

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### Sävsjö Energi AB, REL00182

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		0	1 100	0	1 100	0	1 100	0	1 100	0	1 100
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	144 318	144 318	144 318	145 418	145 418	146 518	146 518	147 618	147 618	148 718	148 718
Stationer, transformatorer och kringutrustning	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182
Elmätare och IT-system	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137
	211 637	211 637	211 637	212 737	212 737	213 837	213 837	214 937	214 937	216 037	216 037
	<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			5 140	5 140	5 179	5 179	5 218	5 218	5 257	5 257
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			2 127	2 127	2 127	2 127	2 127	2 127	2 127	2 127
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			496	496	496	496	496	496	496	496
	Summa kapitalkostnad halvår			7 764	7 764	7 803	7 803	7 841	7 841	7 880	7 880
	<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>15 527</b>		<b>15 605</b>		<b>15 683</b>		<b>15 761</b>	
	<b>Kapitalkostnad för perioden 2012-2015</b>			<b>62 576</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	6 861	7 458	7 448	7 872
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 728	4 743	2 897	3 132
Personalkostnader	RR73140	3 045	3 336	3 874	2 534
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>12 634</b>	<b>15 537</b>	<b>14 219</b>	<b>13 538</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	-195	-260	-775	-188
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 244	-1 863	-1 880	-1 961
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 413	-5 390	-5 361	-5 704
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	-204	-205	-207	-207
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgär</b>		<b>-7 056</b>	<b>-7 718</b>	<b>-8 223</b>	<b>-8 060</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>5 578</b>	<b>7 819</b>	<b>5 996</b>	<b>5 478</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	461	485	794	802
Årets avskrivningar		101	112	125	140
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>123</b>	<b>135</b>	<b>163</b>	<b>179</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>5 701</b>	<b>7 954</b>	<b>6 159</b>	<b>5 657</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		<b>6 479</b>	<b>8 646</b>	<b>6 484</b>	<b>5 772</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader</b>		<b>6 845</b>			
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		6 845	6 845	6 845	6 845
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>27 381</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
		2010	2011	2012	2013
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		6 777	6 709	6 642	6 575
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>26 171</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	1 953	1 953	1 953	1 953
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 775	8 164	8 572	9 001
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	233	233	233	233
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>9 961</b>	<b>10 350</b>	<b>10 758</b>	<b>11 187</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>42 256</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 131 004 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	62 576	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	26 171
	Opåverkbara kostnader	42 256
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>131 004</b>	