

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Ellevio AB, REL00509

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	36 283	84 660	32 725	76 359	98 011	74 692	33 078	77 182	33 276	77 644	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	13 640	95 042	10 511	24 525	51 692	28 730	10 528	24 566	8 662	24 561	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår										
	Ledningar	4 030 306	4 030 306	4 066 589	4 151 248	4 183 974	4 260 333	4 358 344	4 433 036	4 466 114	4 543 296	4 576 571
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 650 051	1 650 051	1 663 691	1 758 733	1 769 244	1 793 769	1 845 461	1 874 191	1 884 720	1 909 286	1 917 948
	Elmätare och IT-system	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111
		5 940 468	5 940 468	5 990 391	6 170 093	6 213 329	6 314 214	6 463 916	6 567 338	6 610 945	6 712 693	6 754 630
	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				146 734	147 890	150 589	154 054	156 694	157 863	160 591	161 767
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				62 166	62 537	63 404	65 231	66 247	66 619	67 487	67 793
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				18 091	18 091	18 091	18 091	18 091	18 091	18 091	18 091
	Summa kapitalkostnad halvår				226 991	228 519	232 085	237 376	241 032	242 573	246 170	247 652
	Summa kapitalkostnad helår				455 510		469 461		483 605		493 822	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015				1 902 398							



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	167 207	176 941	183 449	205 057
Råvaror och förnödenheter	RR73120	18 826	27 100	22 358	37 158
Övriga externa kostnader	RR73130	0	114 844	94 027	40 817
Personalkostnader	RR73140	63 087	62 611	86 253	57 257
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	92 318	20	7	0
Summa Kostnader		341 438	381 516	386 094	340 289
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	-21 894	-25 003	-31 279	-17 555
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-30 335	-29 832	-36 377	-47 070
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-136 872	-140 686	-140 579	-151 465
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	-6 423	-6 493	-6 522
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-210	-266	-795	-1 784
Summa avgär		-189 311	-202 210	-215 523	-224 396
Påverkbara kostnader		152 127	179 306	170 571	115 893
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	13 327	10 655	14 552	16 780	
Årets avskrivningar		826	2 203	2 805	3 467
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 470	2 718	3 508	4 277
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	7 814
Totala påverkbara kostnader		153 597	182 024	174 079	127 984
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		174 542	197 852	183 241	130 596
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		171 558			
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		171 558	171 558	171 558	171 558
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		686 231			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	169 842	168 144	166 462	164 798	163 150
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		655 928			



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	48 676	45 278	41 068	41 548
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	183 420	186 635	189 948	194 235
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	9 237	12 920	15 825	17 591
Kostnader för myndighetsavgifter	6 883	6 883	6 883	6 883
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	248 216	251 716	253 724	260 257
Totalsumma för perioden	1 013 913			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 3 572 239 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	1 902 398	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	655 928
	Opåverkbara kostnader	1 013 913
Beräknad intäktsram	3 572 239	