

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Lerum Energi AB, REL00106

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 formel 1 nedan.

Formel 1 - Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2012 – 2015} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2012 – 2015} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2012 – 2015} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2012 – 2015} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2012 – 2015} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

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

Företagets kapitalkostnader

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av prognostiserade 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 kapitalkostnader för varje halvår per anläggningskategori. Kapitalkostnader för åren 2012–2015 har beräknats i 2010 års prisnivå och räknats om till respektive års prisnivå. Det index som Ei använt för denna omräkning är faktorprisindex för byggnader.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnader för åren 2012–2015 (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)											
Ledningar		3 500	3 500	4 000	4 000	4 000	4 000	3 500	3 500	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	0	0	0	0	46 000	0	0	0	
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå		Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	503 258	503 258	506 758	510 258	514 258	518 258	522 258	526 258	529 758	533 258	533 258
Stationer, transformatorer och kringutrustning	117 045	117 045	117 045	117 045	117 045	117 045	117 045	163 045	163 045	163 045	163 045
Elmätare och IT-system	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144
	651 447	651 447	654 947	658 447	662 447	666 447	670 447	720 447	723 947	727 447	727 447
	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	
				H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Kapitalkostnad Ledningar				18 036	18 177	18 319	18 460	18 602	18 725	18 849	18 849
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				4 137	4 137	4 137	4 137	5 763	5 763	5 763	5 763
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				2 166	2 166	2 166	2 166	2 166	2 166	2 166	2 166
Summa kapitalkostnad halvår				24 339	24 481	24 622	24 764	26 531	26 655	26 778	26 778
Summa kapitalkostnad helår i 2010 års prisnivå				48 820		49 386		53 185		53 557	
Uppräkningsfaktorer från 2010 till respektive års prisnivå (Faktorprisindex för byggnader)				1,0572		1,0707		1,0829		1,0970	
Kapitalkostnad per år 2012-2015 och i respektive års prisnivå				51 612		52 877		57 596		58 749	

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 om dessa till respektive års prisnivå med faktorprisindex elnätsföretag – lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav på samma sätt som i det ursprungliga beslutet. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 2.

Tabell 2 - Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2012-2015 (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport	2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	20 872	21 443	22 431	24 880
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	10 433	11 118	10 178	12 274
Personalkostnader	RR73140	13 889	14 778	16 798	14 293
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	747	114	149	148
Summa Kostnader		45 941	47 453	49 556	51 595
Justering för beräkning av påverkbara 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	-2 703	-2 783	-2 915	-2 949
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 938	-6 451	-7 108	-6 489
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokalnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-15 741	-15 502	-15 086	-17 894
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-193	-249	-237	-497
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	759	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-23 575	-24 226	-25 346	-27 829
Påverkbara kostnader		22 366	23 227	24 210	23 766
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen: 4,83%</i>					
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	10 277	10 607	10 078	9 611	
Årets avskrivningar	1 073	1 033	970	961	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	1 569	1 545	1 457	1 425	
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader för åren 2006-2009 i respektive års prisnivå		23 935	24 772	25 667	25 191
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		27 199	26 926	27 018	25 705
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		26 712			
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)		26 712	26 712	26 712	26 712
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		106 849			
<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				26 445	26 181
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		25 919	25 660	25 403	25 149
		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	1,0700	1,0900	1,1100
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		27 474	27 456	27 689	27 915

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets prognoser för de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 framgår av tabell 3 nedan. ~~Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsramen.~~

Ei har räknat om kostnaderna till respektive års prisnivå med faktorprisindex elnätsföretag – lokalnät, delindex drift- och underhåll opåverkbart.

Tabell 3 - Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2012–2015 (tkr)

Prognoser opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	5 500	6 000	6 500	7 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokalnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	21 800	21 800	21 800	21 800
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	400	400	400	400
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader per år i 2010 års prisnivå		27 700	28 200	28 700	29 200
Uppräkningsfaktorer från 2010 års prisnivå till respektive års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag, opåverkbara)		0,9500	0,8800	0,8900	0,8300
Opåverkbara kostnader per år och i respektive års prisnivå =		2012	2013	2014	2015
Opåverkbara kostnader per år och i 2010 års prisnivå x Uppräkningsfaktor		26 315	24 816	25 543	24 236

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 106 001 tkr för 2012, 105 557 tkr för 2013, 110 191 tkr för 2014 och 110 950 tkr för 2015, se tabell 4 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram för åren 2012–2015 (tkr)

Kostnader i intäktsramen	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	51 612	52 877	57 596	58 749
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	27 474	27 456	27 689	27 915
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	26 315	24 816	25 543	24 236
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	105 401	105 149	110 828	110 901
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	3 162	3 154	3 325	3 327
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	600	408	-636	49
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		600	408	-636	49
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	106 001	105 557	110 191	110 950