

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### Vaggeryds kommun Elverk, REL00200

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	691	1 501	595	1 015	1 916	350	710	250	735	2 350	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 324	-569	362	95	0	0	0	500	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	194 806	194 806	195 497	196 998	197 593	198 608	200 524	200 874	201 584	201 834	202 569
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	101 838	101 838	103 163	102 593	102 955	103 050	103 050	103 050	103 050	103 550	103 550
	Elmätare och IT-system	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831
		305 475	305 475	307 491	308 423	309 380	310 490	312 406	312 756	313 466	314 216	314 951
	<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				6 963		6 984		7 020		7 088	
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				3 626		3 639		3 642		3 642	
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				614		614		614		614	
	Summa kapitalkostnad halvår				11 204		11 238		11 277		11 345	
	<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>22 442</b>		<b>22 622</b>		<b>22 739</b>		<b>22 843</b>	
	<b>Kapitalkostnad för perioden 2012-2015</b>				<b>90 645</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	15 715	15 203	15 644	16 965
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 057	3 395	2 484	1 828
Personalkostnader	RR73140	5 364	5 504	5 645	6 020
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>23 136</b>	<b>24 102</b>	<b>23 773</b>	<b>24 813</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	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 017	-1 317	-2 129	-1 294
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	-58	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-13 438	-13 624	-13 255	-15 409
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	-259	-262	-260	-262
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-100	-100	-100	-100
<b>Summa avgår</b>		<b>-15 872</b>	<b>-15 303</b>	<b>-15 744</b>	<b>-17 065</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>7 264</b>	<b>8 799</b>	<b>8 029</b>	<b>7 748</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2 073	2 105	2 346	2 488
Årets avskrivningar		402	526	613	649
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>502</b>	<b>628</b>	<b>726</b>	<b>769</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>7 766</b>	<b>9 427</b>	<b>8 755</b>	<b>8 517</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		<b>8 825</b>	<b>10 246</b>	<b>9 216</b>	<b>8 691</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader</b>		<b>9 245</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		9 245	9 245	9 245	9 245
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>36 979</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>		1,00%			
		2010	2011	2012	2013
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		9 152	9 061	8 970	8 880
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>35 346</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	2 050	1 970	1 935	1 965
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 200	21 200	22 200	23 200
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	260	260	260	260
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>22 510</b>	<b>23 430</b>	<b>24 395</b>	<b>25 425</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>95 760</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 221 751 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	90 645	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	35 346
	Opåverkbara kostnader	95 760
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>221 751</b>	