

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Tekniska verken Katrineholm Nät AB, REL00093

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	2 350	3 750	2 150	3 450	2 150	3 450	2 250	3 750	2 350	3 850
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 650	2 950	950	2 250	950	2 250	950	2 350	950	2 350
	Elmätare och IT-system	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
	Ledningar	652 387	654 737	658 487	660 637	664 087	666 237	669 687	671 937	675 687	678 037
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	209 550	211 200	214 150	215 100	217 350	218 300	220 550	221 500	223 850	224 800
	Elmätare och IT-system	33 832	33 869	33 907	33 945	33 982	34 020	34 058	34 096	34 133	34 171
		895 768	899 806	906 544	909 682	915 419	918 557	924 295	927 533	933 670	937 008
	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			23 275	23 351	23 473	23 549	23 671	23 751	23 883	23 966
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			7 570	7 603	7 683	7 716	7 796	7 829	7 912	7 946
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 358	2 361	2 364	2 366	2 369	2 371	2 374	2 377
	Summa kapitalkostnad halvår			33 203	33 315	33 520	33 632	33 836	33 952	34 170	34 289
	Summa kapitalkostnad helår			66 519		67 151		67 788		68 459	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			269 917							



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	27 511	28 901	28 576	30 400		
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0		
Övriga externa kostnader	RR73130	14 468	16 646	14 037	15 115		
Personalkostnader	RR73140	14 612	12 551	2 915	0		
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0		
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	7 187	10 083		
Summa Kostnader		56 591	58 098	52 715	55 598		
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	0	0	-820	-2 407		
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 784	-6 995	-7 578	-7 245		
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0		
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 635	-20 816	-19 957	-21 160		
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	-953		
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0		
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 094	-1 092	-1 041	-1 042		
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		-27 513	-28 903	-29 396	-32 807		
Påverkbara kostnader		29 078	29 195	23 319	22 791		
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen							
Utgående bokfört värde	2005	0	0	94			
Årets avskrivningar		0	0	0	1		
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	6		
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0		
Totala påverkbara kostnader		29 078	29 195	23 319	22 797		
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204		
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		33 043	31 734	24 546	23 262		
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		28 146					
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		28 146	28 146	28 146	28 146		
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		112 585					
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%						
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		27 865	27 586	27 310	27 037	26 767	26 499
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		107 613					



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	5 041	5 247	5 632	5 860
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	28 352	30 904	33 685	36 717
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 123	1 223	1 334	1 454
Kostnader för myndighetsavgifter	1 072	1 093	1 115	1 138
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	35 588	38 467	41 766	45 169
Totalsumma för perioden	160 990			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 538 520 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	269 917	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	107 613
	Opåverkbara kostnader	160 990
Beräknad intäktsram	538 520	