

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

E.ON Elnät Sverige AB, RER00855

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 | | |
|--|---|--|------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------------|
| | | Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010) | | | | | | | | | | |
| | Ledningar | 27 347 | 27 347 | 112 425 | 112 425 | 87 120 | 87 120 | 97 099 | 97 099 | 119 297 | 119 297 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 73 578 | 73 578 | 148 521 | 148 521 | 134 542 | 134 542 | 136 608 | 136 608 | 156 320 | 156 320 | |
| | Elmätare och IT-system | 0 | 0 | 1 600 | 1 600 | 714 | 1 200 | 1 350 | 1 350 | 1 750 | 1 750 | |
| | | Ingående kapitalbasvärde 2010 | | | | | | | | | | |
| | | Kapitalbasvärde per halvår | | | | | | | | | | |
| | Ledningar | 8 794 398 | 8 794 398 | 8 821 744 | 8 849 091 | 8 961 516 | 9 073 942 | 9 161 062 | 9 248 182 | 9 345 281 | 9 442 380 | 9 561 677 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 13 068 631 | 13 068 631 | 13 142 209 | 13 215 788 | 13 364 308 | 13 512 829 | 13 647 371 | 13 781 914 | 13 918 522 | 14 055 130 | 14 211 450 |
| | Elmätare och IT-system | 67 093 | 67 093 | 67 093 | 67 093 | 68 693 | 70 293 | 71 007 | 72 207 | 73 557 | 74 907 | 76 657 |
| | | 21 930 121 | 21 930 121 | 22 031 046 | 22 131 971 | 22 394 517 | 22 657 063 | 22 879 440 | 23 102 303 | 23 337 360 | 23 572 417 | 23 849 784 |
| | WACC | | | | 5,50% | | 5,50% | | 5,50% | | 5,50% | |
| | Avskrivningstider i år: | | | | Annuitet | | Annuitet | | Annuitet | | Annuitet | |
| | Ledningar | 40 | | | 6,23% | | 6,23% | | 6,23% | | 6,23% | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 40 | | | 6,23% | | 6,23% | | 6,23% | | 6,23% | |
| | Elmätare och IT-system | 10 | | | 13,27% | | 13,27% | | 13,27% | | 13,27% | |
| | | Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet | | | | | | | | | | |
| | | | | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | |
| | Kapitalkostnad Ledningar | | | | 275 739 | | 279 242 | | 282 746 | | 285 460 | |
| | Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning | | | | 411 806 | | 416 434 | | 421 062 | | 425 254 | |
| | Kapitalkostnad Elmätare och IT-system | | | | 4 451 | | 4 557 | | 4 663 | | 4 710 | |
| | Summa kapitalkostnad halvår | | | | 691 996 | | 700 233 | | 708 470 | | 715 425 | |
| | Summa kapitalkostnad helår | | | | 1 392 229 | | 1 423 895 | | 1 452 195 | | 1 483 015 | |
| | Kapitalkostnad för perioden 2012-2015 | | | | | | | | | | | 5 751 334 |

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 | 945 698 | 989 484 | 986 365 | 1 116 731 |
| Råvaror och förnödenheter | RR73120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga externa kostnader | RR73130 | 222 439 | 283 391 | 258 220 | 271 047 |
| Personalkostnader | RR73140 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jämförelsestörande kostnader | RR73170 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga rörelsekostnader | RR73180 | 3 028 | 1 748 | 5 662 | 1 959 |
| Summa Kostnader | | 1 171 165 | 1 274 623 | 1 250 247 | 1 389 737 |
| Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader | | | | | |
| 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 | -10 442 | -17 018 | -16 335 | -15 170 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, inköp | TN630450 / TN730401 | -216 432 | -257 297 | -299 480 | -322 399 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | TN630451 / TN730402 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | TN630100 | -729 070 | -731 990 | -686 602 | -794 039 |
| 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 | -196 | -197 | -283 | -293 |
| Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen | | -547 | -547 | -547 | -547 |
| Summa avgär | | -956 687 | -1 007 049 | -1 003 247 | -1 132 448 |
| Påverkbara kostnader | | 214 478 | 267 574 | 247 000 | 257 289 |
| Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen | | | | | |
| | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
| Utgående bokfört värde | 22 981 | 105 441 | 151 216 | 169 553 | |
| Årets avskrivningar | | 311 | 168 | 431 | 657 |
| Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen | | 1 421 | 5 261 | 7 735 | 8 846 |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totala påverkbara kostnader | | 215 899 | 272 835 | 254 735 | 266 135 |
| Uppräkningsfaktor till 2010 | | 1,1236 | 1,0753 | 1,0526 | 1,0101 |
| Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå | | 242 583 | 293 371 | 268 142 | 268 824 |
| Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader | | 268 230 | | | |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden | | 0 | | | |
| | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015 | | 268 230 | 268 230 | 268 230 | 268 230 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt | | 1 072 919 | | | |
| <i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i> | 1,00% | | | | |
| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav | 265 548 | 262 892 | 260 263 | 257 661 | 255 084 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015 | | 1 025 541 | | | |



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 | 312 405 | 311 253 | 316 962 | 334 110 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | 1 140 192 | 1 231 479 | 1 330 018 | 1 432 640 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | 180 006 | 201 478 | 223 571 | 245 612 |
| Kostnader för myndighetsavgifter | 286 | 286 | 286 | 286 |
| Övriga opåverkbara kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa | 1 632 889 | 1 744 496 | 1 870 837 | 2 012 648 |
| Totalsumma för perioden | 7 260 870 | | | |

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 14 037 745 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

| | Tkr | |
|----------------------------|-----------------------|-----------|
| Kapitalkostnader | 5 751 334 | |
| Löpande kostnader | | |
| | Påverkbara kostnader | 1 025 541 |
| | Opåverkbara kostnader | 7 260 870 |
| Beräknad intäktsram | 14 037 745 | |