

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Mullbergs Elnät AB, RER00912

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 den formeln nedan.

$$\text{Intäktsram} = \left( \begin{array}{l} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

### Beräkning av intäktsram

#### Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna 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 tillsynsperioden.



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

		2016	2017	2018	2019		
		Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning					
Ledningar		76 494	76 494	76 494	76 494	76 494	76 494
Ledningar - 41:a året					0	0	0
Ledningar - 42:a året							0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		69 799	69 799	69 799	69 799	69 799	69 799
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	0	0
		Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning					
Ledningar		72 670	72 670	70 757	70 757	68 845	68 845
Ledningar - 41:a året						0	0
Ledningar - 42:a året							0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		66 309	66 309	64 564	64 564	62 819	62 819
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår					
Ledningar	40	956	956	956	956	956	956
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	872	872	872	872	872	872
Elmätare och IT-system	10	0	0	0	0	0	0
<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				0	0	0
Ledningar - 42:a året	42						0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						0
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår					
<b>Kalkylränta</b>		4,53%		4,53%		4,53%	4,53%
Ledningar		1 646	1 646	1 603	1 603	1 559	1 559
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 502	1 502	1 462	1 462	1 423	1 423
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0
		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					0	0	0
Ledningar - 42:a året							0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0
		<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>					
		2016	2017	2018	2019		
Ledningar		2 602	2 602	2 559	2 559	2 516	2 516
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 374	2 374	2 335	2 335	2 295	2 295
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0
Summa kapitalkostnad halvår		4 977	4 977	4 894	4 894	4 811	4 811
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>9 953</b>	<b>9 953</b>	<b>9 787</b>	<b>9 787</b>	<b>9 622</b>	<b>9 622</b>
		<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>					
		38 818					
		Varav kostnad för kapitalförslitning					
		14 629					
		Varav kostnad för kapitalbindning					
		24 189					

### Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

### Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2016	2017	2018	2019
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	10 739	10 739	10 739	10 739
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	810	810	810	810
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>11 549</b>	<b>11 549</b>	<b>11 549</b>	<b>11 549</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-390	-390	-390	-390
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-9 333	-9 333	-9 333	-9 333
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		-1 016	-1 016	-1 016	-1 016
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	0	0	0	0
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>-10 739</b>	<b>-10 739</b>	<b>-10 739</b>	<b>-10 739</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>810</b>	<b>810</b>	<b>810</b>	<b>810</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde		0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ändring pga. företagets begäran för 2016-2019		0	0	0	0
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		810	810	810	810
<b>Medelvärde 2016-2019 påverkbara</b>			<b>810</b>		
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>			<b>3 240</b>		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
<b>Påverkbara löpande kostnader</b>		<b>802</b>	<b>794</b>	<b>786</b>	<b>778</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>			<b>3 160</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	390	390	390	390
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 333	9 333	9 333	9 333
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	1 016	1 016	1 016	1 016
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>10 739</b>	<b>10 739</b>	<b>10 739</b>	<b>10 739</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>42 956</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 84 934 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 3 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	38 818	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	3 160
	Opåverkbara kostnader	42 956
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>84 934</b>	