

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Vattenfall Eldistribution AB, RER00533

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	129 000	331 000	155 000	362 000	153 000	357 000	150 000	351 000	138 000	322 000
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	57 000	230 000	69 000	275 000	69 000	272 000	67 000	267 000	61 000	244 000
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	17 433 834	17 562 834	17 893 834	18 048 834	18 410 834	18 563 834	18 920 834	19 070 834	19 421 834	19 559 834
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	21 930 286	21 987 286	22 217 286	22 286 286	22 561 286	22 630 286	22 902 286	22 969 286	23 236 286	23 297 286
	Elmätare och IT-system	51 974	51 974	51 974	51 974	51 974	51 974	51 974	51 974	51 974	51 974
		39 416 094	39 602 094	40 163 094	40 387 094	41 024 094	41 246 094	41 875 094	42 092 094	42 710 094	42 909 094

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

	2016	2017	2018	2019
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning			
Ledningar	17 893 834	18 048 834	18 410 834	18 563 834
Ledningar - 41:a året			10 939 862	11 180 862
Ledningar - 42:a året			7 980 971	7 889 971
Stationer, transformatorer och kringutrustning	22 217 286	22 286 286	22 561 286	22 630 286
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året			14 774 957	14 983 957
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året			8 127 329	7 985 329
Elmätare och IT-system	22 571	22 571	15 576	15 576
Elmätare och IT-system - 11:e året	29 403	29 403	6 995	6 995
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	29 403	29 403
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning			
Ledningar	5 031 615	5 237 011	5 361 594	5 565 016
Ledningar - 41:a året			194 658	192 438
Ledningar - 42:a året				
Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 064 951	7 213 983	7 461 919	7 614 101
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året				
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året			198 228	194 764
Elmätare och IT-system	14 378	12 976	12 121	10 719
Elmätare och IT-system - 11:e året	2 673	2 673	636	636
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	2 450	2 450
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår			
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>				
Ledningar	40	223 673	225 610	230 135
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	277 716	278 579	282 016
Elmätare och IT-system	10	1 129	1 129	779
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända			
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>				
Ledningar - 41:a året	41			97 329
Ledningar - 42:a året	42			96 219
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41			99 114
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42			97 382
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1 337	1 337	318
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	1 225
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår			
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%	4,53%	4,53%
Ledningar	113 966	118 618	121 440	126 048
Stationer, transformatorer och kringutrustning	160 021	163 397	169 012	172 459
Elmätare och IT-system	326	294	275	243
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända			
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%	4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året				4 409
Ledningar - 42:a året				4 359
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året				4 490
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året				4 411
Elmätare och IT-system - 11:e året	61	61	14	14
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	55	55
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>			
	2016	2017	2018	2019
Ledningar	337 639	344 229	351 576	358 096
Stationer, transformatorer och kringutrustning	437 737	441 975	451 029	455 338
Elmätare och IT-system	2 851	2 820	2 666	2 635
Summa kapitalkostnad halvår	778 227	789 024	805 270	816 068
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>1 567 251</b>	<b>1 621 338</b>	<b>1 682 342</b>	<b>1 747 159</b>
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>6 618 090</b>			
Varav kostnad för kapitalförslitning	4 135 175			
Varav kostnad för kapitalbindning	2 482 915			



### **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, index drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex regionnät, index drift- och underhåll påverkbart,
- 3 ett stamnätsföretag; faktorprisindex stamnät, index drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3.

**Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)**

<b>Kostnader</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	2 027 382	2 207 759	2 484 550	2 356 838
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	460 405	478 004	490 485	456 832
Personalkostnader	RR73140	150 947	137 722	147 711	138 947
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	219	4 476	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>2 638 734</b>	<b>2 823 704</b>	<b>3 127 222</b>	<b>2 952 617</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-433 702	-440 097	-448 399	-388 550
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-1 593 680	-1 767 007	-2 035 514	-1 967 669
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	-655	-637	-619
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-3 861	-1 882	-3 234	-4 509
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	-1 800	-3 075	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-69 888	-75 071	-73 906	-74 073
<b>Summa avgär</b>		<b>-2 101 131</b>	<b>-2 286 512</b>	<b>-2 564 765</b>	<b>-2 435 420</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>537 603</b>	<b>537 192</b>	<b>562 457</b>	<b>517 197</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	73 860	114 891	117 907	126 462
Årets avskrivningar		4 616	7 264	7 334	4 361
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>9 528</b>	<b>14 904</b>	<b>15 175</b>	<b>12 771</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>547 131</b>	<b>552 096</b>	<b>577 632</b>	<b>529 968</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>601 844</b>	<b>589 617</b>	<b>599 429</b>	<b>539 782</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>582 668</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		582 668	582 668	582 668	582 668
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>2 330 672</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>576 726</b>	<b>570 958</b>	<b>565 249</b>	<b>559 596</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>2 272 529</b>			



### 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	283 267	271 901	271 901	271 901
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 667 829	1 731 643	1 827 043	1 911 843
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	3 600	5 500	5 500	5 500
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	633	633	633	633
<b>Summa</b>	<b>1 955 329</b>	<b>2 009 677</b>	<b>2 105 077</b>	<b>2 189 877</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>8 259 960</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 17 150 579 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	6 618 090
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	2 272 529
	Opåverkbara kostnader
	8 259 960
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>17 150 579</b>