

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Hallstaviks Elverk Ek för, REL00067

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	43	0	0	275	0	0	302	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	52 802	52 802	52 802	52 802	52 802	52 802	52 802	52 802	52 802	52 802
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 226	10 226	10 226	10 226	10 269	10 269	10 269	10 543	10 543	10 845
	Elmätare och IT-system	3 786	3 786	3 786	3 786	3 786	3 786	3 786	3 786	3 786	3 786
		66 814	66 814	66 814	66 814	66 856	66 856	66 856	67 131	67 131	67 433

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	52 802	52 802	52 802	52 802	27 374	27 374	27 374	27 374
Ledningar - 41:a året					25 428	25 428	0	0
Ledningar - 42:a året							25 428	25 428
Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 226	10 269	10 269	10 269	8 267	8 267	8 267	8 595
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 277	2 277	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 277	2 250
Elmätare och IT-system	2 162	2 162	222	222	151	151	145	145
Elmätare och IT-system - 11:e året	635	635	1 940	1 940	71	71	6	6
Elmätare och IT-system - 12:e året	497	497	635	635	1 940	1 940	71	71
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	492	492	989	989	1 624	1 624	3 564	3 564
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	11 478	11 472	10 158	10 152	8 837	8 832	8 153	8 148
Ledningar - 41:a året					620	620	0	0
Ledningar - 42:a året							605	605
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 767	2 816	2 561	2 560	2 609	2 608	2 402	2 729
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					56	56	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							54	54
Elmätare och IT-system	301	288	85	72	63	49	48	34
Elmätare och IT-system - 11:e året	58	58	176	176	6	6	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året	41	41	53	53	162	162	6	6
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	660	660	660	342	342	342	342
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	128	128	128	103	103	103	107
Elmätare och IT-system	10	108	108	11	11	8	8	7
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				310	310	0	0
Ledningar - 42:a året	42						303	303
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				28	28	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						27	27
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	29	29	88	88	3	3	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	21	21	26	26	81	81	3
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	260	260	230	230	200	200	185	185
Stationer, transformatorer och kringutrustning	63	64	58	58	59	59	54	62
Elmätare och IT-system	7	7	2	2	1	1	1	1
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					14	14	0	0
Ledningar - 42:a året							14	14
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1	1	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1	1
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	4	4	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	1	1	4	4	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019
Ledningar	920	920	890	890	866	866	843	843
Stationer, transformatorer och kringutrustning	190	192	186	186	191	191	186	197
Elmätare och IT-system	167	166	133	133	97	97	12	11
Summa kapitalkostnad halvår	1 277	1 278	1 209	1 209	1 155	1 154	1 041	1 052
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	2 556	2 556	2 418	2 418	2 309	2 309	2 093	2 093
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					9 376			
Varav kostnad för kapitalförslitning					7 045			
Varav kostnad för kapitalbindning					2 331			



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	3 896	3 542	3 766	3 983
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 440	1 271	1 272	1 613
Personalkostnader	RR73140	2 161	2 146	2 043	2 315
Övriga rörelsekostnader	RR73180	37	2	0	14
Summa Kostnader		7 534	6 961	7 081	7 925
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	-418	-369	-218	-266
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-3 382	-3 077	-3 452	-3 620
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	-96	-96	-96	-97
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		-3 896	-3 542	-3 766	-3 983
Påverkbara kostnader		3 638	3 419	3 315	3 942
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	787	714	653	747	
Årets avskrivningar		69	69	69	69
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		121	116	112	119
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		3 759	3 535	3 427	4 061
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		4 098	3 741	3 524	4 137
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		3 875			
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		3 875	3 875	3 875	3 875
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		15 500			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		3 836	3 798	3 760	3 722
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		15 116			



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	263	263	263	263
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	3 250	3 250	3 250	3 250
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	97	97	97	97
Summa	3 610	3 610	3 610	3 610
Totalsumma för perioden	14 440			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 38 932 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	9 376	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	15 116
	Opåverkbara kostnader	14 440
Beräknad intäktsram	38 932	