

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Habo Kraft AB, REL00064

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	1 814	1 729	1 026	565	2 589	1 968	3 047	937	2 182	1 384
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	285	671	542	771	0	95	610	230	545	229
	Elmätare och IT-system	43	105	105	0	105	0	210	0	315	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	234 500	236 314	238 043	239 069	239 634	242 223	244 191	247 238	248 174	250 356
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	104 560	104 845	105 516	106 058	106 829	106 829	106 924	107 534	107 764	108 309
	Elmätare och IT-system	15 444	15 487	15 592	15 697	15 697	15 802	15 802	16 012	16 012	16 327
		354 504	356 646	359 151	360 823	362 160	364 854	366 917	370 784	371 950	374 992

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	238 043	239 069	239 634	242 223	158 877	161 923	162 860	165 041	
Ledningar - 41:a året					85 315	85 315	0	0	
Ledningar - 42:a året							85 315	85 315	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	105 516	106 058	106 829	106 829	73 167	73 777	72 310	72 855	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					33 757	33 757	1 697	1 697	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							33 757	33 757	
Elmätare och IT-system	15 592	15 697	15 697	15 802	15 802	16 012	10 775	11 090	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	5 238	5 238	
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	98 507	99 367	94 444	96 842	93 011	95 801	93 022	94 871	
Ledningar - 41:a året					2 081	2 081	0	0	
Ledningar - 42:a året							2 031	2 031	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	39 454	39 894	38 129	38 014	35 554	36 048	34 565	34 979	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					823	823	41	41	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							804	804	
Elmätare och IT-system	7 257	7 069	5 803	5 604	4 338	4 234	2 968	2 948	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	476	476	
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	2 976	2 988	2 995	3 028	1 986	2 024	2 036	2 063
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 319	1 326	1 335	1 335	915	922	904	911
Elmätare och IT-system	10	780	785	785	790	790	801	539	554
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				1 040	1 040	0	0	
Ledningar - 42:a året	42						1 016	1 016	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				412	412	21	21	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						402	402	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	238	238	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	2 231	2 251	2 139	2 193	2 107	2 170	2 107	2 149	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	894	904	864	861	805	816	783	792	
Elmätare och IT-system	164	160	131	127	98	96	67	67	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					47	47	0	0	
Ledningar - 42:a året							46	46	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					19	19	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							18	18	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	11	11	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	5 207	5 239	5 135	5 221	5 180	5 281	5 204	5 274	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 213	2 229	2 199	2 196	2 150	2 169	2 128	2 145	
Elmätare och IT-system	944	945	916	917	888	897	855	870	
Summa kapitalkostnad halvår	8 363	8 413	8 250	8 335	8 219	8 347	8 188	8 288	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	16 777		16 585		16 566		16 476		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					66 403				
Varav kostnad för kapitalförslitning					41 143				
Varav kostnad för kapitalbindning					25 260				



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	10 980	10 604	10 572	10 500
Råvaror och förnödenheter	RR73120	704	718	334	295
Övriga externa kostnader	RR73130	5 630	5 297	5 021	6 326
Personalkostnader	RR73140	5 014	4 932	5 478	5 436
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		22 328	21 551	21 405	22 557
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-255	-246	-481	-423
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 354	-1 681	-1 148	-1 327
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	-257	-259	-265	-261
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-8 112	-8 406	-8 894	-8 651
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
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	-257	-258	-265	-261
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		-385	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-11 620	-10 850	-11 053	-10 923
Påverkbara kostnader		10 708	10 701	10 352	11 634
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	250	302	212	548	
Årets avskrivningar		172	114	92	199
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		189	134	106	235
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		10 897	10 835	10 458	11 869
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		11 877	11 466	10 754	12 091
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		11 547			
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		11 547	11 547	11 547	11 547
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		46 189			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,68%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		11 353	11 162	10 974	10 789
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		44 278			



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	1 432	1 457	1 483	1 509
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	8 693	8 867	9 045	9 226
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	10	10	11	11
Kostnader för myndighetsavgifter	272	274	277	280
Summa	10 407	10 608	10 816	11 026
Totalsumma för perioden	42 857			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 153 538 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	66 403	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	44 278
	Opåverkbara kostnader	42 857
Beräknad intäktsram	153 538	