

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	11 745 910	11 788 831	11 903 088	11 972 607	12 132 913	12 219 529	12 406 244	12 584 740	12 852 505	13 052 048
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	15 641 692	15 709 085	15 835 435	15 909 205	16 054 104	16 171 556	16 375 853	16 510 608	16 712 740	16 834 184
	Elmätare och IT-system	108 639	114 789	116 490	119 829	125 473	129 021	132 050	165 037	214 517	245 051
		27 496 241	27 612 706	27 855 014	28 001 641	28 312 490	28 520 106	28 914 148	29 260 385	29 779 763	30 131 283

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	11 903 088	11 972 607	12 132 913	12 219 529	5 622 440	5 838 365	6 076 679	6 315 108	
Ledningar - 41:a året					6 783 804	6 746 375	85 595	84 926	
Ledningar - 42:a året							6 690 231	6 652 014	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	15 835 435	15 909 205	16 054 104	16 171 556	11 561 199	11 882 289	12 108 751	12 418 294	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4 814 654	4 628 319	255 173	251 938	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							4 348 816	4 163 952	
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	18 583	
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	3 016 046	3 096 936	3 035 059	3 124 772	3 052 223	3 261 728	3 470 155	3 696 256	
Ledningar - 41:a året					165 459	164 546	2 088	2 071	
Ledningar - 42:a året							159 291	158 381	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 793 570	5 961 259	6 011 724	6 313 046	6 504 713	6 833 454	7 111 328	7 416 969	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					117 431	112 886	6 224	6 145	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							103 543	99 142	
Elmätare och IT-system	54 289	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	148 789	149 658	151 661	152 744	70 280	72 980	75 958	78 939
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	197 943	198 865	200 676	202 144	144 515	148 529	151 359	155 229
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					82 729	82 273	1 044	1 036
Ledningar - 42:a året	42							79 646	79 191
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					58 715	56 443	3 112	3 072
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							51 772	49 571
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
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	
Ledningar	88 219	90 585	88 775	91 400	89 278	95 406	101 502	108 115	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	169 462	174 367	175 843	184 657	190 263	199 879	208 006	216 946	
Elmätare och IT-system	1 588	1 681	1 674	1 716	1 597	2 491	3 780	4 504	
Kalkylränta	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	
Ledningar - 41:a året					4 840	4 813	61	61	
Ledningar - 42:a året							4 659	4 633	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3 435	3 302	182	180	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 029	2 900	
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	237 008	240 243	240 437	244 144	247 127	255 471	262 870	271 974	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	367 405	373 232	376 519	386 801	396 928	408 152	417 460	427 898	
Elmätare och IT-system	7 319	7 578	7 728	7 947	6 576	9 120	12 751	15 002	
Summa kapitalkostnad halvår	611 732	621 053	624 684	638 892	650 631	672 743	693 081	714 874	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	1 232 785		1 263 576		1 323 374		1 407 955		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					5 227 690				
Varav kostnad för kapitalförslitning					2 903 328				
Varav kostnad för kapitalbindning					2 324 362				

2019-102955-0007 2020-03-04

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 avgår		-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					
	2009	2010	2011	2012	2013
<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>					
Utgående bokfört värde	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			
		2016	2017	2018	2019
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		326 577	323 311	320 078	316 877
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		1 286 844			

2019-102955-0007 2020-03-04

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 12 178 235 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	5 227 690
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	1 286 844
	Opåverkbara kostnader
	5 663 700
Beräknad intäktsram	12 178 235