

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### Ellevio AB, RER00259

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	136 278	0	93 918	0	37 088	0	0	0	41 022
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	504 175	504 175	504 175	640 453	640 453	734 371	734 371	771 459	771 459	771 459	771 459
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625
Elmätare och IT-system	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	1 862 810	1 862 810	1 862 810	1 999 088	1 999 088	2 093 006	2 093 006	2 130 094	2 130 094	2 130 094	2 130 094
	<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				22 638	22 638	25 958	25 958	27 269	27 269	27 269	27 269
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				48 023	48 023	48 023	48 023	48 023	48 023	48 023	48 023
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				1	1	1	1	1	1	1	1
Summa kapitalkostnad halvår				70 662	70 662	73 982	73 982	75 293	75 293	75 293	75 293
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>141 324</b>		<b>147 963</b>		<b>150 585</b>		<b>150 585</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden 2012-2015</b>				<b>590 457</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	142 792	138 564	136 808	167 981
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	9 377	7 952	10 854
Övriga externa kostnader	RR73130	6 041	35 017	34 351	46 538
Personalkostnader	RR73140	14 269	11 824	8 296	14 144
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	33 070	0	1	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>196 172</b>	<b>194 782</b>	<b>187 408</b>	<b>239 517</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	-1 733	-1 396	-1 532	-1 176
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-14 074	-13 724	-19 792	-24 052
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-128 718	-124 840	-116 998	-143 907
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	0	-18	-22
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-15 319	-15 509	-15 937	-16 549
<b>Summa avgär</b>		<b>-159 844</b>	<b>-155 469</b>	<b>-154 277</b>	<b>-185 706</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>36 328</b>	<b>39 313</b>	<b>33 131</b>	<b>53 811</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
Utgående bokfört värde	36 370	81 927	82 982	82 145	
Årets avskrivningar		1 225	1 770	1 988	2 055
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2 982</b>	<b>5 727</b>	<b>5 996</b>	<b>6 023</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	-20 668
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>39 310</b>	<b>45 040</b>	<b>39 127</b>	<b>39 166</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1236	1,0753	1,0526	1,0101
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		<b>44 168</b>	<b>48 430</b>	<b>41 186</b>	<b>39 561</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader</b>		<b>43 336</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		<b>43 336</b>	<b>43 336</b>	<b>43 336</b>	<b>43 336</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>173 346</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	42 903	42 474	42 049	41 629	41 213
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>165 691</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	22 097	20 809	18 934	19 517
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	194 154	190 536	201 599	213 770
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	3 515	18 513	18 718	18 927
Kostnader för myndighetsavgifter	23	23	23	23
Övriga opåverkbara kostnader	14 938	14 938	14 938	14 938
<b>Summa</b>	<b>234 727</b>	<b>244 819</b>	<b>254 212</b>	<b>267 175</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>1 000 933</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 757 081 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	590 457	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	165 691
	Opåverkbara kostnader	1 000 933
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>1 757 081</b>	