

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Ellevio AB, REL00884

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	81 263	80 098	94 395	93 042	86 158	84 923	79 888	83 104	80 236	79 086	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 648	10 495	50 111	49 393	23 284	22 951	61 411	60 531	8 140	8 023	
	Elmätare och IT-system	19 727	2	14 049	7	14 527	7	17 561	8	13 730	8	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	11 154 297	11 154 297	11 235 560	11 315 658	11 410 053	11 503 096	11 589 253	11 674 177	11 754 065	11 837 169	11 917 405
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 656 814	5 656 814	5 667 461	5 677 956	5 728 068	5 777 461	5 800 745	5 823 696	5 885 107	5 945 637	5 953 777
	Elmätare och IT-system	1 686 580	1 686 580	1 706 307	1 706 310	1 720 359	1 720 365	1 734 892	1 734 899	1 752 460	1 752 468	1 766 198
		18 497 691	18 497 691	18 609 328	18 699 924	18 858 479	19 000 922	19 124 891	19 232 772	19 391 631	19 535 274	19 637 380

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	11 315 658	11 410 053	11 503 096	11 589 253	7 198 897	7 573 029	7 781 833	8 181 559	
Ledningar - 41:a året					4 475 279	4 181 036	164 328	164 328	
Ledningar - 42:a året							3 891 008	3 571 518	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 677 956	5 728 068	5 777 461	5 800 745	4 546 178	4 700 685	4 756 769	4 871 247	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 277 518	1 184 421	96 209	96 209	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 092 659	986 321	
Elmätare och IT-system	1 606 118	1 620 167	1 552 201	1 566 729	1 316 765	1 334 326	692 188	705 918	
Elmätare och IT-system - 11:e året	57 309	57 309	67 972	67 972	249 970	249 970	642 146	642 146	
Elmätare och IT-system - 12:e året	15 474	15 474	57 309	57 309	67 972	67 972	249 970	249 970	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	27 409	27 409	42 883	42 883	100 192	100 192	168 164	168 164	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	3 376 431	3 525 390	3 412 191	3 746 140	3 828 632	4 188 736	4 413 725	4 789 395	
Ledningar - 41:a året					109 153	101 976	4 008	4 008	
Ledningar - 42:a året							92 643	85 036	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 996 442	2 106 217	2 089 661	2 180 029	2 148 758	2 306 501	2 375 096	2 500 772	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					31 159	28 888	2 347	2 347	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							26 016	23 484	
Elmätare och IT-system	653 997	650 439	507 482	502 995	366 837	363 928	252 769	244 274	
Elmätare och IT-system - 11:e året	5 210	5 210	6 179	6 179	22 725	22 725	58 377	58 377	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1 290	1 290	4 776	4 776	5 664	5 664	20 831	20 831	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	141 446	142 626	143 789	144 866	89 986	94 663	97 273	102 269
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	70 974	71 601	72 218	72 509	56 827	58 759	59 460	60 891
Elmätare och IT-system	10	80 306	81 008	77 610	78 336	65 838	66 716	34 609	35 296
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					54 577	50 988	2 004	2 004
Ledningar - 42:a året	42							46 322	42 518
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					15 579	14 444	1 173	1 173
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							13 008	11 742
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	2 605	2 605	3 090	3 090	11 362	11 362	29 188	29 188
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	645	645	2 388	2 388	2 832	2 832	10 415	10 415
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%					4,53%		4,53%	
Ledningar		76 476	79 850	77 286	84 850	86 719	94 875	99 971	108 480
Stationer, transformatorer och kringutrustning		45 219	47 706	47 331	49 378	48 669	52 242	53 796	56 642
Elmätare och IT-system		14 813	14 732	11 494	11 393	8 309	8 243	5 725	5 533
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året						2 472	2 310	91	91
Ledningar - 42:a året								2 098	1 926
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						706	654	53	53
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								589	532
Elmätare och IT-system - 11:e året		118	118	140	140	515	515	1 322	1 322
Elmätare och IT-system - 12:e året		29	29	108	108	128	128	472	472
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019	
Ledningar	217 922	222 476	221 075	229 716	233 754	242 836	247 758	257 288	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	116 194	119 307	119 549	121 887	121 782	126 099	128 079	131 033	
Elmätare och IT-system	98 516	99 138	94 830	95 455	88 985	89 797	81 733	82 227	
Summa kapitalkostnad halvår	432 632	440 920	435 454	447 058	444 520	458 732	457 570	470 548	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	873 552		882 512		903 252		928 118		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					3 587 434				
Varav kostnad för kapitalförslitning					2 380 460				
Varav kostnad för kapitalbindning					1 206 973				



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 gjort 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	685 781	623 843	647 410	633 915
Råvaror och förnödenheter	RR73120	153 752	138 338	150 376	152 275
Övriga externa kostnader	RR73130	402 941	342 876	343 330	332 735
Personalkostnader	RR73140	144 025	110 403	108 516	135 375
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		1 386 499	1 215 460	1 249 632	1 254 300
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-33 670	-21 070	-20 503	-16 985
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-160 116	-129 523	-134 659	-130 008
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-461 413	-416 513	-416 042	-417 603
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-34 399	-45 810	-65 950	-55 322
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-29 853	-31 997	-30 759	-30 982
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-19 461	-2 522	-4 274	-6 350
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-31 938	-28 212	-30 326	-29 271
Summa avgär		-770 850	-675 647	-702 513	-686 521
Påverkbara kostnader		615 649	539 813	547 119	567 779
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	315 176	308 062	283 316	266 704
Årets avskrivningar		24 268	25 996	23 336	24 773
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		45 227	46 482	42 177	42 509
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		12 406	10 638	11 283	11 233
Totala påverkbara kostnader		673 282	596 933	600 579	621 521
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		733 878	631 706	617 576	633 138
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		654 074			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		52 480			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		667 194	667 194	667 194	667 194
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		2 668 778			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		660 522	653 917	647 378	640 904
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		2 602 722			



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	89 881	82 011	78 206	76 745
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	392 016	389 962	390 959	393 312
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	23 351	25 256	25 130	25 015
Kostnader för myndighetsavgifter	16 952	16 868	16 769	16 729
Summa	522 200	514 097	511 064	511 801
Totalsumma för perioden	2 059 162			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 8 249 318 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	3 587 434	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	2 602 722
	Opåverkbara kostnader	2 059 162
Beräknad intäktsram	8 249 318	