

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Ellevio AB, RER00586

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	25 342	25 342	32 978	32 978	32 869	32 869	46 164	46 164	37 046	37 046	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	36 926	36 926	34 288	34 288	35 487	35 487	38 149	42 877	41 620	41 620	
	Elmätare och IT-system	41	0	29	0	30	0	37	0	29	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	5 518 948	5 518 948	5 544 290	5 569 632	5 602 610	5 635 588	5 668 456	5 701 325	5 747 489	5 793 652	5 830 699
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 925 884	4 925 884	4 962 810	4 999 736	5 034 024	5 068 311	5 103 798	5 139 284	5 177 434	5 220 310	5 261 930
	Elmätare och IT-system	41 585	41 585	41 627	41 627	41 657	41 657	41 687	41 724	41 724	41 753	
		10 486 417	10 486 417	10 548 727	10 610 995	10 678 290	10 745 556	10 813 942	10 882 297	10 966 647	11 055 687	11 134 382

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	5 569 632	5 602 610	5 635 588	5 668 456	2 572 620	2 663 729	2 641 865	2 748 439	
Ledningar - 41:a året					3 128 705	3 083 760	112 972	112 972	
Ledningar - 42:a året							3 038 815	2 969 287	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 999 736	5 034 024	5 068 311	5 103 798	3 300 004	3 380 277	3 241 133	3 346 755	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 839 280	1 797 157	224 143	224 143	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 755 034	1 691 032	
Elmätare och IT-system	22 026	22 055	20 915	20 945	18 070	18 107	16 660	16 689	
Elmätare och IT-system - 11:e året	97	97	1 141	1 141	2 875	2 875	1 447	1 447	
Elmätare och IT-system - 12:e året	19 451	19 451	97	97	1 141	1 141	2 875	2 875	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	53	53	19 504	19 504	19 601	19 601	20 742	20 742	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	1 176 107	1 219 689	1 129 279	1 185 916	1 109 959	1 197 283	1 230 303	1 333 683	
Ledningar - 41:a året					76 310	75 214	2 755	2 755	
Ledningar - 42:a året							72 353	70 697	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 411 177	1 459 579	1 395 171	1 461 517	1 417 138	1 498 049	1 519 719	1 632 952	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					44 860	43 833	5 467	5 467	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							41 787	40 263	
Elmätare och IT-system	13 411	12 756	11 238	10 581	9 178	8 523	7 407	6 741	
Elmätare och IT-system - 11:e året	9	9	104	104	261	261	132	132	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1 621	1 621	8	8	95	95	240	240	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	69 620	70 033	70 445	70 856	32 158	33 297	33 023	34 355
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	62 497	62 925	63 354	63 797	41 250	42 253	40 514	41 834
Elmätare och IT-system	10	1 101	1 103	1 046	1 047	904	905	833	834
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					38 155	37 607	1 378	1 378
Ledningar - 42:a året	42							36 176	35 349
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					22 430	21 917	2 733	2 733
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							20 893	20 131
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	4	4	52	52	131	131	66	66
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	810	810	4	4	48	48	120	120
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Ledningar	4,53%	26 639	27 626	25 578	26 861	25 141	27 118	27 866	30 208
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4,53%	31 963	33 059	31 601	33 103	32 098	33 931	34 422	36 986
Elmätare och IT-system	4,53%	304	289	255	240	208	193	168	153
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året						1 728	1 704	62	62
Ledningar - 42:a året								1 639	1 601
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 016	993	124	124
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								946	912
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	2	2	6	6	3	3
Elmätare och IT-system - 12:e året		37	37	0	0	2	2	5	5
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	96 259	97 659	96 023	97 717	97 182	99 725	100 145	102 953	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	94 460	95 985	94 955	96 901	96 795	99 094	99 633	102 721	
Elmätare och IT-system	2 257	2 243	1 359	1 345	1 298	1 285	1 195	1 181	
Summa kapitalkostnad halvår	192 976	195 887	192 336	195 963	195 274	200 104	200 973	206 856	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	388 863		388 299		395 378		407 828		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	1 580 368								
Varav kostnad för kapitalförslitning	1 083 335								
Varav kostnad för kapitalbindning	497 033								

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	684 276	742 614	705 897	673 148
Råvaror och förnödenheter	RR73120	56 762	65 658	68 017	63 296
Övriga externa kostnader	RR73130	49 959	41 684	65 639	74 921
Personalkostnader	RR73140	48 626	32 270	34 044	50 287
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		839 623	882 226	873 597	861 652
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-17 718	-10 524	-10 042	-8 394
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-150 248	-136 923	-135 680	-111 611
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-451 753	-495 153	-433 010	-445 176
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-81 779	-110 018	-135 680	-114 784
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-496	-520	-1 527	-1 577
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-35	-2 520	-1 235	-2 975
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-37	-27	-29	-22 111
Summa avgär		-702 066	-755 685	-717 203	-706 628
Påverkbara kostnader		137 557	126 541	156 394	155 024
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	44 548	55 133	54 883	69 200
Årets avskrivningar		6 922	5 321	5 828	6 880
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		9 884	8 987	9 478	11 482
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		147 441	135 528	165 872	166 506
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		162 186	144 739	172 131	169 589
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		162 161			
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		162 161	162 161	162 161	162 161
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		648 645			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		160 540	158 934	157 345	155 771
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		632 590			



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	85 497	78 127	74 503	73 110
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	387 735	396 529	388 577	384 901
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	102 948	112 777	112 379	112 065
Kostnader för myndighetsavgifter	9 672	9 635	9 631	9 650
Summa	585 852	597 068	585 090	579 726
Totalsumma för perioden	2 347 736			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 4 560 694 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	1 580 368
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	632 590
	Opåverkbara kostnader
	2 347 736
Beräknad intäktsram	4 560 694