

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Sölvesborgs Energi & Vatten AB, REL00185

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 nuanskaffningsvärderat uppgifterna enligt tabell 1.

Företagets kapitalkostnader

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningsskattkategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningsskattkategori 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 anläggningsskattkategorierna. Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad =

[...]” visas kapitalkostnaden 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		650	650	650	320	320	320	320	650	320	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	600	0	0	300	0	0	300	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	183 299	183 299	183 949	184 599	185 249	185 569	185 889	186 209	186 529	187 179	187 499
Stationer, transformatorer och kringutrustning	52 518	52 518	52 518	53 118	53 118	53 118	53 418	53 418	53 418	53 718	53 718
Elmätare och IT-system	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901
	249 717	249 717	250 367	251 617	252 267	252 587	253 207	253 527	253 847	254 797	255 117
	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				5 527	5 547	5 556	5 566	5 575	5 585	5 604	5 614
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				1 590	1 590	1 590	1 599	1 599	1 599	1 608	1 608
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				909	909	909	909	909	909	909	909
Summa kapitalkostnad halvår				8 026	8 046	8 055	8 074	8 084	8 093	8 122	8 131
Summa kapitalkostnad helår i 2010 års prisnivå				16 072		16 129		16 177		16 253	
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				16 991		17 270		17 518		17 829	

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 för elnätsföretag – lokalnät, 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 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	9 903	9 604	9 794	10 237
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	157	118	228
Övriga externa kostnader	RR73130	978	1 153	1 472	1 726
Personalkostnader	RR73140	2 482	2 499	2 363	2 149
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	3 981	3 707	3 395	3 913
Summa Kostnader		17 344	17 120	17 142	18 253
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	-364	-449	-411	-208
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 687	-1 577	-2 310	-2 102
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokala nät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-7 917	-7 724	-7 178	-7 827
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	-298	-303	-306	-308
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		-10 266	-10 053	-10 205	-10 445
Påverkbara kostnader		7 078	7 067	6 937	7 808
<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	2 510	2 295	2 108	1 924	
Årets avskrivningar		214	211	184	174
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		335	322	286	267
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		7 413	7 389	7 223	8 075
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		8 424	8 031	7 603	8 240
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		8 075			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)		0			
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)	2012	2013	2014	2015	
	8 075	8 075	8 075	8 075	
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)	32 298				
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå			7 994	7 914	
	2012	2013	2014	2015	
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå	7 835	7 756	7 679	7 602	
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		8 305	8 299	8 370	8 438

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets prognoser för de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 framgår av tabell 3 nedan.

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	2 436	2 436	2 436	2 436
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	9 312	9 778	10 266	10 780
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	344	344	344	344
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader per år i 2010 års prisnivå		12 092	12 558	13 046	13 560
Omräkningsfaktorer från 2010 års prisnivå till respektive års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende opåverkbara kostnader)		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 Omräkningsfaktor		11 487	11 051	11 611	11 255
Opåverkbara kostnader för perioden 2012-2015 i respektive års prisnivå		11 487	11 051	11 611	11 255

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

I tabell 4 redovisas skillnaden i procent mellan den ursprungliga ansökta intäktsramen och den intäktsram som beräknats med schablonmetoden. Vid beräkningen utgår Ei ifrån de prognoser som låg till grund för det ursprungliga intäktsramsbeslutet. I tabell 5 redovisas hur den framräknade procentuella skillnaden i tabell 4 påverkar företagets årliga kapitalkostnader.

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

Ei har beräknat företagets intäktsram till 36 371 tkr för 2012, 36 113 tkr för 2013, 37 116 tkr för 2014 och 37 138 tkr för 2015, se tabell 6 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 4 – Beräkning av ansökt intäktsram i förhållande till intäktsram med schablonmetoden och prognoser för nettoinvesteringar och opåverkbara kostnader (tkr)

	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader utifrån prognostiserade investeringar och utrangeringar (se tabell 1)	2010	16 072	16 129	16 177	16 253
Summa kapitalkostnader utifrån prognostiserade investeringar	2010	64 631			
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod (se tabell 2)	2010	7 835	7 756	7 679	7 602
Summa påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod	2010	30 872			
Opåverkbara kostnader utifrån prognoser (se tabell 3)	2010	12 092	12 558	13 046	13 560
Summa opåverkbara kostnader utifrån prognos	2010	51 256			
Beräknad intäktsram utifrån prognostiserade investeringar och utrangeringar samt prognoser för opåverkbara kostnader	2010	146 759			
Ansökt intäktsram	2010	145 153			
Ansökt intäktsram i förhållande till beräknad intäktsram		1,09%			

Tabell 5 – Reducering av årliga kapitalkostnader (tkr)

	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader utifrån prognostiserade investeringar och utrangeringar (se tabell 1)	Respektive års prisnivå	16 991	17 270	17 518	17 829
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod (se tabell 2)	Respektive års prisnivå	8 305	8 299	8 370	8 438
Opåverkbara kostnader utifrån prognoser (se tabell 3)	Respektive års prisnivå	11 487	11 051	11 611	11 255
Beräknad intäktsram utifrån prognostiserade investeringar och utrangeringar samt prognoser för opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	36 784	36 620	37 499	37 522
Ansökt intäktsram i förhållande till beräknad intäktsram (se tabell 4)		1,09%			
Beräkning av årlig ansökt intäktsram	Respektive års prisnivå	36 381	36 219	37 089	37 111
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod (se tabell 2)	Respektive års prisnivå	-8 305	-8 299	-8 370	-8 438
Opåverkbara kostnader utifrån prognoser (se tabell 3)	Respektive års prisnivå	-11 487	-11 051	-11 611	-11 255
Kapitalkostnader efter reduktion	Respektive års prisnivå	16 589	16 869	17 108	17 418

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

Kostnader i intäktsramen	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	16 589	16 869	17 108	17 418
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	8 305	8 299	8 370	8 438
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	11 487	11 051	11 611	11 255
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	36 381	36 219	37 089	37 111
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning	Respektive års prisnivå	1 091	1 087	1 113	1 113
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	-10	-106	28	26
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		-10	-106	28	26
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	36 371	36 113	37 116	37 138