

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Ellevio AB, REL00860

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 prismetod. Det index som Ei använt för denna uppräkningsmetod 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		0	53 726	22 322	30 229	11 080	31 639	22 695	69 751	24 052	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	27 423	1 110	8 185	4 498	12 288	22 341	22 419	13 110	
Elmätare och IT-system		105	983	590	928	1 786	982	896	706	-6 287	
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	4 086 181	4 225 326	4 225 326	4 374 788	4 397 110	4 483 945	4 495 025	4 578 316	4 601 011	4 731 305	4 755 358
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 628 052	1 683 491	1 683 491	1 749 193	1 750 303	1 780 971	1 785 469	1 818 270	1 840 610	1 887 178	1 900 288
Elmätare och IT-system	221 095	228 623	228 728	234 850	235 440	239 390	241 176	244 922	245 818	249 720	243 432
	5 935 328	6 137 441	6 137 545	6 358 831	6 382 852	6 504 306	6 521 670	6 641 508	6 687 440	6 868 203	6 899 078
	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				154 635	155 424	158 493	158 885	161 829	162 631	167 237	168 087
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				61 828	61 868	62 952	63 111	64 270	65 060	66 706	67 169
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				16 334	16 375	16 650	16 774	17 035	17 097	17 369	16 931
Summa kapitalkostnad halvår				232 798	233 667	238 095	238 770	243 134	244 788	251 311	252 187
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				466 465		476 865		487 922		503 499	

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	112 817	117 576	107 586	148 876
Råvaror och förnödenheter	RR73120	7 827	7 066	13 356	22 432
Övriga externa kostnader	RR73130	0	97 259	82 253	64 956
Personalkostnader	RR73140	61 827	47 011	79 726	49 399
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	60 868	13	2	1 495
Summa Kostnader		243 339	268 925	282 923	287 158
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	-18 666	-23 754	-27 646	-28 596
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-27 103	-24 155	-30 183	-40 567
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	-85 714	-87 961	-71 900	-102 677
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	0	-5 460	-5 502	-5 632
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-191	-242	-696	-1 543
Summa avgår		-131 674	-141 572	-135 927	-179 015
Påverkbara kostnader		111 665	127 353	146 996	108 143
<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	33 672	32 584	34 867	34 492	
Årets avskrivningar		1 313	2 268	7 858	3 145
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 939	3 842	9 542	4 811
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		13 848	12 508	23 583	6 349
Totala påverkbara kostnader för åren 2006-2009 i respektive års prisnivå		128 452	143 703	180 121	119 303
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		145 969	156 199	189 601	121 738
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		153 377			
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)		153 377	153 377	153 377	153 377
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		613 506			
<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				151 843	150 324
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		148 821	147 333	145 860	144 401
		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		157 750	157 646	158 987	160 285

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	38 477	35 950	29 876	27 239
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	124 114	141 768	137 289	131 790
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	8 715	8 129	8 133	11 165
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	6 227	6 210	6 214	6 230
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		177 533	192 057	181 512	176 424

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 företagets intäktsram till 807 281 tkr för 2012, 831 746 tkr för 2013, 832 224 tkr för 2014 och 847 048 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	466 465	476 865	487 922	503 499
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	157 750	157 646	158 987	160 285
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	177 533	192 057	181 512	176 424
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	801 748	826 569	828 421	840 208
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	24 052	24 797	24 853	25 206
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	5 533	5 178	3 802	6 840
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		5 533	5 178	3 802	6 840
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	807 281	831 746	832 224	847 048