

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Telge Nät AB, REL00186

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 rapporterade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011–30 juni 2015. Ei har nuanskaffningsvärderat uppgifterna enligt tabell 1 nedan.

Företagets kapitalkostnader

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 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. Kapitalkostnaden 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 1 – 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		18 143	-48	14 300	-724	11 480	0	10 931	-323	4 959	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		10 563	4 247	-3 117	2 016	564	1 391	-957	8 472	1 127	
Elmätare och IT-system		228	264	389	319	166	1 100	413	601	273	
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	1 183 883	1 224 197	1 242 340	1 270 086	1 284 386	1 300 074	1 311 554	1 326 520	1 337 451	1 354 459	1 359 418
Stationer, transformatorer och kringutrustning	448 575	463 851	474 413	489 369	486 252	494 511	495 075	502 130	501 173	516 251	517 378
Elmätare och IT-system	95 483	98 734	98 962	101 446	101 835	103 460	103 626	105 921	106 333	108 321	108 594
	1 727 941	1 786 782	1 815 715	1 860 901	1 872 473	1 898 045	1 910 255	1 934 571	1 944 958	1 979 032	1 985 390
	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				44 894	45 399	45 954	46 359	46 888	47 275	47 876	48 051
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				17 298	17 187	17 479	17 499	17 749	17 715	18 248	18 288
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				7 056	7 083	7 196	7 207	7 367	7 396	7 534	7 553
Summa kapitalkostnad halvår				69 247	69 669	70 629	71 066	72 004	72 385	73 658	73 892
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				138 916		141 695		144 389		147 550	

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 – 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	58 682	63 161	64 165	67 995
Råvaror och förnödenheter	RR73120	13 509	12 887	12 924	12 439
Övriga externa kostnader	RR73130	58 180	57 971	56 300	12 179
Personalkostnader	RR73140	32 035	32 004	33 149	33 189
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	71	0	0
Summa Kostnader		162 406	166 094	166 538	125 802
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	-9 618	-9 556	-11 196	-8 357
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-15 004	-18 169	-19 748	-19 191
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	-37	-9	-46	-37
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-40 940	-42 261	-41 623	-45 987
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	-15
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-2 701	-2 722	-2 748	-2 765
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-40 150	-41 000	-41 000	0
Summa avgår		-108 450	-113 717	-116 361	-76 352
Påverkbara kostnader		53 956	52 377	50 177	49 450
<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	1 743	1 602	1 331	1 151	
Årets avskrivningar		770	664	530	1 968
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		854	741	594	2 024
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		54 810	53 118	50 771	51 474
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		62 284	57 737	53 443	52 524
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		56 497			
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)		56 497	56 497	56 497	56 497
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		225 989			
<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				55 932	55 373
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		54 819	54 271	53 728	53 191
		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		58 108	58 070	58 564	59 042

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 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 2012–2015 redovisas i respektive års prisnivå.

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

Faktiskt utfall opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	14 305	11 416	9 790	9 786
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	76	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	58 665	57 399	52 433	52 205
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	8	11	5	1
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	2 772	2 784	2 800	2 800
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		75 826	71 610	65 028	64 792

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 274 429 tkr för 2012, 273 048 tkr för 2013, 268 751 tkr för 2014 och 272 492 tkr för 2015, se tabell 4 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

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

Kostnader i intäktsramen	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	138 916	141 695	144 389	147 550
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	58 108	58 070	58 564	59 042
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	75 826	71 610	65 028	64 792
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	272 851	271 375	267 981	271 384
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	8 186	8 141	8 039	8 142
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	1 578	1 673	770	1 108
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		1 578	1 673	770	1 108
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	274 429	273 048	268 751	272 492