

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

AB PiteEnergi, REL00149

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 prognostiserade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011–30 juni 2015. Ei har nuanskaffningsvärderat uppgifterna enligt tabell 1.

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. Kapitalkostnader för åren 2012–2015 har beräknats i 2010 års prisnivå och räknats om till respektive års prisnivå. Det index som Ei använt för denna omräkning 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
Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)											
Ledningar		330	1 830	330	1 830	330	1 830	330	1 830	330	330
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	300	0	300	0	300	0	300	0	0
Elmätare och IT-system		0	250	0	250	0	250	0	250	0	0
Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå		Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	885 128	885 128	885 458	887 288	887 618	889 448	889 778	891 608	891 938	893 768	894 098
Stationer, transformatorer och kringutrustning	384 829	384 829	384 829	385 129	385 129	385 429	385 429	385 729	385 729	386 029	386 029
Elmätare och IT-system	46 360	46 360	46 360	46 610	46 610	46 860	46 860	47 110	47 110	47 360	47 360
	1 316 317	1 316 317	1 316 647	1 319 027	1 319 357	1 321 737	1 322 067	1 324 447	1 324 777	1 327 157	1 327 487
	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				31 363	31 375	31 439	31 451	31 516	31 527	31 592	31 604
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				13 613	13 613	13 624	13 624	13 634	13 634	13 645	13 645
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				3 242	3 242	3 259	3 259	3 277	3 277	3 294	3 294
Summa kapitalkostnad halvår				48 218	48 229	48 322	48 334	48 426	48 438	48 531	48 542
Summa kapitalkostnad helår i 2010 års prisnivå				96 447		96 656		96 865		97 073	
Uppräkningsfaktorer från 2010 till respektive års prisnivå (Faktorprisindex för byggnader)				1,0572		1,0707		1,0829		1,0970	
Kapitalkostnad per år 2012-2015 och i respektive års prisnivå				101 963		103 490		104 897		106 485	



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 om 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	26 028	27 137	29 888	32 124
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	5 959	9 511	7 424	6 222
Personalkostnader	RR73140	9 710	9 188	10 027	10 848
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	7 583	7 480	9 509	9 362
Summa Kostnader		49 280	53 316	56 848	58 556
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	-616	-1 958	-1 918	-1 505
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-10 958	-11 247	-13 783	-13 019
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	-13 830	-14 632	-14 843	-17 836
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	-1 240	-1 258	-1 262	-1 269
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		-26 644	-29 095	-31 806	-33 629
Påverkbara kostnader		22 636	24 221	25 042	24 927
<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	4 049	5 852	5 328	6 240	
Årets avskrivningar		1 017	1 029	1 028	1 139
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	1 213	1 312	1 312	1 285	1 440
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		23 849	25 533	26 327	26 367
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätstföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		27 101	27 753	27 713	26 906
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		27 368			
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)		27 368	27 368	27 368	27 368
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		109 472			
<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				27 094	26 823
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		26 555	26 290	26 027	25 766
		2012	2013	2014	2015
Uppräkningsfaktor från 2010 års prisnivå till 2012, 2013, 2014 och 2015 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätstföretag 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		28 148	28 130	28 369	28 601

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets prognoser för de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 framgår av tabell 3 nedan.

Ei har räknat om 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)

Prognoser opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	13 709	13 983	14 263	14 548
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	18 175	18 910	19 674	20 268
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	1 321	1 348	1 375	1 402
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader per år i 2010 års prisnivå		33 205	34 241	35 312	36 218
Omräkningsfaktorer från 2010 års prisnivå till respektive års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende opåverkbara kostnader)		0,9500	0,8800	0,8900	0,8300
Opåverkbara kostnader per år och i respektive års prisnivå =		2012	2013	2014	2015
Opåverkbara kostnader per år och i 2010 års prisnivå x Omräkningsfaktor		31 545	30 132	31 428	30 061

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

I tabell 4 redovisas skillnaden i procent mellan den ursprungliga ansökta intäktsramen och den intäktsram som beräknats med schablonmetoden. Vid beräkningen utgår Ei ifrån de prognoser som låg till grund för det ursprungliga intäktsramsbeslutet och omprövningen enligt 5 kap. 15 § ellagen (1997:857). I tabell 5 redovisas hur den framräknade procentuella skillnaden i tabell 4 påverkar företagets årliga kapitalkostnader.

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

Ei har beräknat företagets intäktsram till 143 850 tkr för 2012, 144 628 tkr för 2013, 145 802 tkr för 2014 och 145 333 tkr för 2015, se tabell 6 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 4 – Beräkning av ansökt intäktsram i förhållande till intäktsram med schablonmetoden och prognoser för nettoinvesteringar och opåverkbara kostnader (tkr)

	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader utifrån prognostiserade investeringar och utrangeringar (se tabell 1)	2010	96 447	96 656	96 865	97 073
Summa kapitalkostnader utifrån prognostiserade investeringar	2010	387 041			
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod (se tabell 2)	2010	26 555	26 290	26 027	25 766
Summa påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod	2010	104 638			
Opåverkbara kostnader utifrån prognoser (se tabell 3)	2010	33 205	34 241	35 312	36 218
Summa opåverkbara kostnader utifrån prognos	2010	138 976			
Beräknad intäktsram utifrån prognostiserade investeringar och utrangeringar samt prognoser för opåverkbara kostnader	2010	630 655			
Ansökt intäktsram	2010	565 000			
Ansökt intäktsram i förhållande till beräknad intäktsram		10,41%			

Tabell 5 – Reducering av årliga kapitalkostnader (tkr)

	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader utifrån prognostiserade investeringar och utrangeringar (se tabell 1)	Respektive års prisnivå	101 963	103 490	104 897	106 485
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod (se tabell 2)	Respektive års prisnivå	28 148	28 130	28 369	28 601
Opåverkbara kostnader utifrån prognoser (se tabell 3)	Respektive års prisnivå	31 545	30 132	31 428	30 061
Beräknad intäktsram utifrån prognostiserade investeringar och utrangeringar samt prognoser för opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	161 656	161 752	164 694	165 147
Ansökt intäktsram i förhållande till beräknad intäktsram (se tabell 4)		10,41%			
Beräkning av årlig ansökt intäktsram	Respektive års prisnivå	144 827	144 913	147 548	147 954
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod (se tabell 2)	Respektive års prisnivå	-28 148	-28 130	-28 369	-28 601
Opåverkbara kostnader utifrån prognoser (se tabell 3)	Respektive års prisnivå	-31 545	-30 132	-31 428	-30 061
Kapitalkostnader efter reduktion	Respektive års prisnivå	85 133	86 651	87 751	89 293

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

Kostnader i intäktsramen	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	85 133	86 651	87 751	89 293
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	28 148	28 130	28 369	28 601
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	31 545	30 132	31 428	30 061
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	144 827	144 913	147 548	147 954
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning	Respektive års prisnivå	4 345	4 347	4 426	4 439
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	-977	-284	-1 746	-2 622
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		-977	-284	-1 746	-2 622
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	143 850	144 628	145 802	145 333