

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Ellevio AB, REL00509

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	37 984	47 063	37 334	60 793	42 896	52 710	50 846	48 903	37 548	46 522
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 456	9 238	5 567	6 897	6 651	8 241	6 649	8 238	6 479	8 027
	Elmätare och IT-system	4 319	0	3 075	1	3 180	1	3 844	1	3 005	1
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	5 153 596	5 191 580	5 238 643	5 275 976	5 336 769	5 379 665	5 432 375	5 483 221	5 532 124	5 569 671
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 038 752	2 046 208	2 055 446	2 061 013	2 067 910	2 074 562	2 082 803	2 089 451	2 097 690	2 104 168
	Elmätare och IT-system	359 347	363 665	363 666	366 741	366 742	369 922	369 923	373 766	373 767	376 772
		7 551 694	7 601 453	7 657 754	7 703 730	7 771 421	7 824 149	7 885 100	7 946 439	8 003 580	8 050 612

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	5 238 643	5 275 976	5 336 769	5 379 665	4 217 384	4 322 507	4 389 734	4 479 931	
Ledningar - 41:a året					1 214 991	1 160 714	48 927	48 927	
Ledningar - 42:a året							1 093 462	1 040 813	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 055 446	2 061 013	2 067 910	2 074 562	1 416 332	1 438 305	1 433 145	1 462 933	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					666 471	651 147	32 385	32 385	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							632 160	608 851	
Elmätare och IT-system	340 653	343 728	332 647	335 827	243 696	247 539	116 337	119 342	
Elmätare och IT-system - 11:e året	16 671	16 671	11 083	11 083	92 132	92 132	131 203	131 203	
Elmätare och IT-system - 12:e året	3 224	3 224	16 671	16 671	11 083	11 083	92 132	92 132	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	3 117	3 117	6 342	6 342	23 012	23 012	34 095	34 095	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	2 193 288	2 264 570	2 253 113	2 350 610	2 359 949	2 456 557	2 481 705	2 560 229	
Ledningar - 41:a året					29 634	28 310	1 193	1 193	
Ledningar - 42:a året							26 035	24 781	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	780 542	799 988	782 247	802 698	787 353	805 998	805 272	831 718	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					16 255	15 882	790	790	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							15 051	14 496	
Elmätare och IT-system	128 774	128 818	97 793	97 634	67 717	67 903	47 200	46 164	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 516	1 516	1 008	1 008	8 376	8 376	11 928	11 928	
Elmätare och IT-system - 12:e året	269	269	1 389	1 389	924	924	7 678	7 678	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	65 483	65 950	66 710	67 246	52 717	54 031	54 872	55 999
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	25 693	25 763	25 849	25 932	17 704	17 979	17 914	18 287
Elmätare och IT-system	10	17 033	17 186	16 632	16 791	12 185	12 377	5 817	5 967
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					14 817	14 155	597	597
Ledningar - 42:a året	42							13 017	12 391
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					8 128	7 941	395	395
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							7 526	7 248
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	758	758	504	504	4 188	4 188	5 964	5 964
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	134	134	695	695	462	462	3 839	3 839
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Ledningar	4,53%	49 678	51 292	51 033	53 241	53 453	55 641	56 211	57 989
Stationer, transformatorer och kringutrustning		17 679	18 120	17 718	18 181	17 834	18 256	18 239	18 838
Elmätare och IT-system		2 917	2 918	2 215	2 211	1 534	1 538	1 069	1 046
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året						671	641	27	27
Ledningar - 42:a året								590	561
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						368	360	18	18
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								341	328
Elmätare och IT-system - 11:e året		34	34	23	23	190	190	270	270
Elmätare och IT-system - 12:e året		6	6	31	31	21	21	174	174
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019	
Ledningar	115 161	117 242	117 743	120 487	121 658	124 469	125 313	127 564	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	43 372	43 882	43 567	44 113	44 034	44 535	44 433	45 114	
Elmätare och IT-system	20 882	21 037	20 100	20 255	18 579	18 775	17 133	17 259	
Summa kapitalkostnad halvår	179 415	182 161	181 409	184 856	184 271	187 779	186 879	189 938	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	361 577	366 265	372 050	376 817					
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					1 476 708				
Varav kostnad för kapitalförslitning					882 408				
Varav kostnad för kapitalbindning					594 300				

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	245 779	277 436	283 051	270 886
Råvaror och förnödenheter	RR73120	64 133	75 889	76 586	73 215
Övriga externa kostnader	RR73130	90 112	68 649	74 675	67 974
Personalkostnader	RR73140	44 118	33 944	34 405	43 524
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		444 142	455 918	468 717	455 599
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-12 574	-7 856	-7 637	-6 042
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-64 146	-47 878	-45 784	-42 281
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-167 925	-209 795	-211 059	-204 109
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-7 197	-12 616	-19 204	-17 434
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-6 510	-7 147	-7 004	-7 062
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-2 314	-3 824	-3 353	-6 758
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-2 687	-2 397	-2 700	-2 486
Summa avgär		-263 353	-291 513	-296 741	-286 172
Påverkbara kostnader		180 789	164 405	171 976	169 427
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	24 987	27 453	23 011	23 758	
Årets avskrivningar		5 944	4 894	5 316	5 719
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		7 606	6 720	6 846	7 299
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		188 395	171 125	178 822	176 726
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		205 350	181 093	183 883	180 029
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		187 589			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		46 926			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		199 320	199 320	199 320	199 320
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		797 282			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		197 327	195 354	193 400	191 466
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		777 548			



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	29 020	26 396	25 171	24 701
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	196 010	191 346	187 077	183 581
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	7 155	7 016	6 882	6 754
Kostnader för myndighetsavgifter	6 882	6 844	6 813	6 771
Summa	239 067	231 602	225 943	221 807
Totalsumma för perioden	918 419			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 3 172 675 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	1 476 708
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	777 548
	Opåverkbara kostnader
	918 419
Beräknad intäktsram	3 172 675