

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Envikens Elnät AB, REL00034

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 prisnivå) genom att använda formlerna i tabell 1 nedan.

Tabell 1 - Beräkning av årlig intäktsram med övergångsmetod

Kostnader	Formel/förklaring
+ Kapitalkostnader för åren 2012–2015	2/3 av beräknade kapitalkostnader för åren 2006–2009 (indexeras med faktorprisindex (FPI) för byggnader) + 1/3 av kapitalkostnader för åren 2012–2015
+ Påverkbara kostnader för åren 2012–2015	2/3 av påverkbara kostnader för åren 2006–2009 (indexeras med FPI för elnätsverksamhet, delindex påverkbara kostnader) + 1/3 av påverkbara kostnader för åren 2012–2015
+ Opåverkbara kostnader för åren 2012–2015	2/3 av opåverkbara kostnader för åren 2006–2009 (indexeras med FPI för elnätsverksamhet, delindex opåverkbara kostnader) + 1/3 av opåverkbara kostnader för åren 2012–2015
Beräknad intäktsram för åren 2012–2015 med övergångsmetod	Kapitalkostnader för åren 2012–2015 + Påverkbara kostnader för åren 2012–2015 + Opåverkbara kostnader för åren 2012–2015
+/- Årlig kvalitetsjustering för 2012–2015	Maximalt/minimalt 3 % av beräknad intäktsram för åren 2012–2015 med övergångsmetod
Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015 med övergångsmetod	Beräknad intäktsram för åren 2012–2015 med övergångsmetod +/- Årlig kvalitetsjustering för 2012–2015

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader för åren 2006–2009

Historiska kapitalkostnader fås genom att historiska intäkter för åren 2006–2009 subtraheras med påverkbara kostnader och opåverkbara kostnader för samma år.

Företagets kapitalkostnad för åren 2006–2009

Företagets kapitalkostnad för respektive år 2006–2009 framgår i tabell 2. 2006 års kapitalkostnad redovisas i 2012 års prisnivå, 2007 års kapitalkostnad redovisas i 2013 års prisnivå och så vidare. Det index som Ei har använt för denna uppräkningsfaktor är faktorprisindex för byggnader.

Tabell 2 – Beräkning av kapitalkostnad för 2006–2009 (tkr)

	Prisnivå	2006	2007	2008	2009
Summa intäkter 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	4 776	5 022	5 030	5 119
Påverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	-1 982	-2 121	-2 001	-1 926
Opåverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	-1 605	-1 594	-1 545	-1 824
Beräknad kapitalkostnad 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	1 189	1 307	1 484	1 369
<i>Uppräkningsfaktorer, Faktorprisindex för byggnader (från 2006 till 2012, från 2007 till 2013, från 2008 till 2014 och från 2009 till 2015)</i>		1,2184	1,1626	1,1205	1,1253
Beräknad kapitalkostnad för åren 2006-2009	2012, 2013, 2014 och 2015	1 449	1 520	1 663	1 540

Kapitalkostnader för åren 2012–2015

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 3 nedan.

Företagets kapitalkostnad för 2012–2015

I tabell 3 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 3 – Beräkning av kapitalkostnad 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		539	189	912	535	-242	219	467	-294	33	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		118	0	88	363	123	13	124	-37	214	
Elmätare och IT-system		-2	6	4	0	-2	-2	0	4	4	
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	39 144	40 477	41 016	42 127	43 039	44 132	43 890	44 612	45 079	45 365	45 398
Stationer, transformatorer och kringutrustning	23 273	24 066	24 184	24 725	24 813	25 498	25 620	25 926	26 050	26 350	26 563
Elmätare och IT-system	2 384	2 466	2 464	2 525	2 529	2 561	2 559	2 586	2 586	2 624	2 628
	64 802	67 009	67 664	69 377	70 381	72 191	72 069	73 124	73 715	74 339	74 590
	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				1 261	1 289	1 321	1 314	1 336	1 350	1 358	1 359
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				740	743	763	767	776	780	789	795
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				165	165	167	167	169	169	172	172
Summa kapitalkostnad halvår				2 167	2 197	2 252	2 249	2 281	2 299	2 319	2 326
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				4 364		4 501		4 580		4 645	

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, 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 4.

Tabell 4 - Löpande påverkbara kostnader för åren 2006-2009 och 2012-2015 (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport	2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	2 035	2 284	1 545	1 824
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	440	524	504	935
Personalkostnader	RR73140	1 035	942	885	957
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	637	0
Summa Kostnader		3 510	3 750	3 571	3 716
Justering för beräkning av löpande påverkbara kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	42	-76	-57	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-307	-256	-296	-484
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	-543	-645	-600	-557
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-689	-627	-582	-720
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-66	-66	-67	-63
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 avgär		-1 563	-1 670	-1 602	-1 824
Påverkbara kostnader		1 947	2 080	1 969	1 892
<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	106	182	165	127	
Årets avskrivningar		30	32	24	28
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		35	41	32	34
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader 2006-2009 i respektive års prisnivå		1 982	2 121	2 001	1 926
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		2 252	2 305	2 106	1 965
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		2 157			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)		0			
		2012	2013	2014	2015
Löpande påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)		2 157	2 157	2 157	2 157
Löpande påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		8 629			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
Löpande påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				2 136	2 114
		2012	2013	2014	2015
Löpande påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		2 093	2 072	2 052	2 031
		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		2 219	2 217	2 236	2 255

Företagets löpande opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2006–2009 och 2012–2015 framgår av tabell 5 nedan. För åren 2006–2009 och 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 2006–2009 och 2012–2015 redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 5 - Beräkning av löpande opåverkbara kostnader för åren 2006–2009 och 2012–2015 (tkr)

Faktiskt utfall opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2006	2007	2008	2009	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	307	256	296	484	498	417	363	423
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	543	645	600	557	574	758	798	586
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	689	627	582	720	902	715	694	828
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	66	66	67	63	63	63	63	63
Övriga opåverkbara kostnader						0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2006-2009 och 2012-2015 i respektive års prisnivå		1 605	1 594	1 545	1 824	2 037	1 953	1 918	1 900

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 6 704 tkr för 2012, 6 617 tkr för 2013, 6 631 tkr för 2014 och 6 297 tkr för 2015, se tabell 6 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 6 - Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015 (tkr)

Kostnader i intäktsramen		Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader		1/3 av kapitalkostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	1 455	1 500	1 527	1 548
		2/3 av kapitalkostnader 2006-2009	2012, 2013, 2014 och 2015	966	1 013	1 109	1 027
		Summa kapitalkostnader för åren 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	2 420	2 513	2 635	2 575
Löpande kostnader							
		Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader		1/3 av påverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	740	739	745	752
		2/3 av påverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	1 321	1 414	1 334	1 284
		<i>Uppräkningsfaktorer, faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader (från 2006 till 2012, från 2007 till 2013, från 2008 till 2014 och från 2009 till 2015)</i>		1,2045	1,1630	1,1474	1,1327
		2/3 av påverkbara kostnader 2006-2009	2012, 2013, 2014 och 2015	1 592	1 644	1 531	1 454
		Summa påverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	2 331	2 384	2 276	2 206
Opåverkbara kostnader							
		Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Opåverkbara kostnader		1/3 av opåverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	679	651	639	633
		2/3 av opåverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	1 070	1 063	1 030	1 216
		<i>Uppräkningsfaktorer, faktorprisindex för elnätsföretag avseende opåverkbara kostnader (från 2006 till 2012, från 2007 till 2013, från 2008 till 2014 och från 2009 till 2015)</i>		1,2179	0,9778	1,0114	0,8300
		2/3 av opåverkbara kostnader 2006-2009	2012, 2013, 2014 och 2015	1 303	1 039	1 042	1 009
		Summa opåverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	1 982	1 690	1 681	1 643
			Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering			2012, 2013, 2014 och 2015	6 734	6 587	6 592	6 424
Kvalitetsjustering för åren		Förklaring		2012	2013	2014	2015
	Begränsning	Max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde		202	198	198	193
	Kvalitetsjustering	Utan begränsning, i respektive års prisnivå		-30	30	38	-127
Kvalitetsjustering		Hänsyn tagen till eventuell begränsning		-30	30	38	-127
			Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering			2012, 2013, 2014 och 2015	6 704	6 617	6 631	6 297