

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Elverket Vallentuna Elnät AB, REL00202

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		4 500	4 760	5 000	4 900	3 550	3 680	3 100	2 900	3 350	2 900
Stationer, transformatorer och kringutrustning		90	0	1 300	800	850	690	0	0	1 250	0
Elmätare och IT-system		460	460	460	460	6 710	6 710	6 710	6 710	460	460
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	425 437	425 437	429 937	434 697	439 697	444 597	448 147	451 827	454 927	457 827	461 177
Stationer, transformatorer och kringutrustning	215 983	215 983	216 073	216 073	217 373	218 173	219 023	219 713	219 713	219 713	220 963
Elmätare och IT-system	39 513	39 513	39 973	40 433	40 893	41 353	48 063	54 773	61 483	68 193	68 653
	680 934	680 934	685 984	691 204	697 964	704 124	715 234	726 314	736 124	745 734	750 794
	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			15 365	15 542	15 715	15 841	15 971	16 080	16 183	16 301
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			7 638	7 683	7 712	7 742	7 766	7 766	7 766	7 810
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 812	2 844	2 876	3 343	3 810	4 276	4 743	4 775
	Summa kapitalkostnad halvår			25 815	26 070	26 303	26 925	27 546	28 123	28 692	28 887
	Summa kapitalkostnad helår			51 885		53 228		55 669		57 578	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			218 361							



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	16 921	15 710	17 425	18 596
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	10 045	9 800	10 042	11 431
Personalkostnader	RR73140	12 847	12 630	13 837	16 947
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	6 700	3 459	1 186
Summa Kostnader		39 813	44 840	44 763	48 160
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	-1 771	-1 740	-1 503	-1 450
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 440	-1 766	-4 104	-3 728
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-12 662	-12 930	-12 588	-14 122
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	-709	-721	-733	-746
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		-58	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-17 640	-17 157	-18 928	-20 046
Påverkbara kostnader		22 173	27 683	25 835	28 114
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	14 552	13 542	13 043	11 315	
Årets avskrivningar		1 599	1 753	2 171	1 244
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 302	2 407	2 801	1 791
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		24 475	30 090	28 636	29 905
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		27 812	32 707	30 143	30 515
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		30 294			
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		30 294	30 294	30 294	30 294
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		121 177			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	29 991	29 691	29 394	29 101	28 810
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		115 826			



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	8 538	9 055	9 602	10 183
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 981	21 827	22 706	23 621
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	825	844	863	882
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	30 344	31 726	33 171	34 686
Totalsumma för perioden	129 927			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 464 113 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	218 361	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	115 826
	Opåverkbara kostnader	129 927
Beräknad intäktsram	464 113	