 578	684 695	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	1 169 455		1 200 484		1 261 472		1 347 273		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	4 978 684								
Varav kostnad för kapitalförslitning	2 884 933								
Varav kostnad för kapitalbindning	2 093 751								



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 förnödenheter	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
Avbrottsersättning 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	2010	2011	2012	2013
	179 494	182 914	188 876	203 445	
Årets avskrivningar		604	607	694	1 720
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		14 981	15 258	15 823	18 016
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		321 835	276 123	338 557	313 458
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		354 019	294 889	351 333	319 263
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		329 876			
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		329 876	329 876	329 876	329 876
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		1 319 504			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		326 577	323 311	320 078	316 877
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		1 286 844			

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 11 929 228 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	4 978 684
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	1 286 844
	Opåverkbara kostnader
	5 663 700
Beräknad intäktsram	11 929 228