

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 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 nuanskaffningsvärderat 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 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 – 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	5 153 596	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	2 038 752	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	359 347	363 665	363 666	366 741	366 742	369 922	369 923	373 766	373 767	376 772
		7 551 694	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	5,85%	64 154	66 239	65 904	68 755	69 028	71 854	72 590	74 887
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	22 831	23 400	22 881	23 479	23 030	23 575	23 554	24 328
	Elmätare och IT-system	5,85%	3 767	3 768	2 860	2 856	1 981	1 986	1 381	1 350
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					867	828	35	35
	Ledningar - 42:a året								762	725
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						475	465	23	23
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								440	424
	Elmätare och IT-system - 11:e året		44	44	29	29	245	245	349	349
	Elmätare och IT-system - 12:e året		8	8	41	41	27	27	225	225
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	Ledningar	129 637	132 188	132 613	136 001	137 430	140 869	141 872	144 633	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	48 524	49 162	48 730	49 411	49 337	49 960	49 853	50 705	
	Elmätare och IT-system	21 744	21 899	20 761	20 916	19 087	19 285	17 574	17 693	
	Summa kapitalkostnad halvår	199 904	203 249	202 104	206 328	205 854	210 113	209 298	213 031	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	403 154		408 432		415 967		422 329		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	1 649 882								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	882 408								
	Varav kostnad för kapitalbindning	767 474								



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 avgår		-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	2013
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:</i> 1,00%		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 3 347 230 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		1 649 882
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	778 929
	Opåverkbara kostnader	918 419
Beräknad intäktsram		3 347 230