

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Mellersta Skånes Kraft ek. för., REL00126

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 linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2015. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2015-30 juni 2019 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2016-2019. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning och kostnader för kapitalbindning.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets summa av investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av:

- Företagets kostnad för kapitalförslitning och kapitalbindning per halvår.
- Total kapitalkostnad per halvår och år samt för hela tillsynsperioden.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019		
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	0	0	6 154	4 948	10 774	2 240	1 680	560	1 506	560	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	233	233	0	3 456	652	0	4 628	0	0	0	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	104 641	104 641	104 641	104 641	110 795	115 743	126 517	128 757	130 438	130 998	132 504
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	82 053	82 053	82 287	82 520	82 520	85 976	86 628	86 628	91 256	91 256	91 256
	Elmätare och IT-system	5 735	5 735	5 735	5 735	5 735	5 735	5 735	5 735	5 735	5 735	5 735
		192 429	192 429	192 663	192 896	199 050	207 454	218 880	221 121	227 428	227 989	229 495

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	104 641	110 795	115 743	126 517	73 925	75 605	71 538	73 045	
Ledningar - 41:a året					54 833	54 833	4 627	4 627	
Ledningar - 42:a året							54 833	54 833	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	82 520	82 520	85 976	86 628	28 754	33 382	32 645	32 645	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					57 874	57 874	737	737	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							57 874	57 874	
Elmätare och IT-system	4 545	4 545	3 045	3 045	1 591	1 591	54	54	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 140	1 140	1 500	1 500	1 454	1 454	1 537	1 537	
Elmätare och IT-system - 12:e året	38	38	1 140	1 140	1 500	1 500	1 454	1 454	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	13	13	50	50	1 190	1 190	2 690	2 690	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	25 244	31 370	33 730	44 323	43 851	45 080	44 243	45 257	
Ledningar - 41:a året					1 337	1 337	113	113	
Ledningar - 42:a året							1 306	1 306	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	19 136	19 128	20 529	21 172	19 031	23 634	22 940	22 800	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 412	1 412	18	18	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 378	1 378	
Elmätare och IT-system	945	942	490	488	186	183	27	24	
Elmätare och IT-system - 11:e året	104	104	136	136	132	132	140	140	
Elmätare och IT-system - 12:e året	3	3	95	95	125	125	121	121	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	1 308	1 385	1 447	1 581	924	945	894	913
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 032	1 032	1 075	1 083	359	417	408	408
Elmätare och IT-system	10	227	227	152	152	80	80	3	3
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					669	669	56	56
Ledningar - 42:a året	42							653	653
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					706	706	9	9
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							689	689
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	52	52	68	68	66	66	70	70
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	2	2	47	47	63	63	61	61
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%					4,53%		4,53%	
Ledningar	572	711	764	1 004	993	1 021	1 002	1 025	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	433	433	465	480	431	535	520	516	
Elmätare och IT-system	21	21	11	11	4	4	1	1	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					30	30	3	3	
Ledningar - 42:a året							30	30	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					32	32	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							31	31	
Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	3	3	3	3	3	3	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	2	2	3	3	3	3	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	1 880	2 095	2 211	2 585	2 616	2 665	2 638	2 679	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 465	1 465	1 540	1 562	1 528	1 690	1 657	1 654	
Elmätare och IT-system	304	304	284	284	218	218	140	140	
Summa kapitalkostnad halvår	3 649	3 865	4 035	4 432	4 363	4 574	4 435	4 473	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	7 514		8 467		8 936		8 908		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	33 824								
Varav kostnad för kapitalförslitning	22 554								
Varav kostnad för kapitalbindning	11 270								

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 2010-2013, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2014 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 3.

Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	4 624	4 082	4 304	4 583
Råvaror och förnödenheter	RR73120	438	753	475	108
Övriga externa kostnader	RR73130	2 489	2 691	2 860	5 881
Personalkostnader	RR73140	3 001	2 970	4 475	3 815
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	356
Summa Kostnader		10 552	10 496	12 114	14 743
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	-385
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-490	-360	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 005	-1 631	-1 379	-1 564
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-2 619	-2 311	-2 784	-2 878
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
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	0	-140	-141	-141
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		0	0	0	0
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		-5 114	-4 442	-4 304	-4 968
Påverkbara kostnader		5 438	6 054	7 810	9 775
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	693	775	1 329	1 761
Årets avskrivningar		189	260	408	438
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		235	312	496	555
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		5 673	6 366	8 306	10 330
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prinsnivå		6 184	6 736	8 541	10 523
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		7 996			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		7 996	7 996	7 996	7 996
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		31 985			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		7 916	7 837	7 759	7 681
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		31 193			



Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 4 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	1 100	1 100	1 100	1 100
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	2 800	2 800	2 800	2 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	140	140	140	140
Summa	4 040	4 040	4 040	4 040
Totalsumma för perioden	16 160			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 81 177 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	33 824	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	31 193
	Opåverkbara kostnader	16 160
Beräknad intäktsram	81 177	