

## Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

### Ronneby Miljö och Teknik AB, REL00152

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 en årlig intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left( \begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} +/ - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

### Beräkning av intäktsram

#### Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

### Företagets kapitalkostnad

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

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	744	393	5 926	4 282	12 982	-3 729	-2 027	-6 150		-1 987	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	145	0	452	126	1 441	0	-9 292	0		-246	
Elmätare och IT-system	45	-154	-12	-60	-11	-108	-88	89		51	
<b>Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014</b>	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	427 312	434 823	435 566	443 181	449 107	464 893	477 875	489 646	487 619	498 403	496 416
Stationer, transformatorer och kringutrustning	217 692	221 519	221 664	225 335	225 787	231 645	233 086	240 705	231 413	239 553	239 306
Elmätare och IT-system	31 055	31 600	31 646	32 013	32 001	32 752	32 741	33 700	33 611	34 886	34 937
	676 059	687 942	688 876	700 530	706 895	729 289	743 701	764 051	752 644	772 841	770 660

**Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

	2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
	NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	443 181	449 107	464 893	477 875	435 886	437 578	435 149	433 771	
Ledningar - 41:a året					53 759	50 042	14 927	14 913	
Ledningar - 42:a året							48 327	47 732	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	225 335	225 787	231 645	233 086	154 586	154 628	150 827	151 969	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					86 120	76 785	9 240	9 240	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							79 486	78 098	
Elmätare och IT-system	24 106	24 205	18 649	18 658	12 480	12 526	7 855	9 938	
Elmätare och IT-system - 11:e året	5 033	5 003	6 173	6 160	6 847	6 840	5 580	4 931	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2 835	2 754	5 103	5 097	6 327	6 275	7 042	6 773	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	39	39	2 827	2 827	8 046	7 971	14 408	13 296	
	Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	172 893	178 943	180 283	195 693	191 875	197 649	195 586	200 152	
Ledningar - 41:a året					1 311	1 221	364	364	
Ledningar - 42:a året							1 151	1 136	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	74 376	74 413	71 302	72 813	69 683	69 588	68 571	69 564	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 100	1 873	225	225	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 893	1 859	
Elmätare och IT-system	7 872	7 747	71 302	5 636	4 436	4 141	3 976	5 849	
Elmätare och IT-system - 11:e året	458	455	561	560	622	622	507	448	
Elmätare och IT-system - 12:e året	236	230	425	425	527	523	587	564	
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	5 540	5 614	5 811	5 973	5 449	5 470	5 439	5 422
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 817	2 822	2 896	2 914	1 932	1 933	1 885	1 900
Elmätare och IT-system	10	1 205	1 210	932	933	624	626	393	497
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					656	610	182	182
Ledningar - 42:a året	42							575	568
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 050	936	113	113
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							946	930
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	229	227	281	280	311	311	254	224
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	118	115	213	212	264	261	293	282
		Beräkning av kostnad för avkastning per halvår							
<b>Kalkylränta</b>	<b>5,85%</b>			<b>5,85%</b>			<b>5,85%</b>	<b>5,85%</b>	
Ledningar	5 057	5 234	5 273	5 724	5 612	5 781	5 721	5 854	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 176	2 177	2 086	2 130	2 038	2 035	2 006	2 035	
Elmätare och IT-system	230	227	173	165	130	121	116	171	
		Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
<b>Kalkylränta</b>	<b>5,85%</b>			<b>5,85%</b>			<b>5,85%</b>	<b>5,85%</b>	
Ledningar - 41:a året					38	36	11	11	
Ledningar - 42:a året							34	33	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					61	55	7	7	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							55	54	
Elmätare och IT-system - 11:e året	13	13	16	16	18	18	15	13	
Elmätare och IT-system - 12:e året	7	7	12	12	15	15	17	17	
		<b>Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning</b>							
		<b>2016</b>		<b>2017</b>		<b>2018</b>		<b>2019</b>	
Ledningar		10 597	10 848	11 084	11 697	11 755	11 897	11 962	12 071
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 992	4 999	4 981	5 043	5 082	4 959	5 012	5 038
Elmätare och IT-system		1 803	1 799	1 628	1 619	1 362	1 353	1 088	1 204
Summa kapitalkostnad halvår		17 392	17 646	17 693	18 360	18 199	18 210	18 062	18 312
<b>Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå</b>		<b>35 038</b>		<b>36 053</b>		<b>36 409</b>		<b>36 374</b>	
Varav kostnad för avskrivning		19 897		20 445		20 433		20 198	
Varav kostnad för avkastning		15 140		15 608		15 976		16 176	

### Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

### *Företagets påverkbara kostnader*

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

**Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)**

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	22 799	20 693	21 314	22 179
Råvaror och förnödenheter	RR73120	1 061	1 231	947	984
Övriga externa kostnader	RR73130	16 664	16 547	14 916	13 651
Personalkostnader	RR73140	7 599	7 787	6 436	7 466
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>		<b>48 123</b>	<b>46 258</b>	<b>43 613</b>	<b>44 280</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 099	-610	-1 186	-732
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 805	-4 377	-4 588	-4 924
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-16 220	-15 578	-15 988	-16 531
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-774	-738	-738	-724
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
<b>Summa avgår</b>		<b>-23 898</b>	<b>-21 303</b>	<b>-22 500</b>	<b>-22 911</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>24 225</b>	<b>24 955</b>	<b>21 113</b>	<b>21 369</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
			<i>Omvandlingsränta:</i>		8,01%
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		1 132	773	567	694
Årets avskrivningar			358	378	258
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>449</b>	<b>440</b>	<b>303</b>	<b>322</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013 i respektive års prisnivå</b>		<b>24 674</b>	<b>25 395</b>	<b>21 416</b>	<b>21 691</b>
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå</b>		<b>26 894</b>	<b>26 874</b>	<b>22 023</b>	<b>22 096</b>
<b>Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå</b>		<b>24 472</b>			
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		24 472	24 472	24 472	24 472
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,10%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)</b>		<b>24 203</b>	<b>23 936</b>	<b>23 673</b>	<b>23 413</b>
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0459	1,0734	1,1009	1,1284
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)</b>		<b>25 313</b>	<b>25 693</b>	<b>26 062</b>	<b>26 420</b>

2020-06-23

2020-100708-0009

### Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2016–2018 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2019 utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall för opåverkbara kostnader i absoluta termer	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	4 459	3 678	3 898	2 501
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	16 030	17 571	19 472	21 289
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	44	22	32	28
Kostnader för myndighetsavgifter	791	798	798	732
<b>Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå</b>	<b>21 324</b>	<b>22 069</b>	<b>24 200</b>	<b>24 550</b>

### Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 82 488 tkr för 2016, 84 111 tkr för 2017, 86 052 tkr för 2018 och 88 130 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	35 038	36 053	36 409	36 374
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	25 313	25 693	26 062	26 420
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	21 324	22 069	24 200	24 550
<b>Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>	<b>Respektive års prisnivå</b>	<b>81 675</b>	<b>83 815</b>	<b>86 671</b>	<b>87 344</b>
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	813	296	-619	786
<b>Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	<b>Respektive års prisnivå</b>	<b>82 488</b>	<b>84 111</b>	<b>86 052</b>	<b>88 130</b>