

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Mölnadal Energi Nät AB, RELO0128

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		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	514 019	514 019	514 883	517 782	523 520	532 093	539 350	542 489	543 495	547 799	548 708
Stationer, transformatorer och kringutrustning	251 675	251 675	252 510	252 215	254 082	254 912	256 712	257 482	257 482	259 182	259 317
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
	824 869	824 869	826 840	829 849	837 559	847 067	856 229	860 243	861 354	867 463	868 612

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
		Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
	Ledningar	517 782	523 520	532 093	539 350	275 103	276 247	278 198	279 246	
	Ledningar - 41:a året					267 386	267 248	2 628	2 628	
	Ledningar - 42:a året							266 972	266 834	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	252 215	254 082	254 912	256 712	217 639	217 909	219 465	219 870	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					39 843	39 573	3 344	3 344	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							36 373	36 103	
	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 nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
	Ledningar	147 528	153 224	149 298	156 369	147 829	148 469	146 676	147 189	
	Ledningar - 41:a året					6 522	6 518	64	64	
	Ledningar - 42:a året							6 356	6 353	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	115 365	117 337	115 404	117 262	115 341	115 354	115 070	115 211	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året							82	82	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							965	965	
	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	6 472	6 544	6 651	6 742	3 439	3 453	3 477	3 491
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 153	3 176	3 186	3 209	2 720	2 724	2 743	2 748
	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					3 261	3 259	32	32
	Ledningar - 42:a året	42							3 178	3 177
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					486	483	41	41
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							433	430
	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
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Kalkylränta	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
	Ledningar	4 315	4 482	4 367	4 574	4 324	4 343	4 290	4 305	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 374	3 432	3 376	3 430	3 374	3 374	3 366	3 370	
	Elmätare och IT-system	594	596	425	427	296	297	165	167	
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Kalkylränta	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
	Ledningar - 41:a året						191	191	2	2
	Ledningar - 42:a året								186	186
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						28	28	2	2
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								25	25
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	36	36	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	33	33	0	0
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	10 787	11 026	11 018	11 316	11 214	11 246	11 166	11 192	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 527	6 608	6 562	6 639	6 609	6 609	6 611	6 616	
	Elmätare och IT-system	3 587	3 594	3 402	3 410	3 229	3 236	2 506	2 513	
	Summa kapitalkostnad halvår	20 901	21 228	20 983	21 364	21 051	21 090	20 282	20 321	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	42 129		42 347		42 141		40 604		
		Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	167 221								
	Varav kostnad för kapitalbindning	101 150								
	Varav kostnad för kapitalbindning	66 071								



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 förmödenheter	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 avgår		-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	1 259	1 376	1 546	1 431
Årets avskrivningar		40	69	115	557
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		141	179	239	672
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		26 286	27 446	24 437	25 513
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		28 652	29 045	25 128	25 989
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		27 204			
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		27 204	27 204	27 204	27 204
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		108 815			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		26 932	26 662	26 396	26 132
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		106 121			



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 390 582 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	167 221	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	106 121
	Opåverkbara kostnader	117 240
Beräknad intäktsram	390 582	