

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

SEVAB Nät AB, REL00160

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	14 481	11 101	16 771	8 886	8 763	8 894	2 550	4 350	2 550	4 350
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 669	2 404	2 767	1 342	1 447	1 804	300	550	300	550
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
	Ledningar	529 010	543 491	554 592	571 363	580 249	589 012	597 906	600 456	604 806	607 356
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	97 528	100 197	102 601	105 368	106 710	108 157	109 961	110 261	110 811	111 111
	Elmätare och IT-system	35 159	35 159	35 159	35 159	35 159	35 159	35 159	35 159	35 159	35 159
		661 697	678 847	692 352	711 890	722 118	732 328	743 026	745 876	750 776	753 626
	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			19 603	20 196	20 510	20 820	21 134	21 224	21 378	21 468
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 627	3 724	3 772	3 823	3 887	3 897	3 917	3 927
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 445	2 445	2 445	2 445	2 445	2 445	2 445	2 445
	Summa kapitalkostnad halvår			25 675	26 366	26 727	27 088	27 466	27 567	27 740	27 841
	Summa kapitalkostnad helår			52 041		53 815		55 033		55 581	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			216 471							



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	28 799	28 953	27 447	30 769
Råvaror och förnödenheter	RR73120	1 859	2 529	1 931	4 350
Övriga externa kostnader	RR73130	9 643	12 219	12 972	10 882
Personalkostnader	RR73140	11 197	12 665	13 026	14 512
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		51 498	56 366	55 376	60 513
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	-14	-26	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4 103	-4 758	-4 802	-6 220
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 457	-6 812	-6 945	-7 696
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-22 328	-21 190	-19 535	-22 109
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	-1 014	-951	-967	-964
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		-32 902	-33 725	-32 275	-36 989
Påverkbara kostnader		18 596	22 641	23 101	23 524
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	2 158	1 925	1 779	1 251	
Årets avskrivningar		668	695	651	632
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		772	788	737	692
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		19 368	23 429	23 838	24 216
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		22 009	25 466	25 093	24 711
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		24 320			
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		24 320	24 320	24 320	24 320
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		97 279			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	24 077	23 836	23 597	23 361	23 128
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		92 983			



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	7 300	7 330	7 360	7 390
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	28 604	30 606	31 831	33 104
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	1 000	1 000	1 000	1 000
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	36 904	38 936	40 191	41 494
Totalsumma för perioden	157 525			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 466 979 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	216 471	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	92 983
	Opåverkbara kostnader	157 525
Beräknad intäktsram	466 979	