

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 31 december 2014. 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 nuanskaffningsvärderat 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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde 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	276 299	276 299	277 159	280 170	280 649	282 946	284 352	284 639	285 600	286 852	287 622
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
	858 230	858 230	860 589	866 710	869 214	874 300	879 555	881 451	885 248	888 816	892 340

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	280 170	280 649	282 946	284 352	187 717	188 678	187 053	187 822	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					96 922	96 922	2 878	2 878	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							96 922	96 922	
	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	118 214	118 048	113 986	114 736	108 605	108 875	106 126	106 180	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 364	2 364	70	70	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 308	2 308	
	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	3 502	3 508	3 537	3 554	2 346	2 358	2 338	2 348
	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					1 182	1 182	35	35
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 154	1 154
	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	5,85%	6 528	6 541	6 352	6 417	6 231	6 263	6 211	6 239
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	3 458	3 453	3 334	3 356	3 177	3 185	3 104	3 106
	Elmätare och IT-system	5,85%	445	426	387	368	335	316	292	273
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					126	126	5	5
	Ledningar - 42:a året								121	121
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						69	69	2	2
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								67	67
	Elmätare och IT-system - 11:e året		7	7	5	5	8	8	7	7
	Elmätare och IT-system - 12:e året		8	8	7	7	5	5	7	7
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	13 406	13 444	13 290	13 403	13 309	13 376	13 302	13 364	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 960	6 961	6 871	6 910	6 774	6 794	6 701	6 712	
	Elmätare och IT-system	2 236	2 217	2 025	2 007	1 840	1 821	1 695	1 676	
	Summa kapitalkostnad halvår	22 602	22 622	22 186	22 320	21 923	21 991	21 698	21 752	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	45 224		44 506		43 914		43 450		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	177 094								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	96 410								
	Varav kostnad för kapitalbindning	80 684								



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 förmödenheter	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 avgår		-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
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		533	505	493	557
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		29 633	29 254	28 994	31 920
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		32 300	30 958	29 814	32 516
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		31 397			
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		31 397	31 397	31 397	31 397
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		125 589			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		31 083	30 772	30 465	30 160
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		122 480			

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 377 858 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		177 094
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	122 480
	Opåverkbara kostnader	78 283
Beräknad intäktsram		377 858