

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Ellevio AB, RELO0860

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	20 703	48 306	20 760	48 440	22 762	53 112	20 714	91 833	17 204	68 642
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 077	37 343	8 333	32 703	9 383	21 894	21 553	56 523	4 537	30 664
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
	Ledningar	4 086 181	4 106 884	4 155 190	4 175 950	4 224 390	4 247 152	4 300 264	4 320 978	4 412 811	4 430 014
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 628 052	1 636 129	1 673 472	1 681 805	1 714 508	1 723 891	1 745 785	1 767 338	1 823 861	1 828 399
	Elmätare och IT-system	221 095	221 095	221 095	221 095	221 095	221 095	221 095	221 095	221 095	221 095
		5 935 328	5 964 108	6 049 756	6 078 849	6 159 992	6 192 137	6 267 143	6 309 410	6 457 767	6 479 507
	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			146 873	147 607	149 319	150 123	152 001	152 733	155 979	156 587
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			59 152	59 447	60 602	60 934	61 708	62 470	64 468	64 628
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			15 378	15 378	15 378	15 378	15 378	15 378	15 378	15 378
	Summa kapitalkostnad halvår			221 403	222 431	225 299	226 435	229 086	230 581	235 824	236 593
	Summa kapitalkostnad helår			443 833		451 734		459 667		472 417	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			1 827 652							



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	112 817	117 576	107 586	148 876
Råvaror och förnödenheter	RR73120	7 827	7 066	13 356	22 432
Övriga externa kostnader	RR73130	0	97 259	82 253	64 956
Personalkostnader	RR73140	61 827	47 011	79 726	49 399
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	60 868	13	2	1 495
Summa Kostnader		243 339	268 925	282 923	287 158
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	-20 489	-24 584	-29 096	-28 596
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-27 103	-24 155	-30 183	-40 567
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-85 714	-87 961	-71 900	-102 677
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	-5 460	-5 502	-5 632
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-191	-242	-696	-1 543
Summa avgär		-133 497	-142 402	-137 377	-179 015
Påverkbara kostnader		109 842	126 523	145 546	108 143
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	33 672	32 584	34 867	34 492	
Årets avskrivningar		1 313	2 268	7 858	3 145
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 939	3 842	9 542	4 811
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		9 419	9 099	9 577	72
Totala påverkbara kostnader		122 200	139 464	164 665	113 026
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		138 864	151 591	173 332	115 333
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		144 780			
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		144 780	144 780	144 780	144 780
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		579 119			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	143 332	141 899	140 480	139 075	137 684
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		553 546			



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	43 074	39 462	35 005	35 412
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	117 126	117 822	118 167	120 750
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	8 989	9 589	9 692	10 003
Kostnader för myndighetsavgifter	5 943	5 943	5 943	5 943
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	175 132	172 816	168 807	172 108
Totalsumma för perioden	688 863			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 3 070 061 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		1 827 652
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	553 546
	Opåverkbara kostnader	688 863
Beräknad intäktsram		3 070 061