

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Mjölby Kraftnät AB, REL00127

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	1 499	2 820	2 026	2 768	3 849	1 588	2 836	2 295	2 755	1 390	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	860	3 011	478	2 298	1 406	287	961	1 252	770	2 157	
	Elmätare och IT-system	0	289	0	21	0	21	0	21	0	21	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	545 920	545 920	547 419	550 240	552 265	555 033	558 882	560 470	563 306	565 601	568 356
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	231 687	231 687	232 547	235 558	236 037	238 334	239 740	240 027	240 988	242 241	243 010
	Elmätare och IT-system	36 011	36 011	36 011	36 300	36 300	36 321	36 321	36 342	36 342	36 363	36 363
		813 618	813 618	815 977	822 098	824 602	829 688	834 943	836 839	840 636	844 204	847 728

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		550 240	552 265	555 033	558 882	383 186	386 022	384 740	387 495
Ledningar - 41:a året						177 284	177 284	7 359	7 359
Ledningar - 42:a året								173 501	173 501
Stationer, transformatorer och kringutrustning		235 558	236 037	238 334	239 740	157 811	158 772	157 146	157 916
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						82 217	82 217	2 878	2 878
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								82 217	82 217
Elmätare och IT-system		30 393	30 393	28 490	28 490	25 506	25 506	22 812	22 812
Elmätare och IT-system - 11:e året		2 752	2 752	1 924	1 924	3 005	3 005	2 715	2 715
Elmätare och IT-system - 12:e året		3 155	3 155	2 752	2 752	1 924	1 924	3 005	3 005
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	3 155	3 155	5 906	5 906	7 831	7 831
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		223 181	223 609	217 168	219 369	213 016	214 108	212 349	213 289
Ledningar - 41:a året						4 324	4 324	179	179
Ledningar - 42:a året								4 131	4 131
Stationer, transformatorer och kringutrustning		96 611	96 731	93 498	94 534	89 232	89 788	87 500	87 841
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 005	2 005	70	70
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 958	1 958
Elmätare och IT-system		15 202	14 558	13 231	12 587	11 450	10 806	9 968	9 324
Elmätare och IT-system - 11:e året		250	250	175	175	273	273	247	247
Elmätare och IT-system - 12:e året		263	263	229	229	160	160	250	250
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	6 878	6 903	6 938	6 986	4 790	4 825	4 809	4 844
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 944	2 950	2 979	2 997	1 973	1 985	1 964	1 974
Elmätare och IT-system	10	1 520	1 520	1 425	1 425	1 275	1 275	1 141	1 141
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 162	2 162	90	90
Ledningar - 42:a året	42							2 065	2 065
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 003	1 003	35	35
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							979	979
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	125	125	87	87	137	137	123	123
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	131	131	115	115	80	80	125	125
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		5 055	5 065	4 919	4 969	4 825	4 850	4 810	4 831
Elmätare och IT-system		2 188	2 191	2 118	2 141	2 021	2 034	1 982	1 990
		344	330	300	285	259	245	226	211
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						98	98	4	4
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						45	45	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								44	44
Elmätare och IT-system - 11:e året		6	6	4	4	6	6	6	6
Elmätare och IT-system - 12:e året		6	6	5	5	4	4	6	6
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		11 933	11 968	11 857	11 955	11 875	11 935	11 872	11 928
Stationer, transformatorer och kringutrustning		5 133	5 141	5 097	5 138	5 042	5 066	5 006	5 023
Elmätare och IT-system		2 132	2 118	1 935	1 921	1 761	1 747	1 626	1 612
Summa kapitalkostnad halvår		19 198	19 227	18 889	19 014	18 678	18 748	18 504	18 563
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		38 425		37 903		37 425		37 067	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		150 820							
Varav kostnad för kapitalförslitning		91 975							
Varav kostnad för kapitalbindning		58 844							



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	24 047	24 166	25 074	20 219
Råvaror och förnödenheter	RR73120	2 497	1 587	466	619
Övriga externa kostnader	RR73130	29 487	29 594	30 313	33 205
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		56 031	55 347	55 853	54 043
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-509	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 433	-4 484	-5 254	-4 678
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-18 895	-18 933	-19 091	-14 775
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	-719	-749	-729	-766
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		-2 375	-2 432	-2 278	-2 461
Summa avgär		-26 931	-26 598	-27 352	-22 680
Påverkbara kostnader		29 100	28 749	28 501	31 363
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2 873	2 724	3 030	3 003
Årets avskrivningar		303	287	250	316
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		494	468	451	516
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		29 594	29 217	28 952	31 879
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		32 258	30 919	29 772	32 475
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		31 356			
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		31 356	31 356	31 356	31 356
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		125 423			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		31 042	30 732	30 424	30 120
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		122 319			



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	3 537	3 433	3 474	3 629
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 828	10 024	10 225	10 429
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	4 975	5 074	5 176	5 279
Kostnader för myndighetsavgifter	800	800	800	800
Summa	19 140	19 331	19 675	20 137
Totalsumma för perioden	78 283			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 351 421 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	150 820	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	122 319
	Opåverkbara kostnader	78 283
Beräknad intäktsram	351 421	