

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Sturefors Eldistribution AB, REL00177

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 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 (prognostiserade investeringar och utrangeringar) för åren 2012–2015 (indexeras med FPI för byggnader)
+ 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 prognostiserade opåverkbara kostnader för åren 2012–2015 (indexeras med FPI för elnätsverksamhet, delindex opåverkbara kostnader)
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 kapitalkostnader för åren 2006–2009

Företagets kapitalkostnader 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 omräkning är faktorprisindex för byggnader.

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

	Prisnivå	2006	2007	2008	2009
Summa intäkter 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	930	654	742	651
Påverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	-520	-497	-648	-494
Opåverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	-231	0	0	0
Beräknad kapitalkostnad 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	179	157	94	157
<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	218	183	105	177

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 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 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. 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 3 – 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå		Kapitalbasvärde per halvår									
	Ledningar	6 253	6 253	6 253	6 253	6 253	6 253	6 253	6 253	6 253	6 253
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 513	3 513	3 513	3 513	3 513	3 513	3 513	3 513	3 513	3 513
	Elmätare och IT-system	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290
		10 056	10 056	10 056	10 056	10 056	10 056	10 056	10 056	10 056	10 056
	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				187	187	187	187	187	187	187	187
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				105	105	105	105	105	105	105	105
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				19	19	19	19	19	19	19	19
Summa kapitalkostnad halvår				311	311	311	311	311	311	311	311
Summa kapitalkostnad helår i 2010 års prisnivå				623		623		623		623	
<i>Uppräkningsfaktorer från 2010 till respektive års prisnivå (Faktorprisindex för byggnader)</i>				<i>1,0572</i>		<i>1,0707</i>		<i>1,0829</i>		<i>1,0970</i>	
Kapitalkostnad per år 2012-2015 och i respektive års prisnivå				658		667		674		683	

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 4.

Tabell 4 - 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	231	172	211	177
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	520	325	437	317
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		751	497	648	494
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	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokalt) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-111	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-120	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
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		-231	0	0	0
Påverkbara kostnader		520	497	648	494
<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 2006-2009 i respektive års prisnivå		520	497	648	494
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		591	540	682	504
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		579			
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)		579	579	579	579
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		2 317			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				574	568
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		562	557	551	545
		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		596	595	601	605

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets opåverkbara kostnader för åren 2006–2009 och 2012–2015 framgår av tabell 5 nedan. För åren 2006–2009 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter och för åren 2012–2015 är det företagets prognoser vid ansökan om intäktsram. Ei har räknat om kostnaderna till respektive års prisnivå med faktorprisindex elnätsföretag – lokalnät, delindex drift- och underhåll opåverkbart.

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

Opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	Faktiskt utfall				Prognoser			
		2006	2007	2008	2009	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (lokalnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	111	0	0	0	32	32	32	32
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	120	0	0	0	34	34	34	34
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0	0	0	0	0
Övriga opåverkbara kostnader									
Summa opåverkbara kostnader för 2006-2009 i respektive års prisnivå och 2012-2015 i 2010 års prisnivå		231	0	0	0	66	66	66	66
<i>Omräkningsfaktorer för 2012-2015 som är i 2010 års prisnivå till respektive års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende opåverkbara kostnader)</i>						<i>0,9500</i>	<i>0,8800</i>	<i>0,8900</i>	<i>0,8300</i>
Summa opåverkbara kostnader för åren 2006-2009 och 2012-2015 i respektive års prisnivå		231	0	0	0	62	58	58	54

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

I tabell 6 redovisas beräknad intäktsram med övergångsmetoden och prognoser för nettoinvesteringar och opåverkbara kostnader för åren 2012–2015 innan reducering av kapitalkostnader.

I tabell 7 redovisas skillnaden i procent mellan den ursprungliga ansökta intäktsramen och den intäktsram som beräknats med övergångsmetoden i tabell 6. Vid beräkningen utgår Ei ifrån de prognoser som låg till grund för det ursprungliga intäktsramsbeslutet. I tabell 8 redovisas hur den framräknade procentuella skillnaden i tabell 7 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 1 024 tkr för 2012, 821 tkr för 2013, 874 tkr för 2014 och 820 tkr för 2015, se tabell 9 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 6 - Beräknad intäktsram för åren 2012–2015 innan reducering av kapitalkostnader (tkr)

Kostnader i intäktsramen	Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader innan reducering	1/3 av kapitalkostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	219	222	225	228
	2/3 av kapitalkostnader 2006-2009	2012, 2013, 2014 och 2015	145	122	70	118
	Summa kapitalkostnader för åren 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	365	344	295	345
Löpande kostnader	Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader	1/3 av påverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	199	198	200	202
	2/3 av påverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	347	331	432	329
	<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>		<i>1,2045</i>	<i>1,1630</i>	<i>1,1474</i>	<i>1,1327</i>
	2/3 av påverkbara kostnader 2006-2009	2012, 2013, 2014 och 2015	418	385	496	373
	Summa påverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	616	584	696	575
	Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Opåverkbara kostnader	1/3 av opåverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	21	19	19	18
	2/3 av opåverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	154	0	0	0
	<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>		<i>1,2179</i>	<i>0,9778</i>	<i>1,0114</i>	<i>0,8300</i>
	2/3 av opåverkbara kostnader 2006-2009	2012, 2013, 2014 och 2015	188	0	0	0
	Summa opåverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	208	19	19	18

Tabell 7 - Beräkning av ansökt intäktsram i förhållande till intäktsram med övergångsmetoden och prognoser för nettoinvesteringar och opåverkbara kostnader (tkr)

	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader utifrån övergångsmetod och prognostiserade investeringar och utrangeringar 2011 H1-2015 H1 (se tabell 6)	2012, 2013, 2014 och 2015	365	344	295	345
Omräkningsfaktorer, Faktorprisindex för byggnader (från 2012, 2013, 2014 och 2015 till 2010 års prisnivå)		0,9459	0,9340	0,9234	0,9116
Kapitalkostnader utifrån övergångsmetod och prognostiserade investeringar och utrangeringar 2011 H1-2015 H1	2010	345	321	272	315
Summa kapitalkostnader utifrån övergångsmetod och prognostiserade investeringar och utrangeringar	2010	1 254			
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod och övergångsmetod (se tabell 6)	2012, 2013, 2014 och 2015	616	584	696	575
Omräkningsfaktor, Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader (från 2012, 2013, 2014 och 2015 till 2010 års prisnivå)		0,9434	0,9346	0,9174	0,9009
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod och övergångsmetod	2010	581	546	638	518
Summa påverkbara kostnader utifrån övergångsmetod och historisk referensperiod	2010	2 283			
Opåverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod och övergångsmetod (se tabell 6)	2012, 2013, 2014 och 2015	208	19	19	18
Omräkningsfaktor, Faktorprisindex för elnätsföretag avseende opåverkbara kostnader (från 2012, 2013, 2014 och 2015 till 2010 års prisnivå)		1,0526	1,1364	1,1236	1,2048
Opåverkbara kostnader utifrån övergångsmetod och prognoser	2010	219	22	22	22
Summa opåverkbara kostnader utifrån övergångsmetod och prognoser	2010	285			
Beräknad intäktsram utifrån övergångsmetod och prognoser	2012, 2013, 2014 och 2015	1 189	947	1 010	938
Beräknad intäktsram utifrån övergångsmetod och prognoser	2010	3 822			
Ansökt intäktsram	2010	3 347			
Ansökt intäktsram i förhållande till intäktsram		12,42%			

Tabell 8 – Reducering av årliga kapitalkostnader (tkr)

	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader utifrån övergångsmetod och prognostiserade investeringar och utrangeringar 2011 H1-2015 H1 (se tabell 6 och 7)	Respektive års prisnivå	365	344	295	345
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod och övergångsmetod (se tabell 6 och 7)	Respektive års prisnivå	616	584	696	575
Opåverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod och övergångsmetod (se tabell 6 och 7)	Respektive års prisnivå	208	19	19	18
Beräknad intäktsram utifrån övergångsmetod och prognoser (se tabell 6 och 7)	Respektive års prisnivå	1 189	947	1 010	938
Ansökt intäktsram i förhållande till beräknad intäktsram (se tabell 7)	Respektive års prisnivå	12,42%			
Beräkning av årlig ansökt intäktsram	Respektive års prisnivå	1 042	829	885	822
Påverkbara kostnader utifrån historisk referensperiod och övergångsmetod	Respektive års prisnivå	-616	-584	-696	-575
Opåverkbara kostnader utifrån övergångsmetod och prognoser	Respektive års prisnivå	-208	-19	-19	-18
Kapitalkostnader efter reduktion	Respektive års prisnivå	217	226	169	229

Tabell 9 – Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012-2015 (tkr)

Kostnader i intäktsramen	Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Efter reducering	2012, 2013, 2014 och 2015	217	226	169	229
Löpande kostnader	Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader	1/3 av påverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	199	198	200	202
	2/3 av påverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	347	331	432	329
	<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	418	385	496	373
	Summa påverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	616	584	696	575
	Beståndsdelar	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Opåverkbara kostnader	1/3 av opåverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	21	19	19	18
	2/3 av opåverkbara kostnader 2006-2009	2006, 2007, 2008 och 2009	154	0	0	0
	<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	188	0	0	0
	Summa opåverkbara kostnader 2012-2015	2012, 2013, 2014 och 2015	208	19	19	18
		Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering		2012, 2013, 2014 och 2015	1 042	829	885	822
Kvalitetsjustering för åren	Förklaring		2012	2013	2014	2015
Begränsning	Max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde		31	25	27	25
Kvalitetsjustering	Utan begränsning, i respektive års prisnivå		-18	-8	-10	-2
Kvalitetsjustering	Hänsyn tagen till eventuell begränsning		-18	-8	-10	-2
		Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering		2012, 2013, 2014 och 2015	1 024	821	874	820