

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

C4 Elnät AB, REL00023

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 intäktsramen genom att använda formeln nedan.

$$\text{Intäktsram} = \left(\begin{array}{c} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader efter effektiviseringskrav} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2011. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011-30 juni 2015 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2012-2015. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Företagets kapitalkostnad

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 påföljande halvår.

I tabellen, under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta som används och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna.

Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = ..." visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa kostnader blir den totala kapitalkostnaden för 2012-2015.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)									
	Ledningar	2 958	5 499	4 706	2 493	1 779	2 906	1 779	1 779	1 779	1 779
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	982	1 384	541	9 009	541	638	-4 705	638	541	638
	Elmätare och IT-system	210	210	210	254	210	210	210	254	210	210
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
	Ledningar	799 936	802 894	808 393	813 099	815 592	817 371	820 277	822 056	823 835	825 614
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	337 570	338 552	339 936	340 477	349 486	350 027	350 665	345 960	346 598	347 139
	Elmätare och IT-system	70 389	70 599	70 809	71 019	71 273	71 483	71 693	71 903	72 157	72 367
		1 207 896	1 212 046	1 219 139	1 224 596	1 236 352	1 238 882	1 242 636	1 239 920	1 242 591	1 245 121
	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	
	Kapitalkostnad Ledningar			28 574	28 741	28 829	28 892	28 994	29 057	29 120	29 183
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			12 016	12 035	12 353	12 372	12 395	12 229	12 251	12 270
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			4 925	4 940	4 957	4 972	4 986	5 001	5 019	5 033
	Summa kapitalkostnad halvår			45 515	45 715	46 139	46 236	46 376	46 287	46 390	46 486
	Summa kapitalkostnad helår			91 230		92 375		92 662		92 876	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			369 143							



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt dels i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2006-2009, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2010 års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex regionnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 3 ett stamnätsföretag; faktorprisindex stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 2.



Tabell 2 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	40 299	40 327	40 897	42 671
Råvaror och förnödenheter	RR73120	613	994	633	750
Övriga externa kostnader	RR73130	11 896	10 508	12 690	16 717
Personalkostnader	RR73140	20 131	19 953	19 312	19 004
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		72 939	71 782	73 532	79 142
Justering för beräkning av påverkbara löpande 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	-7 398	-4 606	-4 651	-5 262
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 866	-6 477	-7 198	-7 542
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-32 522	-33 098	-32 451	-33 911
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-899	-752	-1 248	-1 218
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		-47 685	-44 933	-45 548	-47 933
Påverkbara kostnader		25 254	26 849	27 984	31 209
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	10 640	9 697	8 021	6 964	
Årets avskrivningar		1 995	1 984	1 934	1 476
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 509	2 452	2 321	1 812
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		27 763	29 301	30 305	33 021
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		31 549	31 849	31 900	33 695
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		32 248			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		3 600			
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		33 148	33 148	33 148	33 148
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		132 594			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	32 817	32 489	32 164	31 842	31 524
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		126 739			



Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	9 208	8 711	8 555	8 780
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	43 287	46 425	49 938	53 880
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 247	2 606	3 023	3 507
Kostnader för myndighetsavgifter	1 680	1 690	1 704	1 715
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	56 422	59 432	63 220	67 882
Totalsumma för perioden	246 956			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 742 838 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	369 143	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	126 739
	Opåverkbara kostnader	246 956
Beräknad intäktsram	742 838	