

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Möln dal 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 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		872	830	1 975	1 070	3 113	2 355	2 410	1 720	1 965	2 465
Stationer, transformatorer och kringutrustning		210	0	1 700	850	1 640	1 230	0	1 335	840	425
Elmätare och IT-system		100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	442 454	442 454	443 326	444 156	446 131	447 201	450 314	452 669	455 079	456 799	458 764
Stationer, transformatorer och kringutrustning	217 724	217 724	217 934	217 934	219 634	220 484	222 124	223 354	223 354	224 689	225 529
Elmätare och IT-system	44 041	44 041	44 141	44 241	44 341	44 441	44 541	44 641	44 741	44 841	44 941
	704 218	704 218	705 400	706 330	710 105	712 125	716 978	720 663	723 173	726 328	729 233
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				15 700	15 769	15 807	15 917	16 000	16 086	16 146	16 216
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				7 703	7 763	7 793	7 851	7 895	7 895	7 942	7 972
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				3 077	3 084	3 091	3 098	3 105	3 112	3 119	3 126
Summa kapitalkostnad halvår				26 480	26 617	26 691	26 866	27 000	27 092	27 207	27 313
Summa kapitalkostnad helår				53 096		53 558		54 092		54 521	
Kapitalkostnad för perioden 2012-2015				215 267							



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	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 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	-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	TN630100	-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 avgär		-24 304	-28 127	-28 941	-33 945
Påverkbara kostnader		23 657	23 392	24 340	24 662
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		23 823	23 528	24 473	24 776
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		27 072	25 573	25 761	25 282
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		25 922			
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		25 922	25 922	25 922	25 922
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		103 688			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	25 663	25 406	25 152	24 901	24 652
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		99 110			



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	8 000	8 000	8 000	8 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 100	23 100	24 600	25 600
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	1 408	1 408	1 408	1 408
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	31 508	32 508	34 008	35 008
Totalsumma för perioden	133 032			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 447 409 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	215 267	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	99 110
	Opåverkbara kostnader	133 032
Beräknad intäktsram	447 409	