

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Västra Orust Energitjänst ek. för., REL00242

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 prognosticerade 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 kapitalkostnader för varje halvår per anläggningskategori. Kapitalkostnader för åren 2012-2015 har beräknats i 2010 års prisnivå och räknats upp till 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		468	707	422	1 141	771	1 461	985	598	2 047	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		444	197	85	154	53	268	69	223	197	
Elmätare och IT-system		-2	0	522	0	-89	0	337	21	-397	
Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå		Kapitalbasvärde redovisat per halvår och i respektive års prisnivå									
<i>Uppräkningsfaktorer</i> (Faktorprisindex för byggnader)		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	140 368	145 148	145 615	149 596	150 019	153 092	153 863	157 096	158 081	160 736	162 783
Stationer, transformatorer och kringutrustning	62 578	64 709	65 153	66 812	66 897	67 908	67 961	69 008	69 076	70 198	70 394
Elmätare och IT-system	11 384	11 772	11 770	12 033	12 555	12 715	12 626	12 770	13 108	13 299	12 902
	214 330	221 628	222 538	228 442	229 470	233 715	234 450	238 874	240 265	244 232	246 079
	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				5 288	5 303	5 411	5 439	5 553	5 588	5 682	5 754
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				2 362	2 365	2 400	2 402	2 439	2 442	2 481	2 488
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				837	873	884	878	888	912	925	897
Summa kapitalkostnad halvår				8 486	8 541	8 696	8 719	8 880	8 941	9 088	9 139
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				17 027		17 415		17 821		18 227	

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 elnätsföretag – lokalnät, delindex drift- och underhåll 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	6 797	7 218	6 907	8 362
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 949	5 307	5 591	5 492
Personalkostnader	RR73140	7 126	6 973	6 992	6 922
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		18 872	19 498	19 490	20 776
Justering för beräkning av påverkbara kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	136	-132	238	-35
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-541	-321	-694	-753
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 099	-1 493	-1 197	-1 528
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	-5 412	-5 592	-5 406	-6 538
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-12	-23	-21	-12
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	168	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-274	-278	-283	-284
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	-58	0
Summa avgär		-7 202	-7 671	-7 421	-9 150
Påverkbara kostnader		11 670	11 827	12 069	11 626
<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	5 642	5 454	5 798	5 528	
Årets avskrivningar		384	547	482	514
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		657	810	762	781
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		12 327	12 637	12 831	12 407
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		14 007	13 736	13 506	12 660
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		13 478			
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)		13 478	13 478	13 478	13 478
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		53 910			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				13 343	13 209
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		13 077	12 947	12 817	12 689
		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		13 862	13 853	13 971	14 085

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets prognos för de opåverkbara kostnaderna för åren 2012-2015 framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram.

Ei har räknat upp 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)

Faktiskt utfall opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	1 293	1 685	1 387	1 310
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	8 159	8 361	8 013	7 850
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	40	36	25	36
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	290	292	294	297
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		9 782	10 374	9 719	9 493

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 40 498 tkr för 2012, 40 687 tkr för 2013, 41 127 tkr för 2014 och 41 223 tkr för 2015, se tabell 4 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram för åren 2012-2015 (tkr)

Kostnader i intäktsramen	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	17 027	17 415	17 821	18 227
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	13 862	13 853	13 971	14 085
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	9 782	10 374	9 719	9 493
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	40 671	41 642	41 511	41 805
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	1 220	1 249	1 245	1 254
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	-173	-955	-384	-582
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		-173	-955	-384	-582
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	40 498	40 687	41 127	41 223