

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Kraftringen Nät AB, REL00886

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		21 694	-1 116	17 031	9 225	6 869	27 184	5 035	20 115	19 246	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 920	3 724	1 452	-51	22 835	2 815	18 701	17 629	5 131	
Elmätare och IT-system		44	1 805	415	6 866	656	85	641	92	-206	
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	3 482 998	3 601 603	3 623 296	3 703 219	3 720 250	3 777 160	3 784 029	3 854 701	3 859 736	3 930 142	3 949 388
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 502 494	1 553 658	1 555 578	1 594 188	1 595 640	1 615 990	1 638 825	1 660 372	1 679 073	1 718 695	1 723 826
Elmätare och IT-system	229 886	237 714	237 758	244 923	245 338	255 429	256 086	259 093	259 735	263 195	262 989
	5 215 378	5 392 974	5 416 632	5 542 331	5 561 229	5 648 579	5 678 940	5 774 167	5 798 544	5 912 032	5 936 203
	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				130 897	131 499	133 511	133 754	136 252	136 430	138 918	139 598
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				56 350	56 401	57 120	57 927	58 689	59 350	60 750	60 932
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				17 035	17 064	17 766	17 811	18 021	18 065	18 306	18 291
Summa kapitalkostnad halvår				204 282	204 964	208 397	209 492	212 961	213 845	217 974	218 822
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				409 246		417 889		426 806		436 796	

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, 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	148 286	148 228	142 926	163 662
Råvaror och förnödenheter	RR73120	3 380	15 518	8 199	5 479
Övriga externa kostnader	RR73130	92 255	97 521	98 388	108 133
Personalkostnader	RR73140	46 298	49 590	53 495	48 199
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	671	152	7	0
Summa Kostnader		290 890	311 009	303 015	325 473
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	-11 992	-9 225	-6 870	-2 769
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-36 608	-36 012	-30 094	-44 592
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	-106 760	-105 660	-106 513	-112 758
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-703	-1 202	-937	-888
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-4 877	-5 354	-5 382	-5 424
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	-8 094	-989	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-934	-133	-207	-355
Summa avgår		-161 874	-165 680	-150 992	-166 786
Påverkbara kostnader		129 016	145 329	152 023	158 687
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen:</i>	4,83%				
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	26 079	23 775	24 854	23 713	
Årets avskrivningar		3 065	2 817	2 431	1 919
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		4 325	3 965	3 631	3 064
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		133 341	149 294	155 654	161 751
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		151 523	162 276	163 847	165 052
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		160 675			
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)		160 675	160 675	160 675	160 675
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		642 699			
<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				159 068	157 477
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		155 903	154 344	152 800	151 272
		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		165 257	165 148	166 552	167 912

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	37 658	34 681	27 312	29 647
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	139 762	142 011	134 448	131 588
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	7 578	6 130	8 845	11 503
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	5 745	5 791	5 769	5 800
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		190 743	188 613	176 374	178 538

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 773 247 tkr för 2012, 776 161 tkr för 2013, 775 676 tkr för 2014 och 780 413 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	409 246	417 889	426 806	436 796
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	165 257	165 148	166 552	167 912
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	190 743	188 613	176 374	178 538
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	765 245	771 649	769 732	783 246
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	22 957	23 149	23 092	23 497
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	8 002	4 511	5 945	-2 834
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		8 002	4 511	5 945	-2 834
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	773 247	776 161	775 676	780 413