

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

E.ON Elnät Sverige AB, REL00615

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 | 238 091 | 238 091 | 240 766 | 240 766 | 224 587 | 224 587 | 209 281 | 209 281 | 204 270 | 204 270 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 43 384 | 43 384 | 45 045 | 45 045 | 40 386 | 40 386 | 37 875 | 37 875 | 36 848 | 36 848 |
| | Elmätare och IT-system | 12 756 | 12 756 | 12 139 | 12 139 | 4 398 | 11 003 | 10 989 | 10 989 | 10 813 | 10 813 |
| Ingående kapitalbasvärde 2010 | | Kapitalbasvärde per halvår | | | | | | | | | |
| | Ledningar | 32 426 043 | 32 664 134 | 32 902 225 | 33 142 991 | 33 383 756 | 33 608 343 | 33 832 930 | 34 042 211 | 34 251 492 | 34 455 762 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 7 246 500 | 7 289 884 | 7 333 267 | 7 378 312 | 7 423 357 | 7 463 743 | 7 504 129 | 7 542 004 | 7 579 879 | 7 616 728 |
| | Elmätare och IT-system | 2 196 278 | 2 209 034 | 2 221 790 | 2 233 930 | 2 246 069 | 2 250 467 | 2 261 469 | 2 272 458 | 2 283 447 | 2 294 260 |
| | | 41 868 821 | 42 163 052 | 42 457 283 | 42 755 233 | 43 053 183 | 43 322 553 | 43 598 528 | 43 856 673 | 44 114 818 | 44 366 750 |
| | 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 | | | 1 025 239 | 1 032 741 | 1 040 244 | 1 047 242 | 1 054 240 | 1 060 761 | 1 067 282 | 1 073 647 |
| | Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning | | | 228 506 | 229 909 | 231 313 | 232 572 | 233 830 | 235 010 | 236 190 | 237 339 |
| | Kapitalkostnad Elmätare och IT-system | | | 147 380 | 148 185 | 148 990 | 149 282 | 150 012 | 150 741 | 151 470 | 152 187 |
| | Summa kapitalkostnad halvår | | | 1 401 125 | 1 410 836 | 1 420 547 | 1 429 095 | 1 438 082 | 1 446 512 | 1 454 943 | 1 463 173 |
| | Summa kapitalkostnad helår | | | 2 811 961 | | 2 849 643 | | 2 884 594 | | 2 918 116 | |
| | Kapitalkostnad för perioden 2012-2015 | | | 11 464 313 | | | | | | | |



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 | 1 457 904 | 1 332 111 | 1 340 630 | 1 460 915 |
| Råvaror och förnödenheter | RR73120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga externa kostnader | RR73130 | 757 401 | 1 035 677 | 897 194 | 732 737 |
| Personalkostnader | RR73140 | 399 865 | 441 229 | 453 330 | 474 718 |
| Jämförelsestörande kostnader | RR73170 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga rörelsekostnader | RR73180 | 8 547 | 8 719 | 18 486 | 28 741 |
| Summa Kostnader | | 2 623 717 | 2 817 736 | 2 709 640 | 2 697 111 |
| 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 | -90 681 | -115 965 | -166 368 | -146 877 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, inköp | TN630450 / TN730401 | -250 342 | -185 365 | -229 848 | -258 823 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | TN630451 / TN730402 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | TN630100 | -1 140 684 | -1 077 449 | -1 041 528 | -1 129 656 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | TN630500 | -20 322 | -22 454 | -22 265 | -25 130 |
| Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott | RR7323 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för myndighetsavgifter | RR7324 | -46 556 | -46 843 | -46 989 | -47 306 |
| Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen | | -271 | -818 | -4 721 | -5 739 |
| Summa avgår | | -1 548 856 | -1 448 894 | -1 511 719 | -1 613 531 |
| Påverkbara kostnader | | 1 074 861 | 1 368 842 | 1 197 921 | 1 083 580 |
| Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen | | | | | |
| | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
| Utgående bokfört värde | 101 276 | 122 447 | 162 706 | 145 438 | |
| Årets avskrivningar | | 16 198 | 19 755 | 19 689 | 18 581 |
| Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen | | 21 090 | 25 669 | 27 548 | 25 606 |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totala påverkbara kostnader | | 1 095 951 | 1 394 511 | 1 225 469 | 1 109 186 |
| Uppräkningsfaktor till 2010 | | 1,1364 | 1,0870 | 1,0526 | 1,0204 |
| Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå | | 1 245 398 | 1 515 773 | 1 289 967 | 1 131 822 |
| Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader | | 1 295 740 | | | |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden | | 701 416 | | | |
| | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015 | | 1 471 094 | 1 471 094 | 1 471 094 | 1 471 094 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt | | 5 884 377 | | | |
| <i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i> | 1,00% | | | | |
| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav | 1 456 383 | 1 441 819 | 1 427 401 | 1 413 127 | 1 398 996 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015 | | 5 624 530 | | | |



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 | 269 705 | 275 463 | 278 478 | 291 567 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | 1 308 152 | 1 351 667 | 1 399 217 | 1 449 990 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | 43 434 | 49 763 | 55 797 | 61 429 |
| Kostnader för myndighetsavgifter | 47 742 | 47 742 | 47 742 | 47 742 |
| Övriga opåverkbara kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa | 1 669 033 | 1 724 635 | 1 781 234 | 1 850 728 |
| Totalsumma för perioden | 7 025 630 | | | |

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 24 114 474 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

| | Tkr | |
|----------------------------|-----------------------|-----------|
| Kapitalkostnader | 11 464 313 | |
| Löpande kostnader | | |
| | Påverkbara kostnader | 5 624 530 |
| | Opåverkbara kostnader | 7 025 630 |
| Beräknad intäktsram | 24 114 474 | |