

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Vattenfall Eldistribution AB, RER01011

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
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	17 850 816	17 979 816	18 310 816	18 465 816	18 827 816	18 980 816	19 337 816	19 487 816	19 838 816	19 976 816
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	21 623 365	21 680 365	21 910 365	21 979 365	22 254 365	22 323 365	22 595 365	22 662 365	22 929 365	22 990 365
	Elmätare och IT-system	146 240	146 240	146 240	146 240	146 240	146 240	146 240	146 240	146 240	146 240
		39 620 422	39 806 422	40 367 422	40 591 422	41 228 422	41 450 422	42 079 422	42 296 422	42 914 422	43 113 422

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	18 310 816	18 465 816	18 827 816	18 980 816	11 450 954	11 691 954	11 995 532	12 228 532
Ledningar - 41:a året					7 886 862	7 795 862	259 422	259 422
Ledningar - 42:a året							7 583 862	7 488 862
Stationer, transformatorer och kringutrustning	21 910 365	21 979 365	22 254 365	22 323 365	17 016 638	17 225 638	17 503 096	17 712 096
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5 578 728	5 436 728	556 542	556 542
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							4 869 728	4 721 728
Elmätare och IT-system	116 090	116 090	109 095	109 095	109 095	109 095	109 095	109 095
Elmätare och IT-system - 11:e året	29 403	29 403	6 995	6 995	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	29 403	29 403	6 995	6 995	0	0
Elmätare och IT-system - Aldre än 12 år	747	747	747	747	30 150	30 150	37 145	37 145
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	5 389 735	5 606 650	5 709 290	5 924 229	6 028 594	6 243 709	6 546 320	6 747 410
Ledningar - 41:a året					192 362	190 143	6 327	6 327
Ledningar - 42:a året							180 568	178 306
Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 145 123	8 313 833	8 549 764	8 721 624	8 986 405	9 166 540	9 603 989	9 778 899
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					136 067	132 603	13 574	13 574
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							115 946	112 422
Elmätare och IT-system	93 971	88 097	82 362	76 488	71 453	65 578	60 543	54 669
Elmätare och IT-system - 11:e året	2 673	2 673	636	636	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	2 450	2 450	583	583	0	0
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar 40	228 885	230 823	235 348	237 260	143 137	146 149	149 944	152 857
Stationer, transformatorer och kringutrustning 40	273 880	274 742	278 180	279 042	212 708	215 320	218 789	221 401
Elmätare och IT-system 10	5 805	5 805	5 455	5 455	5 455	5 455	5 455	5 455
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året 41					96 181	95 071	3 164	3 164
Ledningar - 42:a året 42							90 284	89 153
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året 41					68 033	66 302	6 787	6 787
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året 42							57 973	56 211
Elmätare och IT-system - 11:e året 11	1 337	1 337	318	318	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året 12	0	0	1 225	1 225	291	291	0	0
Kalkylränta 5,85%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar	157 650	163 995	166 997	173 284	176 336	182 628	191 480	197 362
Stationer, transformatorer och kringutrustning	238 245	243 180	250 081	255 108	262 852	268 121	280 917	286 033
Elmätare och IT-system	2 749	2 577	2 409	2 237	2 090	1 918	1 771	1 599
Kalkylränta 5,85%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året					5 627	5 562	185	185
Ledningar - 42:a året							5 282	5 215
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3 980	3 879	397	397
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 391	3 288
Elmätare och IT-system - 11:e året	78	78	19	19	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	72	72	17	17	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	386 535	394 817	402 344	410 544	421 281	429 411	440 338	447 936
Stationer, transformatorer och kringutrustning	512 124	517 922	528 260	534 150	547 574	553 622	568 254	574 118
Elmätare och IT-system	9 968	9 796	9 497	9 325	7 853	7 681	7 226	7 054
Summa kapitalkostnad halvår	908 627	922 535	940 102	954 019	976 708	990 714	1 015 818	1 029 107
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	1 831 162		1 894 121		1 967 422		2 044 925	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	7 737 630							
Varav kostnad för kapitalförslitning	4 188 255							
Varav kostnad för kapitalbindning	3 549 376							

2019-102856-0009 2020-03-12



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 a och b.

Tabell 3 a – Löpande påverkbara kostnader (tkr) för RER00533

Kostnader		2010	2011	2012	2013
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
Summa kostnader		2 638 734	2 823 704	3 127 222	2 952 617
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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
Summa avgär		-2 101 131	-2 286 512	-2 564 765	-2 435 420
Påverkbara kostnader		537 603	537 192	562 457	517 197
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
		2009	2010	2011	2012
	<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>				
Utgående bokfört värde		73 860	114 891	117 907	126 462
Årets avskrivningar			4 616	7 264	7 334
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		10 532	16 467	16 778	14 491
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		548 135	553 659	579 235	531 688
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		602 949	591 286	601 093	541 534
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		584 215			
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		584 215	584 215	584 215	584 215
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		2 336 862			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		578 258	572 475	566 750	561 083
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		2 278 565			

2019-102856-0009 2020-03-12

Tabell 3 b – Löpande påverkbara kostnader (tkr) för RER0906

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	14 076	16 160	17 559	14 289
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	0
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	11 615	7 886	7 186	22 983
Summa kostnader		25 691	24 046	24 745	37 272
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-6 634	-7 268	-7 307	-7 785
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-7 442	-8 892	-10 252	-6 504
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
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		0	0	0	0
Summa avgär		-14 076	-16 160	-17 559	-14 289
Påverkbara kostnader		11 615	7 886	7 186	22 983
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2009	2010	2011	2012	2013
<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>					
Utgående bokfört värde	0	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		11 615	7 886	7 186	22 983
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		12 777	8 422	7 457	23 409
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		13 016			
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	13 016	13 016	13 016	13 016	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt	52 064				
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>	2016	2017	2018	2019	
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	12 886	12 757	12 629	12 503	
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019	50 776				

2019-102856-0009 2020-03-12

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	1 672 242	1 735 598	1 831 157	1 916 121
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	3 600	5 500	5 500	5 500
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	8 056	7 697	7 697	7 697
Kostnader för myndighetsavgifter	633	633	633	633
Summa	1 967 798	2 021 329	2 116 888	2 201 852
Totalsumma för perioden	8 307 867			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 18 374 838 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	7 737 630
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	2 329 341
	Opåverkbara kostnader
	8 307 867
Beräknad intäktsram	18 374 838