

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Halmstads Energi & Miljö Nät AB, REL00033

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 31 december 2014. 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	7 000	7 000	5 050	5 050	5 100	5 100	5 300	5 300	5 150	5 150
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 450	3 450	2 700	2 700	2 750	2 750	3 150	3 150	3 450	3 450
	Elmätare och IT-system	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	1 270 378	1 270 378	1 284 378	1 289 428	1 294 478	1 299 578	1 304 678	1 309 978	1 315 278	1 320 428
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	559 855	559 855	566 755	569 455	572 155	574 905	577 655	580 805	583 955	587 405
	Elmätare och IT-system	109 735	109 735	110 775	111 295	111 815	112 335	112 855	113 375	113 895	114 415
		1 939 968	1 939 968	1 961 908	1 970 178	1 978 448	1 986 818	1 995 188	2 004 158	2 013 128	2 022 248

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	1 284 378	1 289 428	1 294 478	1 299 578	868 630	874 580	849 663	855 463	
Ledningar - 41:a året					436 048	435 398	30 867	30 867	
Ledningar - 42:a året							434 748	434 098	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	566 755	569 455	572 155	574 905	407 801	414 051	410 417	415 867	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					169 854	166 754	9 884	9 884	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							163 654	161 654	
Elmätare och IT-system	98 386	98 956	96 786	97 356	95 612	96 182	23 435	24 035	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 407	1 407	2 741	2 741	2 313	2 313	73 318	73 288	
Elmätare och IT-system - 12:e året	960	910	1 407	1 407	2 741	2 741	2 313	2 313	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	10 023	10 023	10 883	10 833	12 189	12 139	14 830	14 780	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	438 940	444 183	419 856	424 681	399 994	404 392	390 178	394 277	
Ledningar - 41:a året					10 635	10 619	753	753	
Ledningar - 42:a året							10 351	10 336	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	210 031	214 803	206 137	210 746	202 033	207 723	204 338	209 072	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4 143	4 067	241	241	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 897	3 849	
Elmätare och IT-system	36 228	36 200	27 577	27 493	19 093	18 951	10 732	10 533	
Elmätare och IT-system - 11:e året	128	128	249	249	210	210	6 665	6 663	
Elmätare och IT-system - 12:e året	80	76	117	117	228	228	193	193	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	16 055	16 118	16 181	16 245	10 858	10 932	10 621	10 693
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	7 084	7 118	7 152	7 186	5 098	5 176	5 130	5 198
Elmätare och IT-system	10	4 919	4 948	4 839	4 868	4 781	4 809	1 172	1 202
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					5 318	5 310	376	376
Ledningar - 42:a året	42							5 176	5 168
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					2 071	2 034	121	121
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 948	1 924
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	64	64	125	125	105	105	3 333	3 331
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	40	38	59	59	114	114	96	96
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
Ledningar	12 839	12 992	12 281	12 422	11 700	11 828	11 413	11 533	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 143	6 283	6 030	6 164	5 909	6 076	5 977	6 115	
Elmätare och IT-system	1 060	1 059	807	804	558	554	314	308	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
Ledningar - 41:a året						311	311	22	22
Ledningar - 42:a året								303	302
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						121	119	7	7
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								114	113
Elmätare och IT-system - 11:e året	4	4	7	7	6	6	195	195	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	3	3	7	7	6	6	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	28 894	29 110	28 462	28 667	28 186	28 381	27 910	28 095	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	13 228	13 401	13 181	13 351	13 200	13 404	13 297	13 478	
Elmätare och IT-system	6 089	6 114	5 840	5 866	5 571	5 596	5 115	5 138	
Summa kapitalkostnad halvår	48 211	48 626	47 483	47 883	46 957	47 381	46 322	46 711	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	96 836		95 366		94 338		93 033		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	379 574								
Varav kostnad för kapitalförslitning	226 192								
Varav kostnad för kapitalbindning	153 381								

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	72 553	69 711	70 612	69 125
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	28 854	26 184	26 915	30 584
Personalkostnader	RR73140	24 634	23 513	24 284	24 186
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		126 041	119 408	121 811	123 895
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4 744	-4 714	-5 084	-5 452
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-13 951	-9 292	-8 940	-8 654
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-54 398	-56 048	-57 121	-56 531
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-1 948	-2 098	-2 268	-1 643
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-2 256	-2 273	-2 283	-2 297
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-432	-416	-306	-1 120
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-567	-851	-783	-770
Summa avgår		-78 296	-75 692	-76 785	-76 467
Påverkbara kostnader		47 745	43 716	45 026	47 428
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	6 031	5 920	6 104	5 960	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		839	829	868	834
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		495	25	49	58
Totala påverkbara kostnader		49 079	44 570	45 943	48 320
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		53 496	47 167	47 243	49 224
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		49 282			
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		49 282	49 282	49 282	49 282
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		197 129			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		48 790	48 302	47 819	47 340
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		192 250			

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	10 000	10 000	11 000	12 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	52 900	54 400	55 400	56 400
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 600	2 600	2 600	2 600
Kostnader för myndighetsavgifter	2 300	2 300	2 300	2 300
Summa	67 800	69 300	71 300	73 300
Totalsumma för perioden	281 700			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 853 524 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		379 574
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	192 250
	Opåverkbara kostnader	281 700
Beräknad intäktsram		853 524