

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Ellevio AB, REL00860

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	19 030	28 076	30 643	45 211	30 886	45 569	32 224	47 543	26 456	39 033	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 338	7 876	6 118	9 027	6 445	9 509	7 141	10 536	6 161	9 089	
	Elmätare och IT-system	3 632	0	2 585	0	2 673	0	3 232	0	2 526	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	4 995 115	4 995 115	5 014 145	5 042 222	5 072 865	5 118 076	5 148 961	5 194 530	5 226 754	5 274 297	5 300 754
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 920 350	1 920 350	1 925 688	1 933 564	1 939 682	1 948 709	1 955 154	1 964 663	1 971 804	1 982 340	1 988 501
	Elmätare och IT-system	309 901	309 901	313 533	313 533	316 118	316 119	318 792	318 792	322 024	322 024	324 551
		7 225 366	7 225 366	7 253 366	7 289 318	7 328 666	7 382 903	7 422 908	7 477 985	7 520 582	7 578 661	7 613 805

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	5 042 222	5 072 865	5 118 076	5 148 961	3 666 868	3 794 410	3 922 794	4 028 525	
Ledningar - 41:a året					1 527 662	1 432 344	59 789	59 789	
Ledningar - 42:a året							1 291 714	1 212 439	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 933 564	1 939 682	1 948 709	1 955 154	1 314 989	1 347 395	1 369 859	1 408 308	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					649 673	624 409	25 347	25 347	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							587 134	554 846	
Elmätare och IT-system	299 312	301 898	293 067	295 740	213 287	216 519	112 180	114 706	
Elmätare och IT-system - 11:e året	8 557	8 557	8 831	8 831	82 453	82 453	104 339	104 339	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2 857	2 857	8 557	8 557	8 831	8 831	82 453	82 453	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	2 807	2 807	5 664	5 664	14 221	14 221	23 052	23 052	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	1 681 392	1 759 685	1 766 138	1 877 570	1 938 600	2 061 538	2 178 226	2 276 672	
Ledningar - 41:a året					37 260	34 935	1 458	1 458	
Ledningar - 42:a året							30 755	28 868	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	574 565	602 873	603 142	630 873	632 004	663 526	686 881	724 318	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					15 846	15 229	618	618	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							13 979	13 211	
Elmätare och IT-system	116 425	116 020	89 085	88 509	62 457	62 172	44 366	43 052	
Elmätare och IT-system - 11:e året	778	778	803	803	7 496	7 496	9 485	9 485	
Elmätare och IT-system - 12:e året	238	238	713	713	736	736	6 871	6 871	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	63 028	63 411	63 976	64 362	45 836	47 430	49 035	50 357
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	24 170	24 246	24 359	24 439	16 437	16 842	17 123	17 604
Elmätare och IT-system	10	14 966	15 095	14 653	14 787	10 664	10 826	5 609	5 735
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					18 630	17 468	729	729
Ledningar - 42:a året	42							15 378	14 434
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					7 923	7 615	309	309
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							6 990	6 605
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	389	389	401	401	3 748	3 748	4 743	4 743
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	119	119	357	357	368	368	3 436	3 436
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	38 084	39 857	40 003	42 527	43 909	46 694	49 337	51 567	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	13 014	13 655	13 661	14 289	14 315	15 029	15 558	16 406	
Elmätare och IT-system	2 637	2 628	2 018	2 005	1 415	1 408	1 005	975	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					844	791	33	33	
Ledningar - 42:a året							697	654	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					359	345	14	14	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							317	299	
Elmätare och IT-system - 11:e året	18	18	18	18	170	170	215	215	
Elmätare och IT-system - 12:e året	5	5	16	16	17	17	156	156	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	101 111	103 268	103 979	106 889	109 219	112 383	115 208	117 773	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	37 183	37 901	38 020	38 729	39 034	39 831	40 311	41 237	
Elmätare och IT-system	18 134	18 254	17 463	17 584	16 381	16 536	15 163	15 259	
Summa kapitalkostnad halvår	156 428	159 422	159 462	163 202	164 634	168 750	170 681	174 269	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	315 851		322 664		333 385		344 951		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	1 316 850								
Varav kostnad för kapitalförslitning	829 228								
Varav kostnad för kapitalbindning	487 622								



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	167 582	168 363	177 533	192 057
Råvaror och förnödenheter	RR73120	49 836	82 081	55 441	55 435
Övriga externa kostnader	RR73130	82 501	61 017	69 754	61 154
Personalkostnader	RR73140	42 498	31 460	31 853	43 134
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		342 417	342 921	334 581	351 780
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-12 502	-7 541	-7 326	-6 189
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-43 196	-31 509	-38 477	-35 950
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-109 045	-116 739	-115 399	-133 317
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-9 386	-13 597	-17 430	-16 580
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-5 954	-6 518	-6 227	-6 210
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-3 569	-2 883	-2 891	-3 206
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-2 328	-2 076	-2 337	-2 152
Summa avgär		-185 980	-180 863	-190 087	-203 604
Påverkbara kostnader		156 437	162 058	144 494	148 176
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	40 963	38 192	32 778	34 841
Årets avskrivningar		5 755	4 643	5 128	5 640
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		8 479	7 183	7 308	7 957
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		164 916	169 241	151 802	156 133
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		179 758	179 099	156 098	159 051
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		168 502			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		40 375			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		178 596	178 596	178 596	178 596
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		714 382			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		176 810	175 042	173 291	171 558
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		696 700			



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	25 215	22 983	21 917	21 507
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	133 828	131 229	128 730	126 324
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	6 331	6 209	6 091	5 977
Kostnader för myndighetsavgifter	6 485	6 403	6 343	6 283
Summa	171 859	166 824	163 081	160 091
Totalsumma för perioden	661 855			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 2 675 406 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	1 316 850	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	696 700
	Opåverkbara kostnader	661 855
Beräknad intäktsram	2 675 406	