

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

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 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	864	2 900	5 738	8 573	7 257	3 139	1 007	4 304	910	2 646	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	835	-295	1 867	830	1 800	770	0	1 700	135	1 700	
	Elmätare och IT-system	273	405	105	105	105	105	105	105	105	105	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	474 166	474 166	475 030	477 929	483 667	492 240	499 497	502 636	503 642	507 946	508 855
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	252 243	252 243	253 078	252 783	254 650	255 480	257 280	258 050	258 050	259 750	259 885
	Elmätare och IT-system	59 175	59 175	59 447	59 852	59 957	60 062	60 167	60 272	60 377	60 482	60 587
		785 584	785 584	787 555	790 565	798 275	807 782	816 944	820 958	822 069	828 178	829 327

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		477 929	483 667	492 240	499 497	259 740	260 885	262 953	264 001
Ledningar - 41:a året						242 895	242 757	2 511	2 511
Ledningar - 42:a året								242 481	242 343
Stationer, transformatorer och kringutrustning		252 783	254 650	255 480	257 280	217 752	218 022	219 578	219 983
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						40 298	40 028	3 344	3 344
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								36 828	36 558
Elmätare och IT-system		59 852	59 957	46 392	46 497	46 602	46 707	46 812	46 917
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	13 670	13 670	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	13 670	13 670	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	0	0	13 670	13 670
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		138 406	144 114	141 172	148 255	140 700	141 351	139 930	140 456
Ledningar - 41:a året						5 924	5 921	61	61
Ledningar - 42:a året								5 773	5 770
Stationer, transformatorer och kringutrustning		115 456	117 428	115 480	117 339	115 403	115 417	115 129	115 271
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						983	976	82	82
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								877	870
Elmätare och IT-system		20 309	20 387	14 534	14 601	10 105	10 162	5 655	5 701
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	1 243	1 243	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	1 139	1 139	0	0
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	5 974	6 046	6 153	6 244	3 247	3 261	3 287	3 300
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 160	3 183	3 193	3 216	2 722	2 725	2 745	2 750
Elmätare och IT-system	10	2 993	2 998	2 320	2 325	2 330	2 335	2 341	2 346
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 962	2 960	31	31
Ledningar - 42:a året	42							2 887	2 885
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					491	488	41	41
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							438	435
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	621	621	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	570	570	0	0
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		3 135	3 264	3 198	3 358	3 187	3 202	3 169	3 181
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 615	2 660	2 616	2 658	2 614	2 614	2 608	2 611
Elmätare och IT-system		460	462	329	331	229	230	128	129
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						134	134	1	1
Ledningar - 42:a året								131	131
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						22	22	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								20	20
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	28	28	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	26	26	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		9 109	9 310	9 351	9 602	9 530	9 557	9 506	9 529
Stationer, transformatorer och kringutrustning		5 775	5 843	5 809	5 874	5 849	5 850	5 853	5 858
Elmätare och IT-system		3 453	3 460	3 298	3 305	3 154	3 161	2 469	2 475
Summa kapitalkostnad halvår		18 337	18 613	18 458	18 781	18 534	18 568	17 828	17 862
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		36 949		37 239		37 102		35 690	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		146 979							
Varav kostnad för kapitalförslitning		97 265							
Varav kostnad för kapitalbindning		49 715							



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	28 821	31 178	32 472	33 699
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	22 597	23 864	20 482	21 579
Personalkostnader	RR73140	3 647	3 621	3 819	3 276
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		55 065	58 663	56 773	58 554
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-99	-218	-103	-14
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 420	-6 463	-6 465	-7 230
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-23 147	-23 456	-24 749	-25 215
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	-1 254	-1 259	-1 258	-1 254
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		-28 920	-31 396	-32 575	-33 713
Påverkbara kostnader		26 145	27 267	24 198	24 841
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	1 259	1 376	1 546	1 431	
Årets avskrivningar		40	69	115	557
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		124	161	218	652
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		26 269	27 428	24 416	25 493
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		28 633	29 025	25 107	25 970
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		27 184			
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		27 184	27 184	27 184	27 184
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		108 735			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		26 912	26 643	26 376	26 113
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		106 043			



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	2 500	2 500	3 000	3 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	1 600	1 600	1 600	1 600
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	23 400	23 400	24 000	24 000
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	1 260	1 260	1 260	1 260
Summa	28 760	28 760	29 860	29 860
Totalsumma för perioden	117 240			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 370 263 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	146 979	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	106 043
	Opåverkbara kostnader	117 240
Beräknad intäktsram	370 263	