

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Hjärtums Elförening ek. för., RELO0074

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	684	484	295	351	432	424	230	350	160	215
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	51	497	46	324	210	100	190	0	88	200
	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	81 520	82 204	82 688	82 983	83 334	83 766	84 190	84 420	84 770	84 930
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	21 185	21 236	21 733	21 779	22 103	22 313	22 413	22 603	22 603	22 691
	Elmätare och IT-system	4 518	4 518	4 518	4 518	4 518	4 518	4 518	4 518	4 518	4 518
		107 223	107 958	108 939	109 280	109 955	110 597	111 121	111 541	111 891	112 139

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	82 688	82 983	83 334	83 766	69 062	69 292	68 818	69 288	
Ledningar - 41:a året					15 128	15 128	1 154	1 154	
Ledningar - 42:a året							14 798	14 488	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	21 733	21 779	22 103	22 313	21 068	21 258	20 845	20 933	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 345	1 345	413	413	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 345	1 345	
Elmätare och IT-system	4 441	4 441	2 879	2 879	1 574	1 574	826	1 245	
Elmätare och IT-system - 11:e året	31	31	1 563	1 563	1 305	1 305	747	747	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	31	31	1 563	1 563	1 305	1 305	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	46	46	46	46	77	77	1 640	1 221	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	36 616	36 925	35 512	35 920	34 620	35 095	34 246	34 512	
Ledningar - 41:a året					369	369	28	28	
Ledningar - 42:a året							352	345	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	12 361	12 438	12 294	12 486	12 081	12 285	11 812	11 867	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					33	33	10	10	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							32	32	
Elmätare och IT-system	1 119	1 074	675	629	387	342	230	603	
Elmätare och IT-system - 11:e året	3	3	142	142	119	119	68	68	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	3	3	130	130	109	109	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	1 034	1 037	1 042	1 047	863	866	860	866
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	272	272	276	279	263	266	261	262
Elmätare och IT-system	10	222	222	144	144	79	79	41	62
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				184	184	14	14	
Ledningar - 42:a året	42						176	172	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				16	16	5	5	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						16	16	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1	1	71	71	59	59	34	34
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	1	1	65	65	54	54
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	829	836	804	814	784	795	776	782	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	280	282	278	283	274	278	268	269	
Elmätare och IT-system	25	24	15	14	9	8	5	14	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					8	8	1	1	
Ledningar - 42:a året							8	8	
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	0	0	3	3	3	3	2	2	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	3	3	2	2	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016	2017	2018	2019	2016	2018	2019		
Ledningar	1 863	1 874	1 846	1 861	1 840	1 854	1 835	1 843	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	552	554	555	562	554	561	550	552	
Elmätare och IT-system	249	248	235	234	218	216	139	168	
Summa kapitalkostnad halvår	2 663	2 675	2 636	2 656	2 612	2 631	2 524	2 564	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	5 339		5 292		5 243		5 087		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	20 961								
Varav kostnad för kapitalförslitning	12 153								
Varav kostnad för kapitalbindning	8 809								



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	4 394	3 709	3 935	3 908
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 746	1 925	2 954	2 760
Personalkostnader	RR73140	1 842	1 240	1 081	1 069
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	134
Summa Kostnader		7 982	6 874	7 970	7 871
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-593	-54	-230	-181
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-832	-498	-662	-579
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-3 562	-3 107	-3 168	-3 224
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	0	-104	-105	-105
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		-4 987	-3 763	-4 165	-4 089
Påverkbara kostnader		2 995	3 111	3 805	3 782
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	377	291	211	152
Årets avskrivningar		86	80	44	37
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		111	99	58	47
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		3 106	3 210	3 863	3 829
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		3 386	3 397	3 972	3 901
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		3 664			
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		3 664	3 664	3 664	3 664
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		14 656			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		3 627	3 591	3 555	3 520
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		14 293			



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	479	490	490	490
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	3 289	3 355	3 422	3 490
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	361	361	361	361
Kostnader för myndighetsavgifter	105	105	106	106
Summa	4 234	4 311	4 379	4 447
Totalsumma för perioden	17 371			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 52 626 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	20 961	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	14 293
	Opåverkbara kostnader	17 371
Beräknad intäktsram	52 626	