

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Ellevio AB, RER00259

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                                      | 23 375   | 23 375    | 113 984   | 113 984   | 47 092    | 47 092    | 38 915    | 38 915    | -10 243   | -10 243   |           |
|                                    | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 0  | 0         | 0         | 0         | 10 176    | 10 176    | 0         | 0         | 12 471    | 12 471    |           |
|                                    | Elmätare och IT-system                         | 3  | 0         | 2         | 0         | 2         | 0         | 3         | 0         | 2         | 0         |           |
| <b>Utgående kapitalbas år 2014</b> |  | Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)                          |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                                    | Ledningar                                      | 752 222  | 752 222   | 775 597   | 798 973   | 912 957   | 1 026 940 | 1 074 032 | 1 121 125 | 1 160 039 | 1 198 954 | 1 188 711 |
|                                    | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 1 437 381  | 1 437 381 | 1 437 381 | 1 437 381 | 1 437 381 | 1 447 557 | 1 457 733 | 1 457 733 | 1 457 733 | 1 470 203 |           |
|                                    | Elmätare och IT-system                         | 3 218  | 3 218     | 3 220     | 3 220     | 3 222     | 3 222     | 3 225     | 3 227     | 3 227     | 3 229     |           |
|                                    |  | 2 192 820  | 2 192 820 | 2 216 199 | 2 239 574 | 2 353 560 | 2 467 544 | 2 524 814 | 2 582 082 | 2 620 999 | 2 659 914 | 2 662 143 |

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

|  | 2016   |           | 2017           |           | 2018           |           | 2019           |           |
|--|--|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|
|  | Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning   |           |                |           |                |           |                |           |
| Ledningar  | 798 973  | 912 957   | 1 026 940      | 1 074 032 | 1 070 321      | 1 121 744 | 1 173 167      | 1 175 921 |
| Ledningar - 41:a året                                      |  |           |                |           | 50 803         | 38 295    | 0              | 0         |
| Ledningar - 42:a året                                      |  |           |                |           |                |           | 25 787         | 12 790    |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning             | 1 437 381  | 1 437 381 | 1 437 381      | 1 447 557 | 941 375        | 951 816   | 958 457        | 1 006 245 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året |  |           |                |           | 516 358        | 505 917   | 3 799          | 3 799     |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året |  |           |                |           |                |           | 495 476        | 460 160   |
| Elmätare och IT-system                                     | 3 125  | 3 128     | 2 892          | 2 894     | 2 270          | 2 272     | 2 007          | 2 009     |
| Elmätare och IT-system - 11:e året                         | 12   | 12        | 236            | 236       | 624            | 624       | 266            | 266       |
| Elmätare och IT-system - 12:e året                         | 81   | 81        | 12             | 12        | 236            | 236       | 624            | 624       |
| Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år                    | 2  | 2         | 83             | 83        | 95             | 95        | 331            | 331       |
|  | Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning                                   |           |                |           |                |           |                |           |
| Ledningar  | 522 738  | 642 601   | 747 013        | 789 022   | 815 582        | 860 908   | 892 094        | 887 505   |
| Ledningar - 41:a året                                      |  |           |                |           | 1 239          | 934       | 0              | 0         |
| Ledningar - 42:a året                                      |  |           |                |           |                |           | 614            | 305       |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning             | 396 229  | 396 698   | 362 343        | 403 161   | 410 988        | 420 843   | 410 724        | 460 165   |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året |  |           |                |           | 12 594         | 12 339    | 93             | 93        |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året |  |           |                |           |                |           | 11 797         | 10 956    |
| Elmätare och IT-system                                     | 1 708  | 1 631     | 1 398          | 1 320     | 1 111          | 1 034     | 886            | 808       |
| Elmätare och IT-system - 11:e året                         | 1  | 1         | 21             | 21        | 57             | 57        | 24             | 24        |
| Elmätare och IT-system - 12:e året                         | 7  | 7         | 1              | 1         | 20             | 20        | 52             | 52        |
| <b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>                         | Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår   |           |                |           |                |           |                |           |
| Ledningar  | 40   | 9 987     | 11 412         | 12 837    | 13 425         | 13 379    | 14 022         | 14 665    |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning             | 40   | 17 967    | 17 967         | 17 967    | 18 094         | 11 767    | 11 898         | 11 981    |
| Elmätare och IT-system                                     | 10   | 156       | 156            | 145       | 145            | 113       | 114            | 100       |
| <b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>                         | Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända |           |                |           |                |           |                |           |
| Ledningar - 41:a året                                      | 41   |           |                |           |                | 620       | 467            | 0         |
| Ledningar - 42:a året                                      | 42   |           |                |           |                |           |                | 307       |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | 41   |           |                |           |                | 6 297     | 6 170          | 46        |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | 42   |           |                |           |                |           |                | 5 899     |
| Elmätare och IT-system - 11:e året                         | 11   | 1         | 1              | 11        | 11             | 28        | 28             | 12        |
| Elmätare och IT-system - 12:e året                         | 12   | 3         | 3              | 0         | 0              | 10        | 10             | 26        |
|  | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår  |           |                |           |                |           |                |           |
| <b>Kalkylränta</b>   | 4,53%  |           |                | 4,53%     |                | 4,53%     |                | 4,53%     |
| Ledningar  | 11 840   | 14 555    | 16 920         | 17 871    | 18 473         | 19 500    | 20 206         | 20 102    |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning             | 8 975  | 8 985     | 8 207          | 9 132     | 9 309          | 9 532     | 9 303          | 10 423    |
| Elmätare och IT-system                                     | 39   | 37        | 32             | 30        | 25             | 23        | 20             | 18        |
|  | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända    |           |                |           |                |           |                |           |
| <b>Kalkylränta</b>   | 4,53%  |           | 4,53%          |           | 4,53%          |           | 4,53%          |           |
| Ledningar - 41:a året                                      |  |           |                |           | 28             | 21        | 0              | 0         |
| Ledningar - 42:a året                                      |  |           |                |           |                |           | 14             | 7         |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året |  |           |                |           | 285            | 279       | 2              | 2         |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året |  |           |                |           |                |           | 267            | 248       |
| Elmätare och IT-system - 11:e året                         | 0  | 0         | 0              | 0         | 1              | 1         | 1              | 1         |
| Elmätare och IT-system - 12:e året                         | 0  | 0         | 0              | 0         | 0              | 0         | 1              | 1         |
|  | <b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>   |           |                |           |                |           |                |           |
|  | 2016   |           | 2017           |           | 2018           |           | 2019           |           |
| Ledningar  | 21 827   | 25 967    | 29 757         | 31 297    | 32 500         | 34 010    | 35 191         | 34 960    |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning             | 26 942   | 26 952    | 26 174         | 27 226    | 27 658         | 27 879    | 27 498         | 28 775    |
| Elmätare och IT-system                                     | 199  | 197       | 188            | 186       | 179            | 177       | 160            | 159       |
| Summa kapitalkostnad halvår                                | 48 968   | 53 117    | 56 119         | 58 709    | 60 336         | 62 065    | 62 849         | 63 894    |
| <b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>      | <b>102 085</b>   |           | <b>114 828</b> |           | <b>122 402</b> |           | <b>126 744</b> |           |
| <b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>     |  |           |                |           | 466 058        |           |                |           |
| Varav kostnad för kapitalförslitning                       |  |           |                |           | 251 340        |           |                |           |
| Varav kostnad för kapitalbindning                          |  |           |                |           | 214 718        |           |                |           |

**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 med 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                 | 194 336         | 263 361         | 229 702         | 235 473         |
| Råvaror och förnödenheter  | RR73120                | 16 011          | 17 850          | 13 895          | 24 814          |
| Övriga externa kostnader   | RR73130                | 32 760          | 33 746          | 35 967          | 33 900          |
| Personalkostnader  | RR73140                | 11 237          | 7 172           | 7 579           | 10 454          |
| Övriga rörelsekostnader  | RR73180                | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summa Kostnader</b>   |                        | <b>254 344</b>  | <b>322 129</b>  | <b>287 143</b>  | <b>304 641</b>  |
| <b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>   |                        |                 |                 |                 |                 |
| Förändring av varulager  | RR71120                | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Aktiverat arbete för egen räkning  | RR71140                | -4 097          | -2 346          | -2 237          | -1 748          |
| Kostnader för att täcka nätförluster, inköp  | TN630450 /<br>TN730401 | -22 330         | -18 950         | -18 447         | -13 818         |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion  | TN630451 /<br>TN730402 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät   | TN630100               | -170 073        | -241 038        | -208 790        | -218 692        |
| Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät   |                        | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning  | TN630500               | -1 908          | -3 347          | -2 393          | -2 891          |
| Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott  | RR7323                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Kostnader för myndighetsavgifter   | RR7324                 | -25             | -26             | -72             | -72             |
| Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar |                        | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning  |                        | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen   |                        | -7 012          | -6 372          | -6 697          | -6 685          |
| <b>Summa avgär</b>   |                        | <b>-205 445</b> | <b>-272 079</b> | <b>-238 636</b> | <b>-243 906</b> |
| <b>Påverkbara kostnader</b>  |                        | <b>48 899</b>   | <b>50 050</b>   | <b>48 507</b>   | <b>60 735</b>   |
| <b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>   |                        |                 |                 |                 |                 |
| Utgående bokfört värde   | 2009                   | 2010            | 2011            | 2012            | 2013            |
|  | 78 586                 | 79 558          | 77 860          | 77 218          |                 |
| Årets avskrivningar  |                        | 2 300           | 1 861           | 1 929           | 1 951           |
| <b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>   |                        | <b>7 526</b>    | <b>7 152</b>    | <b>7 107</b>    | <b>7 086</b>    |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år  |                        | 4 634           | 4 053           | 4 282           | 4 265           |
| <b>Totala påverkbara kostnader</b>   |                        | <b>61 059</b>   | <b>61 255</b>   | <b>59 896</b>   | <b>72 086</b>   |
| Uppräkningsfaktor till 2014  |                        | 1,1000          | 1,0680          | 1,0377          | 1,0185          |
| Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå   |                        | 67 165          | 65 418          | 62 156          | 73 421          |
| <b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>   |                        | <b>67 040</b>   |                 |                 |                 |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden   |                        | 0               |                 |                 |                 |
|  |                        | 2016            | 2017            | 2018            | 2019            |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019  |                        | 67 040          | 67 040          | 67 040          | 67 040          |
| <b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>   |                        | <b>268 159</b>  |                 |                 |                 |
| <i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>  |                        | 2016            | 2017            | 2018            | 2019            |
| Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav   |                        | 66 369          | 65 706          | 65 049          | 64 398          |
| <b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>  |                        | <b>261 522</b>  |                 |                 |                 |



### 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                       | 10 151         | 9 272          | 8 842          | 8 677          |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät    | 178 413        | 192 010        | 190 261        | 189 738        |
| Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | 2 384          | 2 607          | 2 598          | 2 590          |
| Kostnader för myndighetsavgifter                                  | 1 950          | 2 063          | 2 133          | 2 159          |
| <b>Summa</b>  | <b>192 898</b> | <b>205 952</b> | <b>203 834</b> | <b>203 164</b> |
| <b>Totalsumma för perioden</b>                                    | <b>805 848</b> |                |                |                |

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 533 428 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

|                            | Tkr                   |         |
|----------------------------|-----------------------|---------|
| Kapitalkostnader           | 466 058               |         |
| Löpande kostnader          |                       |         |
|                            | Påverkbara kostnader  | 261 522 |
|                            | Opåverkbara kostnader | 805 848 |
| <b>Beräknad intäktsram</b> | <b>1 533 428</b>      |         |