

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Vattenfall Eldistribution AB, RER00533

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.

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	1 407 675	1 469 152	1 513 264	1 602 133	
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	423 776	513 679	397 499	502 809	
Personalkostnader	RR73140	148 136	129 094	159 470	141 821	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	70	1	3 040	0	
Summa Kostnader		1 979 657	2 111 926	2 073 273	2 246 763	
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	0	0	0	0	
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-289 014	-335 723	-441 200	-391 584	
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0	
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-1 118 661	-1 133 429	-1 072 064	-1 210 549	
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	0	0	
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	-6 736	-33	0	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-73 735	-73 857	-66 356	-71 974	
Summa avgår		-1 481 410	-1 549 745	-1 579 653	-1 674 107	
Påverkbara kostnader		498 247	562 181	493 620	572 656	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen						
	2005	2006	2007	2008	2009	
Utgående bokfört värde	52 072	51 305	51 478	49 996		
Årets avskrivningar		6 127	1 692	1 692	617	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		8 642	4 170	4 178	3 032	
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0	
Totala påverkbara kostnader		506 889	566 351	497 798	575 688	
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1236	1,0753	1,0526	1,0101	
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		569 538	608 980	523 998	581 503	
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		571 005				
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		571 005	571 005	571 005	571 005	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		2 284 019				
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	565 295	559 642	554 045	548 505	543 020	537 590
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		2 183 160				

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	439 350	439 350	439 350	439 350
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 954 000	2 142 000	2 330 000	2 518 000
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	2 393 350	2 581 350	2 769 350	2 957 350
Totalsumma för perioden	10 701 400			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 22 954 692 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		10 070 133
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	2 183 160
	Opåverkbara kostnader	10 701 400
Beräknad intäktsram		22 954 692