

Beräknad omprövad 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.

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

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	38 247	38 247	38 247	38 247	38 247	38 247	38 247	38 247
	Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året							0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	34 900	34 900	34 900	34 900	34 900	34 900	34 900	34 900
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
	Elmätare och IT-system	1 544	1 544	1 544	1 544	1 544	1 544	1 544	1 544
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
	Ledningar	36 335	36 335	35 379	35 379	34 422	34 422	33 466	33 466
	Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året							0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	33 155	33 155	32 282	32 282	31 410	31 410	30 537	30 537
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
	Elmätare och IT-system	1 235	1 235	1 081	1 081	926	926	772	772
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
	Ledningar	40	478	478	478	478	478	478	478
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	436	436	436	436	436	436	436
	Elmätare och IT-system	10	77	77	77	77	77	77	77
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
	Ledningar - 41:a året	41				0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året	42						0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						0	0
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Kalkylränta	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%
	Ledningar	823	823	801	801	780	780	758	758
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	751	751	731	731	711	711	692	692
	Elmätare och IT-system	28	28	24	24	21	21	17	17
	Kalkylränta	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%
	Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året							0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
	Ledningar	1 301	1 301	1 279	1 279	1 258	1 258	1 236	1 236
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 187	1 187	1 167	1 167	1 148	1 148	1 128	1 128
	Elmätare och IT-system	105	105	102	102	98	98	95	95
	Summa kapitalkostnad halvår	2 593	2 593	2 549	2 549	2 504	2 504	2 459	2 459
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	5 187		5 097		5 007		4 917	
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	20 208							
	Varav kostnad för kapitalförslitning	7 932							
	Varav kostnad för kapitalbindning	12 276							

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
Summa Kostnader		11 549	11 549	11 549	11 549
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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
Summa avgär		-10 739	-10 739	-10 739	-10 739
Påverkbara kostnader		810	810	810	810
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2015	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
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
Medelvärde 2016-2019 påverkbara		810			
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		3 240			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader		802	794	786	778
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		3 160			

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
Summa	10 739	10 739	10 739	10 739
Totalsumma för perioden	42 956			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 66 324 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 3 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	20 208	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	3 160
	Opåverkbara kostnader	42 956
Beräknad intäktsram	66 324	