

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Ale EI-förening ek. för., REL00001

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 en årlig intäktsram för 2012–2015 (i respektive års prinsnivå) 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 nuanskningsvärderat 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		1 976	1 867	565	1 986	-73	1 162	2 028	1 467	1 924	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		339	3 575	-141	2 821	122	432	554	818	653	
Elmätare och IT-system		72	44	-6	2	-15	108	216	78	295	
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	382 338	395 358	397 334	408 132	408 697	415 934	415 862	421 782	423 810	430 789	432 714
Stationer, transformatorer och kringutrustning	172 320	178 188	178 527	186 176	186 035	191 271	191 394	194 015	194 569	197 919	198 573
Elmätare och IT-system	25 296	26 158	26 230	26 862	26 855	27 201	27 186	27 606	27 821	28 261	28 556
	579 954	599 703	602 090	621 170	621 588	634 406	634 442	643 402	646 200	656 969	659 842
	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				14 426	14 446	14 702	14 699	14 909	14 980	15 227	15 295
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				6 581	6 576	6 761	6 765	6 858	6 877	6 996	7 019
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				1 868	1 868	1 892	1 891	1 920	1 935	1 966	1 986
Summa kapitalkostnad halvår				22 875	22 890	23 355	23 355	23 687	23 793	24 188	24 300
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				45 765		46 710		47 479		48 489	



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande 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, 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 löpande påverkbara kostnader för åren 2012-2015 (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport	2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	22 989	22 615	23 591	26 174
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	7 373	7 719	7 317	5 666
Personalkostnader	RR73140	15 023	16 710	19 009	17 398
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		45 385	47 044	49 917	49 238
Justering för beräkning av löpande påverkbara kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	8
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	-538	-26	-5	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 730	-3 117	-4 315	-4 133
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-3 826	-3 085	-4 035	-3 940
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	-18 480	-18 841	-18 840	-21 515
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-27	-17	-41	-37
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-656	-672	-675	-682
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 avgår		-26 257	-25 758	-27 911	-30 299
Påverkbara kostnader		19 128	21 286	22 006	18 939
<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	12 141	16 676	12 530	12 405	
Årets avskrivningar		1 867	1 790	2 045	2 070
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 453	2 595	2 650	2 669
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		21 581	23 881	24 656	21 608
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		24 524	25 958	25 954	22 049
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		24 621			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)		23 230			
		2012	2013	2014	2015
Löpande påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)		30 429	30 429	30 429	30 429
Löpande påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		121 716			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>				2010	2011
Löpande påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				30 125	29 823
		2012	2013	2014	2015
Löpande påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		29 525	29 230	28 938	28 648
		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
Löpande påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		31 297	31 276	31 542	31 800

Företagets löpande 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 löpande 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	5 168	4 400	3 276	2 984
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	15 438	15 375	14 443	14 601
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	688	691	693	695
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		21 294	20 466	18 412	18 280

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

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

Ei har beräknat företagets intäktsram till 98 165 tkr för 2012, 97 669 tkr för 2013, 97 598 tkr för 2014 och 97 888 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	45 765	46 710	47 479	48 489
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	31 297	31 276	31 542	31 800
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	21 294	20 466	18 412	18 280
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	98 356	98 452	97 433	98 568
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	2 951	2 954	2 923	2 957
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	-190	-784	164	-680
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		-190	-784	164	-680
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	98 165	97 669	97 598	97 888