

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### 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 annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2011. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011-30 juni 2015 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2012-2015. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

#### Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningskategori från och med påföljande halvår.

I tabellen, under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta som används och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna.

Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = ..." visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa kostnader blir den totala kapitalkostnaden för 2012-2015.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015		
		<b>Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)</b>										
	Ledningar	16 113	21 036	6 777	47 741	10 945	73 342	-17 314	74 618	3 463	48 453	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	23 717	67 559	40 469	52 332	53 648	103 580	67 511	20 525	35 557	56 827	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>		<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
	Ledningar	4 390 266	4 390 266	4 406 379	4 427 416	4 434 193	4 481 933	4 492 878	4 566 220	4 548 905	4 623 524	4 626 986
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 234 491	4 234 491	4 258 207	4 325 767	4 366 235	4 418 567	4 472 215	4 575 795	4 643 306	4 663 831	4 699 388
	Elmätare och IT-system	304	304	304	304	304	304	304	304	304	304	304
		8 625 061	8 625 061	8 664 891	8 753 486	8 800 732	8 900 804	8 965 397	9 142 318	9 192 515	9 287 659	9 326 678
	<b>WACC</b>				6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
	<b>Avskrivningstider i år:</b>				<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>	
	Ledningar	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
	Elmätare och IT-system	10			13,91%		13,91%		13,91%		13,91%	
<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>				<b>2012</b>		<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>		
	Kapitalkostnad Ledningar			156 495	156 735	158 422	158 809	161 402	160 790	163 427	163 549	
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			152 902	154 333	156 182	158 079	161 740	164 126	164 852	166 109	
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			21	21	21	21	21	21	21	21	
	Summa kapitalkostnad halvår			309 419	311 089	314 626	316 909	323 163	324 937	328 300	329 679	
	<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>620 507</b>		<b>631 535</b>		<b>648 100</b>		<b>657 979</b>		
	<b>Kapitalkostnad för perioden 2012-2015</b>			<b>2 558 121</b>								



### 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 2006-2009, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2010 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 2.



Tabell 2 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	375 865	388 803	298 445	399 660
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	38 121	41 793	47 619
Övriga externa kostnader	RR73130	33 840	47 024	52 443	47 624
Personalkostnader	RR73140	35 278	37 957	30 429	39 652
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	34 880	20	6	595
<b>Summa Kostnader</b>		<b>479 863</b>	<b>511 925</b>	<b>423 116</b>	<b>535 150</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-5 442	-4 475	-3 641	-4 428
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-102 675	-86 134	-100 175	-159 908
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-273 190	-302 669	-197 837	-239 270
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	-433	-482
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-36	-46	-46	-41
<b>Summa avgär</b>		<b>-381 343</b>	<b>-393 324</b>	<b>-302 132</b>	<b>-404 129</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>98 520</b>	<b>118 601</b>	<b>120 984</b>	<b>131 021</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
Utgående bokfört värde	47 680	41 590	44 594	45 847	
Årets avskrivningar		1 864	3 553	4 122	4 360
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>4 167</b>	<b>5 562</b>	<b>6 276</b>	<b>6 574</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>102 687</b>	<b>124 163</b>	<b>127 260</b>	<b>137 595</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1236	1,0753	1,0526	1,0101
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		<b>115 379</b>	<b>133 508</b>	<b>133 958</b>	<b>138 985</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader</b>		<b>130 458</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		<b>130 458</b>	<b>130 458</b>	<b>130 458</b>	<b>130 458</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>521 830</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	129 153	127 861	126 583	125 317	124 064
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>498 787</b>			



### Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	129 667	122 024	110 699	114 523
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	418 657	439 601	462 344	487 047
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	81 940	85 965	84 008	81 513
Kostnader för myndighetsavgifter	509	509	509	509
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>630 773</b>	<b>648 099</b>	<b>657 560</b>	<b>683 592</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>2 620 024</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 5 676 932 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	2 558 121	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	498 787
	Opåverkbara kostnader	2 620 024
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>5 676 932</b>	