

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Ronneby Miljö & 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 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	1 186	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	-4 000	0	4 660	0	5 423	0	10 000	0	10 000	0
	Elmätare och IT-system	1 600	0	1 300	0	0	0	0	0	0	0
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	422 384	422 384	423 570	423 570	423 570	423 570	423 570	423 570	423 570	423 570
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	233 492	233 492	229 492	229 492	234 152	234 152	239 575	239 575	249 575	259 575
	Elmätare och IT-system	35 435	35 435	37 035	37 035	38 335	38 335	38 335	38 335	38 335	38 335
		691 310	691 310	690 096	690 096	696 056	696 056	701 480	701 480	711 480	721 480

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

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	423 570	423 570	423 570	423 570	254 502	254 502	244 286	244 286	
Ledningar - 41:a året					169 068	169 068	10 216	10 216	
Ledningar - 42:a året							169 068	169 068	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	229 492	234 152	234 152	239 575	162 172	172 172	163 915	173 915	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					77 403	77 403	8 257	8 257	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							77 403	77 403	
Elmätare och IT-system	23 075	24 375	18 006	18 006	10 643	10 643	7 391	7 391	
Elmätare och IT-system - 11:e året	13 960	13 960	6 369	6 369	7 363	7 363	3 252	3 252	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	13 960	13 960	6 369	6 369	7 363	7 363	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	13 960	13 960	20 329	20 329	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	129 474	130 087	119 698	119 497	109 108	108 908	102 746	102 546	
Ledningar - 41:a året					4 124	4 124	249	249	
Ledningar - 42:a året							4 025	4 025	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	75 442	80 084	74 670	80 300	74 240	83 648	80 186	89 344	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 888	1 888	201	201	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 843	1 843	
Elmätare och IT-system	7 415	8 370	6 407	5 933	4 606	4 132	3 542	3 068	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 269	1 269	579	579	669	669	296	296	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1 163	1 163	531	531	614	614	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	5 295	5 295	5 295	5 295	3 181	3 181	3 054	3 054
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 869	2 927	2 927	2 995	2 027	2 152	2 049	2 174
Elmätare och IT-system	10	1 154	1 219	900	900	532	532	370	370
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					2 062	2 062	125	125
Ledningar - 42:a året	42							2 013	2 013
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					944	944	101	101
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							921	921
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	635	635	289	289	335	335	148	148
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	582	582	265	265	307	307
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	2 933	2 946	2 711	2 707	2 471	2 467	2 327	2 323	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 709	1 814	1 691	1 819	1 682	1 895	1 816	2 024	
Elmätare och IT-system	168	190	145	134	104	94	80	69	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					93	93	6	6	
Ledningar - 42:a året							91	91	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					43	43	5	5	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							42	42	
Elmätare och IT-system - 11:e året	29	29	13	13	15	15	7	7	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	26	26	12	12	14	14	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	8 227	8 241	8 006	8 001	7 808	7 803	7 615	7 610	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 577	4 741	4 618	4 813	4 695	5 033	4 934	5 266	
Elmätare och IT-system	1 985	2 072	1 956	1 945	1 264	1 253	925	914	
Summa kapitalkostnad halvår	14 790	15 054	14 580	14 760	13 767	14 090	13 473	13 791	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>29 843</b>		<b>29 340</b>		<b>27 857</b>		<b>27 264</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>114 304</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	77 195								
Varav kostnad för kapitalbindning	37 109								



### 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	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	-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	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 avgär</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>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	1 132	773	567	694	
Årets avskrivningar		358	378	258	266
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>433</b>	<b>429</b>	<b>296</b>	<b>312</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>24 658</b>	<b>25 384</b>	<b>21 409</b>	<b>21 681</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>26 878</b>	<b>26 863</b>	<b>22 015</b>	<b>22 086</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>24 460</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		24 460	24 460	24 460	24 460
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>97 842</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,10%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>24 191</b>	<b>23 925</b>	<b>23 662</b>	<b>23 402</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>95 181</b>			



### 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	4 300	4 300	4 300	4 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	16 000	16 480	16 974	17 483
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	730	744	759	774
<b>Summa</b>	<b>21 030</b>	<b>21 524</b>	<b>22 033</b>	<b>22 557</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>87 144</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 296 629 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

				Tkr
Kapitalkostnader				114 304
Löpande kostnader				
	Påverkbara kostnader			95 181
	Opåverkbara kostnader			87 144
<b>Beräknad intäktsram</b>				<b>296 629</b>