

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	
Utgående kapitalbas år 2014	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	1 437 381	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	3 225	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		
		Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	9 987	11 412	12 837	13 425	13 379	14 022	14 665	14 699
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	17 967	17 967	17 967	18 094	11 767	11 898	11 981	12 578
	Elmätare och IT-system	10	156	156	145	145	113	114	100	100
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					620	467	0	0
	Ledningar - 42:a året	42							307	152
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					6 297	6 170	46	46
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							5 899	5 478
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1	1	11	11	28	28	12	12
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	3	3	0	0	10	10	26	26
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	15 290	18 796	21 850	23 079	23 856	25 182	26 094	25 960	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	11 590	11 603	10 599	11 792	12 021	12 310	12 014	13 460	
	Elmätare och IT-system	50	48	41	39	32	30	26	24	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året						36	27	0	0
	Ledningar - 42:a året								18	9
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						368	361	3	3
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								345	320
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	1	1	2	2	1	1	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	1	1	1	2	
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	Ledningar	25 277	30 208	34 687	36 504	37 891	39 698	41 083	40 820	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	29 557	29 571	28 566	29 887	30 454	30 738	30 287	31 885	
	Elmätare och IT-system	210	208	197	195	186	184	167	164	
	Summa kapitalkostnad halvår	55 045	59 987	63 450	66 586	68 531	70 620	71 537	72 870	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	115 032		130 036		139 151		144 406		
		Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå								
	Varav kostnad för kapitalförslitning					251 340				
	Varav kostnad för kapitalbindning					277 285				



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	194 336	263 361	229 702	235 473
Råvaror och förmödenheter	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
Summa Kostnader		254 344	322 129	287 143	304 641
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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 / TN730401	-22 330	-18 950	-18 447	-13 818
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / 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
Summa avgår		-205 445	-272 079	-238 636	-243 906
Påverkbara kostnader		48 899	50 050	48 507	60 735
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	78 586	79 558	77 860	77 218
Årets avskrivningar		2 300	1 861	1 929	1 951
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		8 595	8 234	8 166	8 136
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		4 634	4 053	4 282	4 265
Totala påverkbara kostnader		62 128	62 337	60 955	73 136
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		68 341	66 573	63 255	74 491
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		68 165			
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		68 165	68 165	68 165	68 165
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		272 659			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		67 483	66 808	66 140	65 479
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		265 910			



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
Summa	192 898	205 952	203 834	203 164
Totalsumma för perioden	805 848			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 600 384 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		528 625
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	265 910
	Opåverkbara kostnader	805 848
Beräknad intäktsram		1 600 384