

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Ellevio AB, REL00861

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		44 682	104 258	88 279	104 485	40 260	102 339	37 776	88 145	38 066	88 820
Stationer, transformatorer och kringutrustning		17 763	40 054	16 387	75 109	15 782	41 001	14 645	34 173	12 720	29 679
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	6 504 663	6 504 663	6 549 345	6 653 604	6 741 883	6 846 368	6 886 627	6 988 966	7 026 742	7 114 887	7 152 953
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 990 947	2 990 947	3 008 709	3 048 764	3 065 151	3 140 260	3 156 042	3 197 042	3 211 688	3 245 861	3 258 580
Elmätare och IT-system	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524
	9 788 134	9 788 134	9 850 579	9 994 891	10 099 558	10 279 152	10 335 193	10 478 533	10 530 954	10 653 272	10 704 057
	WACC			6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
	Avskrivningstider i år:			Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
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%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet				2012		2013		2014		2015	
	Kapitalkostnad Ledningar			235 184	238 304	241 998	243 421	247 038	248 373	251 489	252 834
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			107 764	108 343	110 998	111 556	113 005	113 523	114 731	115 181
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			20 346	20 346	20 346	20 346	20 346	20 346	20 346	20 346
	Summa kapitalkostnad halvår			363 294	366 994	373 342	375 323	380 389	382 242	386 566	388 361
	Summa kapitalkostnad helår			730 288		748 664		762 631		774 926	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			3 016 510							



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	231 094	243 101	243 558	261 827
Råvaror och förnödenheter	RR73120	20 626	24 045	23 131	44 995
Övriga externa kostnader	RR73130	0	150 887	125 117	102 956
Personalkostnader	RR73140	120 435	126 605	157 414	88 238
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	134 087	37	50	0
Summa Kostnader		506 242	544 675	549 270	498 016
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	-50 271	-55 444	-64 414	-21 397
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-56 626	-55 417	-66 115	-80 196
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-174 468	-179 650	-169 295	-174 169
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	0	-8 034	-8 148	-7 462
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-241	-305	-897	-2 002
Summa avgär		-281 606	-298 850	-308 869	-285 226
Påverkbara kostnader		224 636	245 825	240 401	212 790
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	24 533	22 928	30 191	32 890	
Årets avskrivningar		934	2 990	3 528	4 065
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 119	4 097	4 986	5 654
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		-7 596	-8 269	-8 127	-16 661
Totala påverkbara kostnader		219 159	241 653	237 260	201 783
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		249 044	262 667	249 748	205 901
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		241 840			
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		241 840	241 840	241 840	241 840
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		967 359			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	239 421	237 027	234 657	232 310	229 987
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		924 642			



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	83 271	77 632	70 534	71 580
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	190 793	193 202	195 391	200 054
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	33 706	33 706	33 706	33 706
Kostnader för myndighetsavgifter	7 875	7 875	7 875	7 875
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	315 645	312 415	307 506	313 215
Totalsumma för perioden	1 248 779			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 5 189 930 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	3 016 510	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	924 642
	Opåverkbara kostnader	1 248 779
Beräknad intäktsram	5 189 930	