

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Ellevio AB, RER00259

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 prismetod. Det index som Ei använt för denna uppräkningsmetod 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		0	273 639	127 611	0	0	0	0	-171 138	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	17 183	0	0	0	74	0	17 364	6 744	
Elmätare och IT-system		0	1 210	170	53	1 331	-21	375	776	-8 454	
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	504 175	521 343	521 343	812 769	940 380	952 404	952 404	963 271	963 271	802 401	802 401
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 358 625	1 404 890	1 404 890	1 453 889	1 453 889	1 472 478	1 472 478	1 489 354	1 489 354	1 526 249	1 532 993
Elmätare och IT-system	10	11	11	1 247	1 418	1 490	2 821	2 831	3 206	4 034	-4 420
	1 862 810	1 926 244	1 926 244	2 267 905	2 395 687	2 426 371	2 427 702	2 455 457	2 455 832	2 332 683	2 330 973
	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				28 729	33 239	33 664	33 664	34 049	34 049	28 362	28 362
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				51 390	51 390	52 047	52 047	52 644	52 644	53 948	54 186
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				87	99	104	196	197	223	281	-307
Summa kapitalkostnad halvår				80 206	84 729	85 816	85 908	86 890	86 916	82 591	82 241
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				164 935		171 724		173 805		164 832	



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 - regionnät, kostnadslag 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	142 792	138 564	136 808	167 981
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	9 377	7 952	10 854
Övriga externa kostnader	RR73130	6 041	35 017	34 351	46 538
Personalkostnader	RR73140	14 269	11 824	8 296	14 144
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	33 070	0	1	0
Summa Kostnader		196 172	194 782	187 408	239 517
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	-1 733	-1 396	-1 532	-1 176
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-14 074	-13 724	-19 792	-24 052
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokálnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-128 718	-124 840	-116 998	-143 907
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	0	0	-18	-22
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-15 319	-15 509	-15 937	-16 549
Summa avgår		-159 844	-155 469	-154 277	-185 706
Påverkbara kostnader		36 328	39 313	33 131	53 811
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen:</i>	<i>4,83%</i>				
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	36 370	81 927	82 982	82 145	
Årets avskrivningar	1 225	1 225	1 770	1 988	2 055
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	2 982	5 727	5 996	6 023	
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	-20 668
Totala påverkbara kostnader för åren 2006-2009 i respektive års prisnivå		39 310	45 040	39 127	39 166
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1236	1,0753	1,0526	1,0101
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		44 168	48 430	41 186	39 561
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		43 336			
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)		43 336	43 336	43 336	43 336
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		173 346			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	<i>1,00%</i>			2010	2011
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				42 903	42 474
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		42 049	41 629	41 213	40 800
		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	1,0800	1,1000	1,1200
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		44 572	44 959	45 334	45 696



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	18 447	13 818	11 858	12 820
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	208 790	218 692	180 162	170 486
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	2 393	2 891	2 555	2 381
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	72	72	72	75
Övriga opåverkbara kostnader		4 758	4 739	4 778	5 539
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		234 460	240 212	199 425	191 301

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 436 649 tkr för 2012, 453 446 tkr för 2013, 414 072 tkr för 2014 och 402 625 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	164 935	171 724	173 805	164 832
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	44 572	44 959	45 334	45 696
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	234 460	240 212	199 425	191 301
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	443 967	456 895	418 564	401 830
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	13 319	13 707	12 557	12 055
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	-7 318	-3 449	-4 492	795
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		-7 318	-3 449	-4 492	795
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	436 649	453 446	414 072	402 625