

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Ellevio AB, REL00861

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	20 254	33 878	29 080	48 641	38 696	64 724	33 537	56 095	23 208	38 819
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 677	15 867	11 405	18 037	11 792	18 642	11 018	17 328	7 736	12 823
	Elmätare och IT-system	4 749	0	3 381	1	3 496	1	4 226	1	3 304	1
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	7 980 474	8 000 728	8 034 606	8 063 687	8 112 327	8 151 023	8 215 747	8 249 284	8 305 379	8 328 587
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 424 215	3 434 892	3 450 759	3 462 164	3 480 201	3 491 993	3 510 635	3 521 653	3 538 981	3 546 717
	Elmätare och IT-system	404 441	409 190	409 190	412 571	412 572	416 068	416 069	420 295	420 295	423 599
		11 809 130	11 844 810	11 894 556	11 938 422	12 005 100	12 059 084	12 142 451	12 191 232	12 264 655	12 298 903

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	8 034 606	8 063 687	8 112 327	8 151 023	6 260 284	6 370 070	6 491 602	6 579 978	
Ledningar - 41:a året					1 955 463	1 879 214	62 101	62 101	
Ledningar - 42:a året							1 751 676	1 686 508	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 450 759	3 462 164	3 480 201	3 491 993	2 685 163	2 726 754	2 732 000	2 775 490	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					825 472	794 899	55 375	55 375	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							751 605	715 852	
Elmätare och IT-system	374 039	377 420	366 262	369 758	254 837	259 063	131 382	134 686	
Elmätare och IT-system - 11:e året	27 714	27 714	11 158	11 158	114 922	114 922	127 682	127 682	
Elmätare och IT-system - 12:e året	3 998	3 998	27 714	27 714	11 158	11 158	114 922	114 922	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	3 439	3 439	7 437	7 437	35 152	35 152	46 310	46 310	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	3 416 083	3 485 740	3 425 025	3 536 521	3 551 524	3 652 699	3 699 682	3 777 002	
Ledningar - 41:a året					47 694	45 834	1 515	1 515	
Ledningar - 42:a året							41 707	40 155	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 329 200	1 360 357	1 332 002	1 377 343	1 369 845	1 409 747	1 415 477	1 457 276	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					20 133	19 388	1 351	1 351	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							17 895	17 044	
Elmätare och IT-system	142 156	142 167	108 144	107 931	75 024	75 191	53 778	52 600	
Elmätare och IT-system - 11:e året	2 519	2 519	1 014	1 014	10 447	10 447	11 607	11 607	
Elmätare och IT-system - 12:e året	333	333	2 310	2 310	930	930	9 577	9 577	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	100 433	100 796	101 404	101 888	78 254	79 626	81 145	82 250
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	43 134	43 277	43 503	43 650	33 565	34 084	34 150	34 694
Elmätare och IT-system	10	18 702	18 871	18 313	18 488	12 742	12 953	6 569	6 734
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					23 847	22 917	757	757
Ledningar - 42:a året	42							20 853	20 077
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					10 067	9 694	675	675
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							8 948	8 522
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1 260	1 260	507	507	5 224	5 224	5 804	5 804
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	167	167	1 155	1 155	465	465	4 788	4 788
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		77 374	78 952	77 577	80 102	80 442	82 734	83 798	85 549
Stationer, transformatorer och kringutrustning		30 106	30 812	30 170	31 197	31 027	31 931	32 061	33 007
Elmätare och IT-system		3 220	3 220	2 449	2 445	1 699	1 703	1 218	1 191
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						1 080	1 038	34	34
Ledningar - 42:a året								945	910
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						456	439	31	31
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								405	386
Elmätare och IT-system - 11:e året		57	57	23	23	237	237	263	263
Elmätare och IT-system - 12:e året		8	8	52	52	21	21	217	217
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019	
Ledningar	177 807	179 748	178 981	181 990	183 623	186 315	187 532	189 577	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	73 241	74 089	73 672	74 847	75 114	76 148	76 269	77 315	
Elmätare och IT-system	23 413	23 582	22 500	22 670	20 387	20 603	18 859	18 998	
Summa kapitalkostnad halvår	274 460	277 419	275 153	279 507	279 125	283 066	282 661	285 890	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	551 880		554 660		562 190		568 551		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	2 237 281								
Varav kostnad för kapitalförslitning	1 315 752								
Varav kostnad för kapitalbindning	921 528								

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	298 102	266 543	307 299	309 383
Råvaror och förnödenheter	RR73120	88 186	96 888	86 172	91 411
Övriga externa kostnader	RR73130	128 959	88 071	101 345	86 221
Personalkostnader	RR73140	66 784	49 037	49 753	65 730
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		582 031	500 539	544 569	552 745
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-20 513	-12 509	-12 035	-9 663
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-88 960	-63 590	-64 201	-58 033
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-164 158	-149 961	-162 945	-195 269
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-37 569	-44 860	-72 254	-48 148
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-7 415	-8 132	-7 899	-7 933
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-6 758	-6 097	-10 823	-3 996
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-2 931	-2 605	-2 944	-2 705
Summa avgär		-328 304	-287 754	-333 101	-325 747
Påverkbara kostnader		253 727	212 785	211 468	226 998
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	40 150	52 805	47 566	51 581
Årets avskrivningar		8 745	7 014	7 735	8 208
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		11 415	10 526	10 898	11 638
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		265 142	223 311	222 366	238 636
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		289 005	236 319	228 660	243 097
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		249 270			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		78 108			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		268 797	268 797	268 797	268 797
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		1 075 188			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		266 109	263 448	260 813	258 205
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		1 048 576			



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	41 371	37 781	36 028	35 355
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	216 423	216 091	215 814	215 681
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	22 628	22 190	21 768	21 368
Kostnader för myndighetsavgifter	10 688	10 548	10 446	10 335
Summa	291 110	286 610	284 056	282 739
Totalsumma för perioden	1 144 515			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 4 430 371 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	2 237 281	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	1 048 576
	Opåverkbara kostnader	1 144 515
Beräknad intäktsram	4 430 371	