

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Alingsås Energi Nät AB, REL00002

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		3 980	1 589	5 519	-438	1 742	-251	1 603	904	1 059	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 889	12 659	2 156	0	192	-33	1 236	535	318	
Elmätare och IT-system		74	-326	102	-74	379	-56	60	-4	418	
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	399 827	413 442	417 422	428 386	433 904	439 009	440 751	445 526	447 129	453 841	454 900
Stationer, transformatorer och kringutrustning	144 038	148 943	150 832	167 148	169 304	171 469	171 661	173 587	174 822	177 630	177 948
Elmätare och IT-system	29 398	30 399	30 473	30 822	30 924	31 245	31 624	31 928	31 988	32 399	32 817
	573 264	592 785	598 727	626 356	634 132	641 722	644 036	651 041	653 940	663 870	665 665
	WACC			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
	Avskrivningstider i år:			Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
Ledningar	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Elmätare och IT-system	10			13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet				2012		2013		2014		2015	
				H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Kapitalkostnad Ledningar				12 826	12 992	13 145	13 197	13 340	13 388	13 589	13 620
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				5 005	5 069	5 134	5 140	5 197	5 234	5 318	5 328
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				2 015	2 022	2 043	2 068	2 088	2 091	2 118	2 146
Summa kapitalkostnad halvår				19 846	20 083	20 321	20 404	20 625	20 714	21 025	21 094
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				39 929		40 725		41 338		42 119	



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	17 700	16 519	18 729	17 649
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 017	2 327	2 053	1 820
Personalkostnader	RR73140	3 118	11 719	13 924	14 676
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	6 288	3 402	3 456	5 777
Summa Kostnader		33 123	33 967	38 162	39 922
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	-2 341	-3 012	-5 199	-3 776
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 084	-3 162	-5 631	-5 253
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	-12 841	-12 574	-12 310	-11 599
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	-775	-783	-788	-797
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		-20 041	-19 531	-23 928	-21 425
Påverkbara kostnader		13 082	14 436	14 234	18 497
<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	0	0	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	0	0	0	0	0
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		13 082	14 436	14 234	18 497
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		14 866	15 691	14 983	18 874
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		16 104			
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)		16 104	16 104	16 104	16 104
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		64 415			
<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				15 943	15 783
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		15 625	15 469	15 314	15 161
		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		16 563	16 552	16 693	16 829



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	3 706	2 584	2 427	2 148
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	319	503	545
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokálnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	16 853	16 690	15 235	14 992
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	809	808	816	827
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		21 368	20 401	18 981	18 512

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 företagens intäktsram till 77 991 tkr för 2012, 77 857 tkr för 2013, 77 204 tkr för 2014 och 77 556 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	39 929	40 725	41 338	42 119
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	16 563	16 552	16 693	16 829
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	21 368	20 401	18 981	18 512
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	77 860	77 678	77 012	77 460
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	2 336	2 330	2 310	2 324
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	131	179	192	96
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		131	179	192	96
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	77 991	77 857	77 204	77 556