

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Partille Energi Nät AB, REL00148

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 | | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| Elmätare och IT-system | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingående kapitalbasvärde 2010 | | Kapitalbasvärde per halvår | | | | | | | | | |
| Ledningar | 397 630 | 397 630 | 401 030 | 404 430 | 407 830 | 411 230 | 414 630 | 418 030 | 421 430 | 424 830 | 428 230 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 249 676 | 249 676 | 250 476 | 251 276 | 252 076 | 252 876 | 253 676 | 254 476 | 255 276 | 256 076 | 256 876 |
| Elmätare och IT-system | 31 544 | 31 544 | 31 544 | 31 544 | 31 544 | 31 544 | 31 544 | 31 544 | 31 544 | 31 544 | 31 544 |
| | 678 850 | 678 850 | 683 050 | 687 250 | 691 450 | 695 650 | 699 850 | 704 050 | 708 250 | 712 450 | 716 650 |
| | 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 | | | 14 295 | 14 416 | 14 536 | 14 656 | 14 776 | 14 896 | 15 016 | 15 137 |
| | Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning | | | 8 882 | 8 910 | 8 938 | 8 967 | 8 995 | 9 023 | 9 051 | 9 080 |
| | Kapitalkostnad Elmätare och IT-system | | | 2 194 | 2 194 | 2 194 | 2 194 | 2 194 | 2 194 | 2 194 | 2 194 |
| | Summa kapitalkostnad halvår | | | 25 371 | 25 520 | 25 668 | 25 816 | 25 965 | 26 113 | 26 262 | 26 410 |
| | Summa kapitalkostnad helår | | | 50 891 | | 51 484 | | 52 078 | | 52 672 | |
| | Kapitalkostnad för perioden 2012-2015 | | | 207 126 | | | | | | | |



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 | 17 053 | 17 569 | 14 055 | 16 957 | | |
| Råvaror och förnödenheter | RR73120 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Övriga externa kostnader | RR73130 | 15 462 | 17 496 | 16 702 | 18 640 | | |
| Personalkostnader | RR73140 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Jämförelsestörande kostnader | RR73170 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Övriga rörelsekostnader | RR73180 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Summa Kostnader | | 32 515 | 35 065 | 30 757 | 35 597 | | |
| 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 | -2 629 | -3 076 | -3 828 | -5 972 | | |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | TN630451 / TN730402 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | TN630100 | -13 666 | -13 825 | -9 416 | -10 174 | | |
| 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 | -758 | -668 | -811 | -811 | | |
| Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning | | 0 | -102 | 0 | -14 | | |
| Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen | | 0 | 0 | 0 | -836 | | |
| Summa avgär | | -17 053 | -17 671 | -14 055 | -17 807 | | |
| Påverkbara kostnader | | 15 462 | 17 394 | 16 702 | 17 790 | | |
| Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen | | | | | | | |
| Utgående bokfört värde | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | | |
| | 5 300 | 5 407 | 5 658 | 13 564 | | | |
| Årets avskrivningar | | 0 | 2 | 6 | 10 | | |
| Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen | | 256 | 263 | 279 | 665 | | |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Totala påverkbara kostnader | | 15 718 | 17 657 | 16 981 | 18 455 | | |
| Uppräkningsfaktor till 2010 | | 1,1364 | 1,0870 | 1,0526 | 1,0204 | | |
| Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå | | 17 861 | 19 193 | 17 875 | 18 832 | | |
| Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader | | 18 440 | | | | | |
| 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 | | 18 440 | 18 440 | 18 440 | 18 440 | | |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt | | 73 761 | | | | | |
| <i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i> | 1,00% | | | | | | |
| | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav | | 18 256 | 18 073 | 17 892 | 17 714 | 17 536 | 17 361 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015 | | 70 504 | | | | | |
| Totalsumma påverkbara kostnader enligt förvaltningsrättens dom | | 70 489 | | | | | |



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 | 4 600 | 4 600 | 5 200 | 5 600 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | 13 860 | 14 969 | 15 268 | 15 574 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för myndighetsavgifter | 800 | 800 | 900 | 900 |
| Övriga opåverkbara kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa | 19 260 | 20 369 | 21 368 | 22 074 |
| Totalsumma för perioden | 83 071 | | | |

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 360 686 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

| | Tkr | |
|----------------------------|-----------------------|--------|
| Kapitalkostnader | 207 126 | |
| Löpande kostnader | | |
| | Påverkbara kostnader | 70 489 |
| | Opåverkbara kostnader | 83 071 |
| Beräknad intäktsram | 360 686 | |