

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Herrljunga Elektriska AB, REL00072

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	975	975	975	975	500	500	500	500
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	150	150	150	150	75	75	75	75
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	261 000	261 000	261 000	261 975	262 950	263 925	264 900	265 400	265 900	266 400
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	52 653	52 653	52 653	52 803	52 953	53 103	53 253	53 328	53 403	53 478
	Elmätare och IT-system	13 231	13 231	13 231	13 231	13 231	13 231	13 231	13 231	13 231	13 231
		326 884	326 884	326 884	326 884	328 009	329 134	330 259	331 384	331 959	332 534
										332 534	333 109

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	261 000	261 975	262 950	263 925	220 388	220 888	215 323	215 823	
Ledningar - 41:a året					44 512	44 512	6 065	6 065	
Ledningar - 42:a året							44 512	44 512	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	52 653	52 803	52 953	53 103	36 704	36 779	35 530	35 605	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					16 549	16 549	1 324	1 324	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							16 549	16 549	
Elmätare och IT-system	9 371	9 371	4 580	4 580	547	547	256	256	
Elmätare och IT-system - 11:e året	3 860	3 860	4 791	4 791	4 033	4 033	291	291	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	3 860	3 860	4 791	4 791	4 033	4 033	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	3 860	3 860	8 651	8 651	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	99 730	101 397	96 775	98 417	93 817	94 543	90 162	90 876	
Ledningar - 41:a året					1 086	1 086	148	148	
Ledningar - 42:a året							1 060	1 060	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 945	17 154	16 108	16 314	15 270	15 351	14 597	14 676	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					404	404	32	32	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							394	394	
Elmätare och IT-system	1 588	1 563	651	626	193	168	138	113	
Elmätare och IT-system - 11:e året	351	351	436	436	367	367	26	26	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	322	322	399	399	336	336	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	3 263	3 275	3 287	3 299	2 755	2 761	2 692	2 698
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	658	660	662	664	459	460	444	445
Elmätare och IT-system	10	469	469	229	229	27	27	13	13
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					543	543	74	74
Ledningar - 42:a året	42							530	530
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					202	202	16	16
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							197	197
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	175	175	218	218	183	183	13	13
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	161	161	200	200	168	168
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	2 259	2 297	2 192	2 229	2 125	2 141	2 042	2 058	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	384	389	365	370	346	348	331	332	
Elmätare och IT-system	36	35	15	14	4	4	3	3	
<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					25	25	3	3	
Ledningar - 42:a året							24	24	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					9	9	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							9	9	
Elmätare och IT-system - 11:e året	8	8	10	10	8	8	1	1	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	7	7	9	9	8	8	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019	
Ledningar	5 521	5 571	5 479	5 528	5 447	5 470	5 365	5 387	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 042	1 049	1 027	1 033	1 016	1 018	998	1 000	
Elmätare och IT-system	688	687	639	639	432	431	205	205	
Summa kapitalkostnad halvår	7 251	7 307	7 145	7 200	6 895	6 920	6 568	6 592	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>14 559</b>	<b>14 346</b>			<b>13 815</b>		<b>13 160</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>			55 879						
Varav kostnad för kapitalförslitning			35 315						
Varav kostnad för kapitalbindning			20 564						



### **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	13 856	14 070	14 103	13 933
Råvaror och förnödenheter	RR73120	523	468	428	1 059
Övriga externa kostnader	RR73130	3 236	3 331	3 661	4 307
Personalkostnader	RR73140	6 506	6 881	6 870	6 871
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>24 121</b>	<b>24 750</b>	<b>25 062</b>	<b>26 170</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-477	-242	-376	-900
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 311	-2 264	-1 468	-1 610
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-11 156	-11 350	-12 163	-11 931
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-101	-165	-184	-99
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-288	-291	-288	-293
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
<b>Summa avgär</b>		<b>-14 333</b>	<b>-14 312</b>	<b>-14 479</b>	<b>-14 833</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>9 788</b>	<b>10 438</b>	<b>10 583</b>	<b>11 337</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	3 566	3 195	2 750	2 334	
Årets avskrivningar		815	736	745	581
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 052</b>	<b>948</b>	<b>928</b>	<b>736</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>10 840</b>	<b>11 386</b>	<b>11 511</b>	<b>12 073</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>11 816</b>	<b>12 050</b>	<b>11 837</b>	<b>12 299</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>12 000</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>12 000</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>48 001</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>11 880</b>	<b>11 761</b>	<b>11 644</b>	<b>11 527</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>46 813</b>			



### 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	1 793	1 793	1 793	1 793
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	12 721	12 991	13 260	13 530
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	190	192	194	196
Kostnader för myndighetsavgifter	295	295	295	295
<b>Summa</b>	<b>14 999</b>	<b>15 271</b>	<b>15 542</b>	<b>15 814</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>61 626</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 164 318 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	55 879	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	46 813
	Opåverkbara kostnader	61 626
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>164 318</b>	