

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Kalmar Energi Elnät AB, REL00087

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	0	3 040	0	2 500	0	3 000	0	2 400	3 050	2 100
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	-462	1 885	0	2 418	0	2 273	0	1 000	16 400	1 400
	Elmätare och IT-system	0	2 450	0	0	0	0	0	0	0	0
		Ingående kapitalbasvärde 2010									
		Kapitalbasvärde per halvår									
	Ledningar	557 999	557 999	561 039	561 039	563 539	563 539	566 539	566 539	568 939	571 989
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	234 485	234 485	235 908	235 908	238 326	238 326	240 599	240 599	241 599	257 999
	Elmätare och IT-system	40 841	40 841	43 291	43 291	43 291	43 291	43 291	43 291	43 291	43 291
		833 325	833 325	840 238	840 238	845 156	845 156	850 429	850 429	853 829	873 279
	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			19 831	19 831	19 919	19 919	20 025	20 025	20 110	20 218
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			8 339	8 339	8 424	8 424	8 504	8 504	8 540	9 119
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			3 011	3 011	3 011	3 011	3 011	3 011	3 011	3 011
	Summa kapitalkostnad halvår			31 181	31 181	31 354	31 354	31 541	31 541	31 661	32 348
	Summa kapitalkostnad helår			62 361		62 709		63 082		64 009	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			252 161							



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	25 979	27 055	27 774	28 012		
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0		
Övriga externa kostnader	RR73130	11 833	12 667	15 634	13 407		
Personalkostnader	RR73140	11 785	12 870	12 293	12 605		
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0		
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0		
Summa Kostnader		49 597	52 592	55 701	54 024		
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	-3 045	-4 805	-6 819	-3 495		
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 164	-6 126	-7 068	-6 116		
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0		
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-19 522	-19 631	-19 408	-20 590		
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	-1 293	-1 298	-1 298	-1 306		
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0		
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-56	-66	-161	-189		
Summa avgår		-29 080	-31 926	-34 754	-31 696		
Påverkbara kostnader		20 517	20 666	20 947	22 328		
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen							
Utgående bokfört värde	2005	1 507	1 351	1 520	1 436		
Årets avskrivningar		455	460	521	505		
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		528	525	594	574		
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0		
Totala påverkbara kostnader		21 045	21 191	21 541	22 902		
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204		
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		23 915	23 034	22 675	23 370		
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		23 248					
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0					
		2012	2013	2014	2015		
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		23 248	23 248	23 248	23 248		
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		92 993					
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%						
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		23 016	22 786	22 558	22 332	22 109	21 888
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		88 887					



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	6 552	6 552	6 552	6 552
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	25 605	26 732	27 908	29 136
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	1 395	1 395	1 395	1 395
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	33 552	34 679	35 855	37 083
Totalsumma för perioden	141 169			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 482 217 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	252 161	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	88 887
	Opåverkbara kostnader	141 169
Beräknad intäktsram	482 217	