

Beräknad intäktsram avseende 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 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 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		1 186	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
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	427 312	427 312	428 498	428 498	428 498	428 498	428 498	428 498	428 498	428 498	428 498
Stationer, transformatorer och kringutrustning	217 692	217 692	213 692	213 692	218 352	218 352	223 776	223 776	233 776	233 776	243 776
Elmätare och IT-system	31 055	31 055	32 655	32 655	33 955	33 955	33 955	33 955	33 955	33 955	33 955
	676 059	676 059	674 845	674 845	680 805	680 805	686 228	686 228	696 228	696 228	706 228

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		428 498	428 498	428 498	428 498	373 888	373 888	360 685	360 685
Ledningar - 41:a året						54 609	54 609	13 203	13 203
Ledningar - 42:a året								54 609	54 609
Stationer, transformatorer och kringutrustning		213 692	218 352	218 352	223 776	146 804	156 804	148 655	158 655
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						76 972	76 972	8 149	8 149
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								76 972	76 972
Elmätare och IT-system		24 679	25 979	19 865	19 865	13 417	13 417	8 328	8 328
Elmätare och IT-system - 11:e året		5 076	5 076	6 113	6 113	6 448	6 448	5 088	5 088
Elmätare och IT-system - 12:e året		2 828	2 828	5 076	5 076	6 113	6 113	6 448	6 448
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		71	71	2 899	2 899	7 976	7 976	14 089	14 089
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		167 274	167 854	157 375	157 141	146 662	146 429	137 315	137 082
Ledningar - 41:a året						1 332	1 332	322	322
Ledningar - 42:a året								1 300	1 300
Stationer, transformatorer och kringutrustning		69 429	73 982	69 052	74 593	69 017	78 336	75 347	84 416
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 877	1 877	199	199
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 833	1 833
Elmätare och IT-system		8 736	9 628	7 569	7 030	5 582	5 043	4 240	3 702
Elmätare och IT-system - 11:e året		461	461	556	556	586	586	463	463
Elmätare och IT-system - 12:e året		236	236	423	423	509	509	537	537
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	5 356	5 356	5 356	5 356	4 674	4 674	4 509	4 509
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 671	2 729	2 729	2 797	1 835	1 960	1 858	1 983
Elmätare och IT-system	10	1 234	1 299	993	993	671	671	416	416
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					666	666	161	161
Ledningar - 42:a året	42							650	650
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					939	939	99	99
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							916	916
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	231	231	278	278	293	293	231	231
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	118	118	212	212	255	255	269	269
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		5,85%	4 910	5,85%	4 596	5,85%	4 283	5,85%	4 010
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 031	2 164	2 020	2 182	2 019	2 291	2 204	2 469
Elmätare och IT-system		256	282	221	206	163	148	124	108
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						39	39	9	9
Ledningar - 42:a året								38	38
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						55	55	6	6
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								54	54
Elmätare och IT-system - 11:e året		13	13	16	16	17	17	14	14
Elmätare och IT-system - 12:e året		7	7	12	12	15	15	16	16
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016	2017	2017	2017	2018	2018	2019	2019
Ledningar		10 249	10 266	9 959	9 953	9 668	9 662	9 384	9 377
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 702	4 893	4 749	4 979	4 847	5 245	5 137	5 527
Elmätare och IT-system		1 858	1 950	1 733	1 717	1 414	1 398	1 070	1 054
Summa kapitalkostnad halvår		16 809	17 109	16 441	16 649	15 930	16 305	15 590	15 958
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		33 918		33 090		32 235		31 549	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå						130 791			
Varav kostnad för kapitalförslitning						75 681			
Varav kostnad för kapitalbindning						55 110			

2019-103050-0006 2020-02-24



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
Summa kostnader		48 123	46 258	43 613	44 280
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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
Summa avgär		-23 898	-21 303	-22 500	-22 911
Påverkbara kostnader		24 225	24 955	21 113	21 369
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2009	2010	2011	2012	2013
<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>					
Utgående bokfört värde	1 132	773	567	694	
Årets avskrivningar		358	378	258	266
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		449	440	303	322
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		24 674	25 395	21 416	21 691
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		26 894	26 874	22 023	22 096
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		24 472			
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	24 472	24 472	24 472	24 472	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt	97 887				
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,10%</i>	2016	2017	2018	2019	
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	24 203	23 936	23 673	23 413	
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019	95 225				

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
Summa	21 030	21 524	22 033	22 557
Totalsumma för perioden	87 144			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 313 160 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	130 791	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	95 225
	Opåverkbara kostnader	87 144
Beräknad intäktsram	313 160	