

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 | 5 081 607 | 5 081 607 | 5 119 590 | 5 166 653 | 5 203 987 | 5 264 780 | 5 307 676 | 5 360 386 | 5 411 232 | 5 460 134 | 5 497 682 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 2 072 748 | 2 072 748 | 2 080 204 | 2 089 443 | 2 095 010 | 2 101 907 | 2 108 558 | 2 116 799 | 2 123 448 | 2 131 686 | 2 138 165 |
| | Elmätare och IT-system | 359 347 | 359 347 | 363 665 | 363 666 | 366 741 | 366 742 | 369 922 | 369 923 | 373 766 | 373 767 | 376 772 |
| | | 7 513 701 | 7 513 701 | 7 563 460 | 7 619 762 | 7 665 737 | 7 733 429 | 7 786 156 | 7 847 108 | 7 908 446 | 7 965 588 | 8 012 619 |

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

| | | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|--|--|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning | | | | | | | | | |
| | Ledningar | 5 166 653 | 5 203 987 | 5 264 780 | 5 307 676 | 4 297 672 | 4 402 796 | 4 469 463 | 4 559 659 |
| | Ledningar - 41:a året | | | | | 1 062 714 | 1 008 436 | 49 487 | 49 487 |
| | Ledningar - 42:a året | | | | | | | 941 185 | 888 536 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 2 089 443 | 2 095 010 | 2 101 907 | 2 108 558 | 1 585 603 | 1 607 576 | 1 580 101 | 1 609 888 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | | | | | 531 196 | 515 872 | 54 700 | 54 700 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | | | | | | | 496 885 | 473 576 |
| | 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 | 2 269 746 | 2 340 976 | 2 331 371 | 2 428 816 | 2 440 006 | 2 536 563 | 2 559 755 | 2 638 228 |
| | Ledningar - 41:a året | | | | | 25 920 | 24 596 | 1 207 | 1 207 |
| | Ledningar - 42:a året | | | | | | | 22 409 | 21 156 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 864 339 | 884 571 | 865 193 | 886 431 | 869 449 | 888 881 | 883 137 | 910 369 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | | | | | 12 956 | 12 582 | 1 334 | 1 334 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | | | | | | | 11 831 | 11 276 |
| | 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 | 64 583 | 65 050 | 65 810 | 66 346 | 53 721 | 55 035 | 55 868 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 40 | 26 118 | 26 188 | 26 274 | 26 357 | 19 820 | 20 095 | 19 751 |
| | Elmätare och IT-system | 10 | 17 033 | 17 186 | 16 632 | 16 791 | 12 185 | 12 377 | 5 817 |
| | Avskrivningstider År | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända | | | | | | | |
| | Ledningar - 41:a året | 41 | | | | | 12 960 | 12 298 | 603 |
| | Ledningar - 42:a året | 42 | | | | | | | 11 205 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | 41 | | | | | 6 478 | 6 291 | 667 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | 42 | | | | | | | 5 915 |
| | Elmätare och IT-system - 11:e året | 11 | 758 | 758 | 504 | 504 | 4 188 | 4 188 | 5 964 |
| | Elmätare och IT-system - 12:e året | 12 | 134 | 134 | 695 | 695 | 462 | 462 | 3 839 |
| | Kalkylränta | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår | | | | | | | |
| | Ledningar | 5,85% | 66 390 | 68 474 | 68 193 | 71 043 | 71 370 | 74 194 | 74 873 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 5,85% | 25 282 | 25 874 | 25 307 | 25 928 | 25 431 | 26 000 | 25 832 |
| | Elmätare och IT-system | 5,85% | 3 767 | 3 768 | 2 860 | 2 856 | 1 981 | 1 986 | 1 381 |
| | Kalkylränta | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända | | | | | | | |
| | Ledningar - 41:a året | 5,85% | | | | | 758 | 719 | 35 |
| | Ledningar - 42:a året | 5,85% | | | | | | | 655 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | 5,85% | | | | | 379 | 368 | 39 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | 5,85% | | | | | | | 346 |
| | Elmätare och IT-system - 11:e året | 5,85% | 44 | 44 | 29 | 29 | 245 | 245 | 349 |
| | Elmätare och IT-system - 12:e året | 5,85% | 8 | 8 | 41 | 41 | 27 | 27 | 225 |
| Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning | | | | | | | | | |
| | Ledningar | 130 973 | 133 523 | 134 002 | 137 389 | 138 809 | 142 247 | 143 240 | 145 999 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 51 400 | 52 061 | 51 581 | 52 285 | 52 108 | 52 754 | 52 550 | 53 426 |
| | Elmätare och IT-system | 21 744 | 21 899 | 20 761 | 20 916 | 19 087 | 19 285 | 17 574 | 17 693 |
| | Summa kapitalkostnad halvår | 204 117 | 207 483 | 206 344 | 210 589 | 210 005 | 214 285 | 213 364 | 217 118 |
| | Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå | 411 600 | | 416 934 | | 424 290 | | 430 482 | |
| | Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå | 1 683 306 | | | | | | | |
| | Varav kostnad för kapitalförslitning | 879 112 | | | | | | | |
| | Varav kostnad för kapitalbindning | 804 194 | | | | | | | |

2018-102486-0011 2020-03-06



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 | | | | | |
| | | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| | <i>Omvandlingsränta: 8,01%</i> | | | | |
| Utgående bokfört värde | | 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 | | 7 945 | 7 093 | 7 159 | 7 622 |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totala påverkbara kostnader | | 188 734 | 171 498 | 179 135 | 177 049 |
| Uppräkningsfaktor till 2014 | | 1,0900 | 1,0583 | 1,0283 | 1,0187 |
| Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå | | 205 721 | 181 488 | 184 205 | 180 358 |
| Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader | | 187 943 | | | |
| 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 | | 199 675 | 199 675 | 199 675 | 199 675 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt | | 798 698 | | | |
| <i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i> | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav | | 197 678 | 195 701 | 193 744 | 191 807 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019 | | 778 929 | | | |

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 3 380 654 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

| | | Tkr |
|----------------------------|-----------------------|------------------|
| Kapitalkostnader | | 1 683 306 |
| Löpande kostnader | | |
| | Påverkbara kostnader | 778 929 |
| | Opåverkbara kostnader | 918 419 |
| Beräknad intäktsram | | 3 380 654 |