

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Ellevio AB, RELO0884

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	43 160	100 706	41 640	97 159	40 483	94 459	42 216	98 504	59 587	139 036
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 793	36 183	10 225	33 858	19 921	23 150	20 336	24 117	22 343	28 799
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
	Ledningar	9 611 433	9 654 593	9 755 298	9 796 938	9 894 097	9 934 580	10 029 039	10 071 255	10 169 759	10 229 346
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 833 447	4 844 240	4 880 423	4 890 648	4 924 506	4 944 427	4 967 577	4 987 913	5 012 029	5 034 372
	Elmätare och IT-system	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435
		15 627 316	15 681 268	15 818 156	15 870 021	16 001 039	16 061 443	16 179 051	16 241 603	16 364 223	16 446 153
	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			344 819	346 291	349 725	351 156	354 495	355 987	359 469	361 575
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			172 508	172 869	174 066	174 770	175 588	176 307	177 160	177 949
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			82 241	82 241	82 241	82 241	82 241	82 241	82 241	82 241
	Summa kapitalkostnad halvår			599 568	601 401	606 032	608 167	612 324	614 535	618 870	621 766
	Summa kapitalkostnad helår			1 200 969		1 214 200		1 226 860		1 240 635	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			4 882 664							

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	563 078	596 907	608 398	682 008
Råvaror och förnödenheter	RR73120	49 372	51 789	66 359	87 075
Övriga externa kostnader	RR73130	9 711	492 133	407 217	301 204
Personalkostnader	RR73140	136 413	124 735	179 263	151 177
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	413 887	77	12	0
Summa Kostnader		1 172 461	1 265 641	1 261 249	1 221 464
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	-23	-26	-82	137
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-21 278	-28 552	-53 450	-41 654
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-92 357	-94 537	-115 002	-174 434
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-470 003	-473 050	-464 029	-477 714
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	-718	-29 319	-29 367	-29 860
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-8 988	-9 584	-12 382	-16 917
Summa avgär		-593 367	-635 068	-674 312	-740 442
Påverkbara kostnader		579 094	630 573	586 937	481 022
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	233 018	293 991	296 684	279 755	
Årets avskrivningar		9 510	16 830	15 539	16 674
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		20 765	31 030	29 869	30 186
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		17 005	17 045	16 932	103 027
Totala påverkbara kostnader		616 864	678 648	633 738	614 235
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		700 982	737 661	667 092	626 771
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		683 126			
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		683 126	683 126	683 126	683 126
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		2 732 505			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	676 295	669 532	662 837	656 208	649 646
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		2 611 841			



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	146 095	136 532	124 209	126 416
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	439 339	453 808	468 402	484 304
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	39 521	41 758	51 654	56 817
Kostnader för myndighetsavgifter	30 742	30 742	30 742	30 742
Övriga opåverkbara kostnader	4 498	4 498	4 498	4 498
Summa	660 195	667 338	679 505	702 777
Totalsumma för perioden	2 709 815			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 10 204 321 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	4 882 664	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	2 611 841
	Opåverkbara kostnader	2 709 815
Beräknad intäktsram	10 204 321	