

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Bliekevare Nät AB, RER00878

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 (påverkbara och opåverkbara kostnader).

Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat en årlig intäktsram för 2012–2015 (i respektive års prisnivå) genom att använda formlerna i tabell 1 nedan.

Tabell 1 - Beräkning av årlig intäktsram med övergångsmetod

Kostnader	Formel/förklaring
+ Kapitalkostnader för åren 2012–2015	2/3 av beräknade kapitalkostnader för åren 2006–2009 (indexeras med faktorprisindex (FPI) för byggnader) + 1/3 av kapitalkostnader för åren 2012–2015
+ Påverkbara kostnader för åren 2012–2015	2/3 av påverkbara kostnader för åren 2006–2009 (indexeras med FPI för elnätsföretag, delindex påverkbara kostnader) + 1/3 av påverkbara kostnader för åren 2012–2015
+ Opåverkbara kostnader för åren 2012–2015	2/3 av opåverkbara kostnader för åren 2006–2009 (indexeras med FPI för elnätsföretag, delindex opåverkbara kostnader) + 1/3 av opåverkbara kostnader för åren 2012–2015
Beräknad intäktsram för åren 2012–2015 med övergångsmetod	Kapitalkostnader för åren 2012–2015 + Påverkbara kostnader för åren 2012–2015 + Opåverkbara kostnader för åren 2012–2015
+/- Årlig kvalitetsjustering för 2012–2015	Maximalt/minimalt 3 % av beräknad intäktsram för åren 2012–2015 med övergångsmetod
Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015 med övergångsmetod	Beräknad intäktsram för åren 2012–2015 med övergångsmetod +/- Årlig kvalitetsjustering för 2012–2015

Företaget tog sina anläggningar i drift i början av 2009 och därför har företaget rapporterat intäkter och kostnader från och med detta år vid sin redovisning av årsrapporter till Ei. Det finns alltså endast ett års historiska uppgifter att tillgå. För att få fram en kostnads massa som är jämförbar med den fyraåriga tillsynsperioden har 2009 års kapitalkostnader, påverkbara kostnader och opåverkbara kostnader även använts för åren 2006–2008. Omräkning har dock skett till 2006, 2007 och 2008 års prisnivåer. Omräkningen har skett med FPI för byggnader för kapitalkostnader, FPI för elnätsföretag delindex påverkbara kostnader för påverkbara kostnader och FPI för elnätsföretag delindex opåverkbara kostnader för opåverkbara kostnader.

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader för åren 2006–2009

Historiska kapitalkostnader fås genom att historiska intäkter för åren 2006–2009 subtraheras med påverkbara kostnader och opåverkbara kostnader för samma år.

Företagets kapitalkostnader för år 2009

Företagets kapitalkostnad för år 2009 framgår i tabell 2. 2009 års kapitalkostnad redovisas i 2015 års prisnivå. Det index som Ei har använt för denna uppräkningsfaktor är faktorprisindex för byggnader.

Tabell 2 – Beräkning av kapitalkostnader för år 2009 (tkr)

	Prisnivå	2009
Summa intäkter 2009	2009	5 090
Påverkbara kostnader 2009	2009	-1 775
Opåverkbara kostnader 2009	2009	-2 151
Beräknad kapitalkostnad 2009	2009	1 164
<i>Uppräkningsfaktor, Faktorprisindex för byggnader (från 2009 till 2015)</i>		1,1253
Beräknad kapitalkostnad för år 2009	2015	1 310

Kapitalkostnader för åren 2012–2015

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real annuitet utifrån företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2010 enligt det ursprungliga beslutet och företagets rapporterade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011–30 juni 2015. Ei har nuanskaffningsvärderat uppgifterna enligt tabell 3 nedan.

Företagets kapitalkostnader för 2012–2015

I tabell 3 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 det påföljande halvåret. Under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna. Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = [...]" visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Kapitalkostnader för åren 2012–2015 har beräknats och redovisas i respektive års prisnivå. Det index som Ei använt för denna uppräkningsfaktor är faktorprisindex för byggnader.

Tabell 3 – Beräkning av kapitalkostnader för åren 2012–2015 (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015		
		H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
Faktiska investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i respektive års prisnivå)												
	Ledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	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	
Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå		Kapitalbasvärde redovisat per halvår och i respektive års prisnivå										
<i>Uppräkningsfaktorer (Faktorprisindex för byggnader)</i>		Från 2010 till 2011:		Från 2011 till 2012:		Från 2012 till 2013:		Från 2013 till 2014:		Från 2014 till 2015:		
		1,0341		1,0224		1,0128		1,0114		1,0130		
	Ledningar	19 201	19 854	19 854	20 299	20 299	20 558	20 558	20 793	20 793	21 062	21 062
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	57 460	59 417	59 417	60 746	60 746	61 523	61 523	62 225	62 225	63 032	63 032
	Elmätare och IT-system	12	12	12	12	12	12	12	13	13	13	13
		76 673	79 283	79 283	81 057	81 057	82 094	82 094	83 030	83 030	84 107	84 107
	WACC				5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
	Avskrivningstider i år:				Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
	Ledningar	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
	Elmätare och IT-system	10			13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet				2012		2013		2014		2015		
				H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
Kapitalkostnad Ledningar				608	608	616	616	623	623	631	631	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				1 819	1 819	1 842	1 842	1 863	1 863	1 887	1 887	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				1	1	1	1	1	1	1	1	
Summa kapitalkostnad halvår				2 427	2 427	2 458	2 458	2 486	2 486	2 519	2 519	
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				4 855		4 917		4 973		5 037		

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det ursprungliga beslutet och räknat upp dessa till respektive års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag - regionnät, kostnadsslag drift- och underhållskostnader, påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav på samma sätt som i det ursprungliga beslutet. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 4.



Tabell 4 - Påverkbara kostnader för åren 2009 och 2012-2015 (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport				2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320				2 151
Råvaror och förnödenheter	RR73120				1 552
Övriga externa kostnader	RR73130				223
Personalkostnader	RR73140				0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170				0
Övriga rörelsekostnader	RR73180				0
Summa Kostnader					3 926
Justering för beräkning av påverkbara kostnader					
Förändring av varulager	RR71120				0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130				0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140				0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401				-335
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402				0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokálnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100				-1 816
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500				0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323				0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324				0
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning					0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen					0
Summa avgår					-2 151
Påverkbara kostnader					1 775
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen:</i>	<i>4,83%</i>				
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen				2008	2009
Utgående bokfört värde				0	
Årets avskrivningar					0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen					
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år					0
Totala påverkbara kostnader 2006-2009 i respektive års prisnivå					1 775
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)					1,0101
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå					1 793
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå				1 793	
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)				0	
	2012	2013	2014	2015	
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)	1 793	1 793	1 793	1 793	
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		7 172			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>			2010	2011	
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå			1 775	1 757	
	2012	2013	2014	2015	
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå	1 740	1 722	1 705	1 688	
	2012	2013	2014	2015	
Uppräkningsfaktor från 2010 års prisnivå till 2012, 2013, 2014 och 2015 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)	1,0600	1,0800	1,1000	1,1200	
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå	1 844	1 860	1 876	1 891	

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2009 och 2012–2015 framgår av tabell 5 nedan. För åren 2009 och 2012–2014 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2015 utgår Ei från de uppgifter som företaget lämnat vid avstämningen. Summan av de opåverkbara kostnaderna för åren 2009 och 2012–2015 redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 5 - Beräkning av opåverkbara kostnader för år 2009 och 2012–2015 (tkr)

Faktiskt utfall opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2009	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	335	286	367	238	256
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokalt) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	1 816	3 637	3 606	2 804	3 597
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0	0
Övriga opåverkbara kostnader			0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för år 2009 och 2012-2015 i respektive års prisnivå		2 151	3 923	3 973	3 042	3 853

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

För att beräkna en årlig slutlig intäktsram för åren 2012–2015 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan justeras med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 6 989 tkr för 2012, 6 839 tkr för 2013, 6 653 tkr för 2014 och 6 840 tkr för 2015, se tabell 6 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 6 - Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015 (tkr)

Kostnader i intäktsramen	Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	1/3 av kapitalkostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	1 618	1 639	1 658	1 679
	2/3 av kapitalkostnader 2009	2012, 2013, 2014 och 2015	842	852	862	873
	Summa kapitalkostnader för åren 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	2 460	2 491	2 520	2 552
Löpande kostnader	Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader	1/3 av påverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	615	620	625	630
	2/3 av påverkbara kostnader 2009	2006, 2007, 2008 och 2009	1 064	1 112	1 136	1 183
	<i>Uppräkningsfaktorer, faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader (från 2006 till 2012, från 2007 till 2013, från 2008 till 2014 och från 2009 till 2015)</i>		<i>1,1910</i>	<i>1,1613</i>	<i>1,1579</i>	<i>1,1313</i>
	2/3 av påverkbara kostnader 2009	2012, 2013, 2014 och 2015	1 267	1 291	1 315	1 339
	Summa påverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	1 882	1 911	1 940	1 969
Opåverkbara kostnader	1/3 av opåverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	1 308	1 324	1 014	1 284
	2/3 av opåverkbara kostnader 2009	2006, 2007, 2008 och 2009	1 005	1 287	1 112	1 434
	<i>Uppräkningsfaktorer, faktorprisindex för elnätsföretag avseende opåverkbara kostnader (från 2006 till 2012, från 2007 till 2013, från 2008 till 2014 och från 2009 till 2015)</i>		<i>1,3333</i>	<i>0,8646</i>	<i>1,0602</i>	<i>0,7477</i>
	2/3 av opåverkbara kostnader 2009	2012, 2013, 2014 och 2015	1 340	1 112	1 179	1 072
	Summa opåverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	2 648	2 437	2 193	2 356
		Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering		2012, 2013, 2014 och 2015	6 989	6 839	6 653	6 878
Kvalitetsjustering för åren	Förklaring		2012	2013	2014	2015
Begränsning	Max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde		210	205	200	206
Kvalitetsjustering	Utan begränsning, i respektive års prisnivå		0	0	0	-38
Kvalitetsjustering	Hänsyn tagen till eventuell begränsning		0	0	0	-38
		Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering		2012, 2013, 2014 och 2015	6 989	6 839	6 653	6 840