

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Mölnadal Energi Nät AB, REL00128

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 en årlig intäktsram för 2012–2015 (i respektive års prinsnivå) 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 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 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		-1 067	2 802	1 089	2 315	919	5 163	1 896	3 277	1 643	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		520	125	219	1 237	689	1 241	391	438	1 535	
Elmätare och IT-system		0	-46	0	-129	168	0	98	0	575	
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	442 454	457 520	456 453	469 530	470 619	478 981	479 900	490 597	492 493	502 196	503 839
Stationer, transformatorer och kringutrustning	217 724	225 138	225 658	230 834	231 053	235 260	235 949	239 896	240 287	243 845	245 381
Elmätare och IT-system	44 041	45 540	45 540	46 512	46 512	46 976	47 144	47 682	47 780	48 400	48 975
	704 218	728 199	727 651	746 876	748 184	761 217	762 992	778 176	780 561	794 441	798 195
	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				16 596	16 635	16 930	16 963	17 341	17 408	17 751	17 809
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				8 159	8 167	8 316	8 340	8 480	8 493	8 619	8 673
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				3 235	3 235	3 267	3 279	3 316	3 323	3 366	3 406
Summa kapitalkostnad halvår				27 991	28 037	28 513	28 582	29 137	29 225	29 737	29 889
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				56 028		57 095		58 362		59 625	



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande 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, kostnadsslag 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 löpande påverkbara kostnader för åren 2012-2015 (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport	2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	24 221	27 983	28 870	33 748
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	18 948	18 609	18 307	19 958
Personalkostnader	RR73140	4 705	4 233	5 480	3 756
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	87	694	624	1 145
Summa Kostnader		47 961	51 519	53 281	58 607
Justering för beräkning av löpande 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	-83	-144	-71	-197
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 124	-8 605	-10 180	-13 574
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	-17 870	-18 136	-17 446	-18 922
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	-1 227	-1 242	-1 244	-1 252
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		-24 304	-28 127	-28 941	-33 945
Påverkbara kostnader		23 657	23 392	24 340	24 662
<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	1 513	1 420	1 353	1 310	
Årets avskrivningar		93	67	68	51
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		166	136	133	114
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		23 823	23 528	24 473	24 776
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		27 072	25 573	25 761	25 282
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		25 922			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)		0			
		2012	2013	2014	2015
Löpande påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)		25 922	25 922	25 922	25 922
Löpande påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		103 688			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>				2010	2011
Löpande påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				25 663	25 406
		2012	2013	2014	2015
Löpande påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		25 152	24 901	24 652	24 405
		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
Löpande påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		26 661	26 644	26 870	27 090



Företagets löpande 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 löpande 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	6 465	7 230	2 153	1 657
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	1 582	1 417
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	24 749	25 215	23 162	22 880
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	1 258	1 254	1 259	1 262
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		32 472	33 699	28 156	27 216

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

För att beräkna en årlig slutlig intäktsram för åren 2012–2015 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig löpande påverkbar kostnad och årlig löpande opåverkbar kostnad. Summan justeras med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 115 546 tkr för 2012, 117 123 tkr för 2013, 114 257 tkr för 2014 och 113 732 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	56 028	57 095	58 362	59 625
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	26 661	26 644	26 870	27 090
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	32 472	33 699	28 156	27 216
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	115 161	117 438	113 388	113 931
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	3 455	3 523	3 402	3 418
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	385	-315	869	-199
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		385	-315	869	-199
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	115 546	117 123	114 257	113 732