

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Hofors Elverk AB, REL00075

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	1 543	0	630	0	365	0	1 330	0	1 095	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	-6	0	0	0	0	0	0	0	400	
	Elmätare och IT-system	1 400	200	0	0	0	500	0	0	0	800	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	254 273	254 273	254 273	255 816	255 816	256 446	256 446	256 811	256 811	258 141	258 141
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	122 091	122 091	122 091	122 085	122 085	122 085	122 085	122 085	122 085	122 085	122 085
	Elmätare och IT-system	16 346	16 346	17 746	17 946	17 946	17 946	17 946	18 446	18 446	18 446	18 446
		392 710	392 710	394 110	395 847	395 847	396 477	396 477	397 342	397 342	398 672	398 672

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	255 816	255 816	256 446	256 446	156 065	156 065	156 981	156 981	
Ledningar - 41:a året					100 746	100 746	2 134	2 134	
Ledningar - 42:a året							99 026	99 026	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	122 085	122 085	122 085	122 085	80 122	80 122	81 231	81 231	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					41 963	41 963	791	791	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							40 063	40 063	
Elmätare och IT-system	13 762	13 762	12 100	12 100	10 872	10 872	11 040	11 040	
Elmätare och IT-system - 11:e året	980	980	1 662	1 662	3 228	3 228	1 332	1 332	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2 361	2 361	980	980	162	162	1 728	1 728	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	842	842	3 203	3 203	4 183	4 183	4 346	4 346	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	71 929	71 875	69 479	69 424	65 017	64 963	64 601	64 546	
Ledningar - 41:a året					2 457	2 457	52	52	
Ledningar - 42:a året							2 358	2 358	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	31 788	31 758	30 637	30 607	30 535	30 505	30 432	30 402	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 023	1 023	19	19	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							954	954	
Elmätare och IT-system	6 191	5 982	6 315	6 106	7 105	6 896	7 518	7 309	
Elmätare och IT-system - 11:e året	89	89	151	151	293	293	121	121	
Elmätare och IT-system - 12:e året	197	197	82	82	14	14	144	144	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	3 198	3 198	3 206	3 206	1 951	1 951	1 962	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 526	1 526	1 526	1 526	1 002	1 002	1 015	
Elmätare och IT-system	10	688	688	605	605	544	544	552	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					1 229	1 229	26	
Ledningar - 42:a året	42							1 179	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					512	512	10	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							477	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	45	45	76	76	147	147	61	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	98	98	41	41	7	7	72	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	1 629	1 628	1 574	1 572	1 473	1 471	1 463	1 462	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	720	719	694	693	692	691	689	689	
Elmätare och IT-system	140	135	143	138	161	156	170	166	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					56	56	1	1	
Ledningar - 42:a året							53	53	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					23	23	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							22	22	
Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	3	3	7	7	3	3	
Elmätare och IT-system - 12:e året	4	4	2	2	0	0	3	3	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	4 827	4 826	4 779	4 778	4 708	4 706	4 685	4 684	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 246	2 245	2 220	2 219	2 228	2 227	2 213	2 213	
Elmätare och IT-system	978	973	870	865	865	860	861	856	
Summa kapitalkostnad halvår	8 051	8 044	7 869	7 862	7 801	7 794	7 759	7 752	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	16 095		15 731		15 595		15 512		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	62 932								
Varav kostnad för kapitalförslitning	43 503								
Varav kostnad för kapitalbindning	19 430								



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	7 797	8 151	8 098	8 120
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	0
Personalkostnader	RR73140	77	67	56	60
Övriga rörelsekostnader	RR73180	11 281	10 797	11 338	14 014
Summa Kostnader		19 155	19 015	19 492	22 194
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	-1 793	-1 843	-1 754	-2 150
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 730	-5 672	-5 658	-5 348
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-274	-259	-311	-250
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	-377	-375	-372
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		-7 797	-8 151	-8 098	-8 120
Påverkbara kostnader		11 358	10 864	11 394	14 074
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	273	319	297	275
Årets avskrivningar		18	21	21	34
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		36	42	41	52
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		11 394	10 906	11 435	14 126
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		12 420	11 542	11 758	14 390
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		12 527			
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		12 527	12 527	12 527	12 527
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		50 110			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		12 402	12 278	12 155	12 034
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		48 870			



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	2 200	2 200	2 200	2 200
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 800	5 800	5 800	5 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	520	520	520	520
Kostnader för myndighetsavgifter	373	373	373	373
Summa	8 893	8 893	8 893	8 893
Totalsumma för perioden	35 572			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 147 374 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	62 932	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	48 870
	Opåverkbara kostnader	35 572
Beräknad intäktsram	147 374	