

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Öresundskraft AB, RER00903

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		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 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	91 346	94 457	94 457	96 570	96 570	97 805	97 805	98 921	98 921	100 203	100 203
Stationer, transformatorer och kringutrustning	57 921	59 893	59 893	61 233	61 233	62 016	62 016	62 724	62 724	63 537	63 537
Elmätare och IT-system	77	80	80	82	82	83	83	84	84	85	85
	149 345	154 430	154 430	157 885	157 885	159 904	159 904	161 728	161 728	163 825	163 825
	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				3 413	3 413	3 457	3 457	3 497	3 497	3 542	3 542
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				2 164	2 164	2 192	2 192	2 217	2 217	2 246	2 246
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				6	6	6	6	6	6	6	6
Summa kapitalkostnad halvår				5 584	5 584	5 655	5 655	5 719	5 719	5 794	5 794
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				11 167		11 310		11 439		11 587	



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 - regionnät, kostnadslag 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	21 165	21 124	20 783	20 733
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 496	2 558	3 945	3 553
Personalkostnader	RR73140	1 129	1 039	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	633	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	154	92	0
Summa Kostnader		24 790	24 875	25 453	24 286
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	-912	-924	-752	-613
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	-20 246	-20 193	-20 024	-20 113
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	-7	-7	-7	-7
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		-21 165	-21 124	-20 783	-20 733
Påverkbara kostnader		3 625	3 751	4 670	3 553
<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	153	125	142	116	
Årets avskrivningar		28	25	26	20
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		35	31	33	25
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		3 660	3 782	4 703	3 578
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1236	1,0753	1,0526	1,0101
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		4 113	4 067	4 951	3 614
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		4 186			
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)		4 186	4 186	4 186	4 186
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		16 745			
<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				4 144	4 103
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		4 062	4 021	3 981	3 941
		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	1,0800	1,1000	1,1200
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		4 306	4 343	4 379	4 414



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	618	710	383	432
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	26 137	29 763	23 131	25 276
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	4	4	4	4
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		26 759	30 477	23 518	25 712

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 42 232 tkr för 2012, 46 130 tkr för 2013, 39 336 tkr för 2014 och 41 713 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	11 167	11 310	11 439	11 587
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	4 306	4 343	4 379	4 414
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	26 759	30 477	23 518	25 712
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	42 232	46 130	39 336	41 713
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	1 267	1 384	1 180	1 251
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	0	0	0	0
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	0	0	0	0
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	42 232	46 130	39 336	41 713