

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
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	2 855 394	2 855 394	2 858 294	2 861 194	2 864 294	2 867 394	2 869 394	2 871 394	2 870 994	2 870 094
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 670 312	1 670 312	1 677 612	1 684 912	1 696 812	1 708 712	1 717 612	1 726 512	1 738 912	1 751 312
	Elmätare och IT-system	299 372	299 372	299 572	299 772	300 072	300 372	300 872	301 372	301 772	302 172
		4 825 078	4 825 078	4 835 478	4 845 878	4 861 178	4 876 478	4 887 878	4 899 278	4 911 678	4 924 078

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		2 861 194	2 864 294	2 867 394	2 869 394	2 294 144	2 324 844	2 297 800	2 336 300
Ledningar - 41:a året						577 250	546 150	57 744	57 744
Ledningar - 42:a året								515 050	476 050
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 684 912	1 696 812	1 708 712	1 717 612	1 432 115	1 459 315	1 440 886	1 461 186
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						294 397	279 597	45 628	45 628
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								264 797	252 997
Elmätare och IT-system		303 822	311 322	289 902	299 702	273 120	285 720	138 690	155 090
Elmätare och IT-system - 11:e året		-5 020	-12 220	28 919	28 919	36 382	33 082	156 331	149 231
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	-19 420	-28 720	28 919	28 919	33 082	24 182
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		970	970	970	970	-37 050	-45 950	-25 930	-25 930
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		1 162 993	1 178 842	1 128 473	1 151 530	1 109 588	1 136 895	1 113 635	1 147 974
Ledningar - 41:a året						14 079	13 321	1 408	1 408
Ledningar - 42:a året								12 263	11 335
Stationer, transformatorer och kringutrustning		733 991	778 693	788 598	814 110	805 880	828 370	824 477	839 387
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						7 180	6 819	1 113	1 113
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								6 305	6 024
Elmätare och IT-system		107 451	112 914	92 069	102 592	90 479	98 922	88 367	99 350
Elmätare och IT-system - 11:e året		-456	-1 111	2 629	2 629	3 307	3 007	14 212	13 566
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	-1 618	-2 393	2 410	2 410	2 757	2 015
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	35 765	35 804	35 842	35 867	28 677	29 061	28 723	29 204
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	21 061	21 210	21 359	21 470	17 901	18 241	18 011	18 265
Elmätare och IT-system	10	15 191	15 566	14 495	14 985	13 656	14 286	6 934	7 754
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					7 040	6 660	704	704
Ledningar - 42:a året	42							6 132	5 667
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					3 590	3 410	556	556
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							3 152	3 012
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	-228	-555	1 315	1 315	1 654	1 504	7 106	6 783
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	-809	-1 197	1 205	1 205	1 378	1 008
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar		34 018	34 481	33 008	33 682	32 455	33 254	32 574	33 578
Stationer, transformatorer och kringutrustning		21 469	22 777	23 066	23 813	23 572	24 230	24 116	24 552
Elmätare och IT-system		3 143	3 303	2 693	3 001	2 647	2 893	2 585	2 906
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året						412	390	41	41
Ledningar - 42:a året								359	332
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						210	199	33	33
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								184	176
Elmätare och IT-system - 11:e året		-13	-32	77	77	97	88	416	397
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	-47	-70	70	70	81	59
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		69 782	70 285	68 850	69 550	68 584	69 365	68 532	69 526
Stationer, transformatorer och kringutrustning		42 531	43 987	44 425	45 283	45 274	46 080	46 053	46 594
Elmätare och IT-system		18 093	18 281	17 723	18 111	19 328	20 047	18 500	18 907
Summa kapitalkostnad halvår		130 406	132 553	130 999	132 943	133 186	135 492	133 085	135 027
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		262 958		263 942		268 678		268 112	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		1 063 690							
Varav kostnad för kapitalförslitning		582 196							
Varav kostnad för kapitalbindning		481 493							

2019-102771-0007 2020-03-13

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
Summa kostnader		254 848	247 833	251 154	252 108
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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
Summa avgär		-159 659	-159 583	-157 314	-155 724
Påverkbara kostnader		95 189	88 250	93 840	96 384
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2009	2010	2011	2012	2013
<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>					
Utgående bokfört värde	21 297	17 215	15 608	13 691	
Årets avskrivningar		4 424	3 746	4 214	4 064
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		6 130	5 125	5 464	5 161
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		101 319	93 375	99 304	101 545
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		110 438	98 814	102 115	103 443
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		103 702			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		12 643			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		106 863	106 863	106 863	106 863
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		427 452			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		105 794	104 736	103 689	102 652
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		416 872			

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
Summa	124 721	126 490	131 979	136 431
Totalsumma för perioden	519 621			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 2 000 183 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	1 063 690	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	416 872
	Opåverkbara kostnader	519 621
Beräknad intäktsram	2 000 183	