

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### MälarEnergi Elnät AB, REL00267

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	2 900	2 900	3 100	3 100	2 000	2 000	-400	-400	-500	-500	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 300	7 300	11 900	11 900	8 900	8 900	12 400	12 400	8 500	8 500	
	Elmätare och IT-system	200	200	300	300	500	500	400	400	400	400	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	2 912 048	2 912 048	2 914 948	2 917 848	2 920 948	2 924 048	2 926 048	2 928 048	2 927 648	2 927 248	2 926 748
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 609 700	1 609 700	1 617 000	1 624 300	1 636 200	1 648 100	1 657 000	1 665 900	1 678 300	1 690 700	1 699 200
	Elmätare och IT-system	306 718	306 718	306 918	307 118	307 418	307 718	308 218	308 718	309 118	309 518	309 918
		4 828 466	4 828 466	4 838 866	4 849 266	4 864 566	4 879 866	4 891 266	4 902 666	4 915 066	4 927 466	4 935 866

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

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	2 917 848	2 920 948	2 924 048	2 926 048	1 937 391	1 968 091	1 937 914	1 976 414	
Ledningar - 41:a året					990 657	959 557	60 877	60 877	
Ledningar - 42:a året							928 457	889 457	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 624 300	1 636 200	1 648 100	1 657 000	1 389 440	1 416 640	1 412 371	1 432 671	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					276 460	261 660	31 470	31 470	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							246 860	235 060	
Elmätare och IT-system	249 995	257 495	264 794	274 594	251 895	264 495	122 324	138 724	
Elmätare och IT-system - 11:e året	57 123	49 923	201	201	32 499	29 199	151 471	144 371	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	42 723	33 423	201	201	29 199	20 299	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	24 123	15 223	6 524	6 524	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	974 523	991 532	938 586	962 803	918 285	946 752	931 250	966 750	
Ledningar - 41:a året					24 162	23 404	1 485	1 485	
Ledningar - 42:a året							22 106	21 178	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	700 473	745 052	756 595	781 984	775 393	797 759	795 057	809 843	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					6 743	6 382	768	768	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5 878	5 597	
Elmätare och IT-system	94 406	99 910	84 406	94 971	85 327	93 811	85 337	96 362	
Elmätare och IT-system - 11:e året	5 193	4 538	18	18	2 954	2 654	13 770	13 125	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	3 560	2 785	17	17	2 433	1 692	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	36 473	36 512	36 551	36 576	24 217	24 601	24 224	24 705
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	20 304	20 452	20 601	20 712	17 368	17 708	17 655	17 908
Elmätare och IT-system	10	12 500	12 875	13 240	13 730	12 595	13 225	6 116	6 936
<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					12 081	11 702	742	742
Ledningar - 42:a året	42							11 053	10 589
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					3 371	3 191	384	384
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							2 939	2 798
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	2 596	2 269	9	9	1 477	1 327	6 885	6 562
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	1 780	1 393	8	8	1 217	846
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
<b>Kalkylränta</b>	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		22 073	22 458	21 259	21 807	20 799	21 444	21 093	21 897
Stationer, transformatorer och kringutrustning		15 866	16 875	17 137	17 712	17 563	18 069	18 008	18 343
Elmätare och IT-system		2 138	2 263	1 912	2 151	1 933	2 125	1 933	2 183
	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%	
Ledningar - 41:a året						547	530	34	34
Ledningar - 42:a året								501	480
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						153	145	17	17
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								133	127
Elmätare och IT-system - 11:e året		118	103	0	0	67	60	312	297
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	81	63	0	0	55	38
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	58 546	58 970	57 810	58 383	57 645	58 277	57 647	58 447	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	36 169	37 328	37 738	38 424	38 455	39 113	39 136	39 578	
Elmätare och IT-system	17 352	17 510	17 022	17 346	16 080	16 746	16 518	16 863	
Summa kapitalkostnad halvår	112 068	113 808	112 570	114 154	112 180	114 136	113 300	114 887	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>225 875</b>		<b>226 723</b>		<b>226 316</b>		<b>228 187</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>907 101</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	574 148								
Varav kostnad för kapitalbindning	332 953								



### 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	145 448	142 561	144 221	136 128
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	46 815	47 074	46 677	46 290
Personalkostnader	RR73140	62 531	57 726	60 256	69 363
Övriga rörelsekostnader	RR73180	54	472	0	327
<b>Summa Kostnader</b>		<b>254 848</b>	<b>247 833</b>	<b>251 154</b>	<b>252 108</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-14 211	-17 022	-13 093	-19 596
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-34 466	-28 493	-28 535	-28 407
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-105 010	-106 299	-107 832	-100 343
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	-1 809	-1 844	-1 190
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-5 972	-5 960	-6 010	-6 188
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>-159 659</b>	<b>-159 583</b>	<b>-157 314</b>	<b>-155 724</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>95 189</b>	<b>88 250</b>	<b>93 840</b>	<b>96 384</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	21 297	17 215	15 608	13 691	
Årets avskrivningar		4 424	3 746	4 214	4 064
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>5 840</b>	<b>4 891</b>	<b>5 252</b>	<b>4 974</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>101 029</b>	<b>93 141</b>	<b>99 092</b>	<b>101 358</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>110 122</b>	<b>98 566</b>	<b>101 896</b>	<b>103 253</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>103 459</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>12 643</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		106 620	106 620	106 620	106 620
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>426 481</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>105 554</b>	<b>104 498</b>	<b>103 453</b>	<b>102 419</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>415 925</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	23 469	23 140	25 668	28 121
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	93 024	94 884	96 782	98 718
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	175	1 175	1 175
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 850	1 850	1 850	1 850
Kostnader för myndighetsavgifter	6 378	6 441	6 504	6 567
<b>Summa</b>	<b>124 721</b>	<b>126 490</b>	<b>131 979</b>	<b>136 431</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>519 621</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 842 647 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	907 101
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	415 925
	Opåverkbara kostnader
	519 621
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>1 842 647</b>