

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

E.ON Elnät Sverige AB, REL00601

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	28 509	28 509	28 830	28 830	26 892	26 892	25 060	25 060	24 460	24 460
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 195	5 195	5 394	5 394	4 836	4 836	4 535	4 535	4 412	4 412
	Elmätare och IT-system	1 527	1 527	1 454	1 454	216	1 318	1 316	1 316	1 295	1 295
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
	Ledningar	3 874 763	3 903 272	3 931 782	3 960 612	3 989 441	4 016 334	4 043 226	4 068 286	4 093 346	4 117 805
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	785 243	790 438	795 633	801 026	806 420	811 256	816 092	820 627	825 162	829 575
	Elmätare och IT-system	234 927	236 455	237 982	239 436	240 889	241 105	242 423	243 738	245 054	246 349
		4 894 933	4 930 165	4 965 397	5 001 074	5 036 751	5 068 695	5 101 741	5 132 651	5 163 562	5 193 729
	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			122 515	123 413	124 312	125 150	125 988	126 768	127 549	128 312
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			24 792	24 960	25 128	25 279	25 430	25 571	25 712	25 850
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			15 786	15 883	15 979	15 993	16 081	16 168	16 255	16 341
	Summa kapitalkostnad halvår			163 093	164 256	165 419	166 422	167 498	168 507	169 517	170 502
	Summa kapitalkostnad helår			327 349		331 841		336 006		340 019	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			1 335 215							



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	117 162	108 549	121 269	128 095
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	97 643	107 493	112 997	144 043
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	45	1 559	248	2 317
Summa Kostnader		214 850	217 601	234 514	274 455
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	-5 573	-5 169	-4 448	-3 614
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-33 704	-28 338	-33 672	-38 778
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-77 519	-74 362	-81 788	-83 756
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-999	-891	-1 015	-742
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-4 940	-4 958	-4 794	-4 819
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-23	-23	-839	-1 069
Summa avgär		-122 758	-113 741	-126 556	-132 778
Påverkbara kostnader		92 092	103 860	107 958	141 677
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	9 292	10 029	12 704	12 863	
Årets avskrivningar		13	17	17	17
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		462	501	631	638
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		92 554	104 361	108 589	142 315
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		105 175	113 436	114 304	145 220
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		119 534			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		44 494			
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		130 657	130 657	130 657	130 657
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		522 629			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	129 351	128 057	126 776	125 509	124 254
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		499 550			



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	34 087	33 162	33 452	35 345
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	98 234	102 233	106 449	110 887
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	902	983	1 064	1 146
Kostnader för myndighetsavgifter	4 726	4 726	4 726	4 726
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	137 949	141 104	145 691	152 104
Totalsumma för perioden	576 848			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 2 411 613 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	1 335 215	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	499 550
	Opåverkbara kostnader	576 848
Beräknad intäktsram	2 411 613	