

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Hamra Besparingsskog, REL00068

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	36 220	36 220	36 220	36 220	15 373	15 373	15 373	15 373
Ledningar - 41:a året					20 848	20 848	0	0
Ledningar - 42:a året							20 847	20 847
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 871	4 871	4 871	4 871	1 852	1 852	1 852	1 852
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3 018	3 018	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 018	3 018
Elmätare och IT-system	1 079	1 079	1 079	1 079	1 079	1 079	336	336
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	743	743
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	10 779	10 775	9 874	9 870	8 970	8 965	8 586	8 582
Ledningar - 41:a året					508	508	0	0
Ledningar - 42:a året							496	496
Stationer, transformatorer och kringutrustning	882	882	760	760	638	638	592	592
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					74	74	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							72	72
Elmätare och IT-system	357	357	249	249	141	142	34	34
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	68	68
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	453	453	453	192	192	192	192
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	61	61	61	23	23	23	23
Elmätare och IT-system	10	54	54	54	54	54	17	17
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				254	254	0	0
Ledningar - 42:a året	42						248	248
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				37	37	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						36	36
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	34	34
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	244	244	224	224	203	203	194	194
Stationer, transformatorer och kringutrustning	20	20	17	17	14	14	13	13
Elmätare och IT-system	8	8	6	6	3	3	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					12	12	0	0
Ledningar - 42:a året							11	11
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2	2	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2	2
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	2	2
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	697	697	676	676	661	661	646	646
Stationer, transformatorer och kringutrustning	81	81	78	78	76	76	74	74
Elmätare och IT-system	62	62	60	60	57	57	53	53
Summa kapitalkostnad halvår	840	840	814	814	794	794	773	773
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	1 680		1 628		1 589		1 546	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					6 442			
Varav kostnad för kapitalförslitning					4 491			
Varav kostnad för kapitalbindning					1 951			



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	772	720	649	719
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 035	1 259	499	645
Personalkostnader	RR73140	1 277	1 520	1 220	1 153
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		3 084	3 499	2 368	2 517
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	-197	-220	-155	-143
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-547	-472	-463	-525
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	-28	-28	-31	-51
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		-772	-720	-649	-719
Påverkbara kostnader		2 312	2 779	1 719	1 798
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	554	523	496	465
Årets avskrivningar		60	65	62	64
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		97	100	95	95
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		2 409	2 879	1 814	1 893
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		2 626	3 046	1 865	1 928
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		2 366			
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		2 366	2 366	2 366	2 366
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		9 466			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		2 343	2 319	2 296	2 273
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		9 231			

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	129	142	156	172
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	496	546	601	661
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	32	34	36	38
Summa	657	722	793	871
Totalsumma för perioden	3 043			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 18 717 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	6 442	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	9 231
	Opåverkbara kostnader	3 043
Beräknad intäktsram	18 717	