

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Vattenfall Eldistribution AB, RER01011

Under tillsynsperioden har Vattenfall Eldistribution AB genomfört en fusion med YS Nät AB (dnr 2017–102612). Redovisningsenheterna har slagits ihop i en redovisningsenhet, RER01011, fr.o.m. den 1 januari 2017. Med anledning av detta har uppgifter för RER00533 och RER00906 som redovisas i denna bilaga summerats ihop vid beräkning av intäktsramen för RER01011.

Vattenfall Eldistribution AB (RER00533) och YS Nät AB (RER00906)

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 31 december 2014. 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 a) och b) samt 2 a) och b) nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning och kostnader för kapitalbindning.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 a) och b) framgår företagets summa av investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 a) och b) 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 a) – Beräkning av kapitalkostnad för RER00533 (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	17 433 834	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	21 930 286	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	51 974
	39 416 094	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 b) – Beräkning av kapitalkostnad för RER00906 (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019	
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	0	0	0	-17 793	0	0	0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	-8 783	0	0	0	0	0	0
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	39 900	39 900	39 900	39 900	22 107	22 107	22 107	22 107	22 107	22 107
Stationer, transformatorer och kringutrustning	364 985	364 985	364 985	364 985	356 202	356 202	356 202	356 202	356 202	356 202
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	404 885	404 885	404 885	404 885	404 885	378 308	378 308	378 308	378 308	378 308

Tabell 4 b) - Beräkning av kapitalkostnad för RER00906 (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		39 900	39 900	22 107	22 107	22 107	22 107	22 107	22 107
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		364 985	364 985	356 202	356 202	356 202	356 202	356 202	356 202
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	0	0	0	0
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		25 482	25 482	13 364	13 364	12 811	12 811	12 259	12 259
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		298 134	298 134	283 520	283 520	274 615	274 615	265 710	265 710
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår									
Avskrivningstider	År								
Ledningar	40	499	499	276	276	276	276	276	276
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 562	4 562	4 453	4 453	4 453	4 453	4 453	4 453
Elmätare och IT-system	10	0	0	0	0	0	0	0	0
Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända									
Ledningar - 41:a året	41					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året	42							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	0
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår									
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar		745	745	391	391	375	375	359	359
Stationer, transformatorer och kringutrustning		8 720	8 720	8 293	8 293	8 032	8 032	7 772	7 772
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	0
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända									
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		1 244	1 244	667	667	651	651	635	635
Stationer, transformatorer och kringutrustning		13 283	13 283	12 745	12 745	12 485	12 485	12 225	12 225
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	0
Summa kapitalkostnad halvår		14 527	14 527	13 413	13 413	13 136	13 136	12 859	12 859
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		29 054		26 825		26 272		25 719	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå									
					107 870				
					Varav kostnad för kapitalförslitning				
					38 495				
					Varav kostnad för kapitalbindning				
					69 375				



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 för RER00533 (tkr)

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 fömodenheter	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 avgår		-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					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	73 860	114 891	117 907	126 462	
Årets avskrivningar		4 616	7 264	7 334	4 361
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:</i> 1,00%		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		

Tabell 3 b) - Löpande påverkbara kostnader för RER00906 (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	14 076	16 160	17 559	14 289
Råvaror och förmödenheter	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 avgår		-14 076	-16 160	-17 559	-14 289
Påverkbara kostnader		11 615	7 886	7 186	22 983
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	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:</i>	1,00%	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			

Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 a) och b) nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 4 a) – Löpande opåverkbara kostnader för RER00533 (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
Summa	1 955 329	2 009 677	2 105 077	2 189 877
Totalsumma för perioden	8 259 960			

Tabell 4 b) – Löpande opåverkbara kostnader för RER00906 (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 413	3 955	4 114	4 278
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	8 056	7 697	7 697	7 697
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	12 469	11 652	11 811	11 975
Totalsumma för perioden	47 907			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 18 086 666 tkr (17 880 114 + 206 553), se tabell 5 a) och b) nedan.

Tabell 5 a) - Beräknad intäktsram för RER00533

	Tkr
Kapitalkostnader	7 341 588
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	Opåverkbara kostnader
Beräknad intäktsram	17 880 114

Tabell 5 b) - Beräknad intäktsram för RER00906

	Tkr
Kapitalkostnader	107 870
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	Opåverkbara kostnader
Beräknad intäktsram	206 553

