

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Härnösand Elnät AB, REL00077

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	899	2 511	3 835	-960	-176	1 321	803	6 164	613	431	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	522	2 154	362	1 901	506	1 350	332	1 491	94	-124	
	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	654 164	654 164	655 063	657 574	661 408	660 449	660 272	661 593	662 396	668 560	669 173
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	368 349	368 349	368 871	371 025	371 387	373 288	373 794	375 144	375 476	376 967	377 061
	Elmätare och IT-system	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464
		1 058 977	1 058 977	1 060 398	1 065 063	1 069 260	1 070 201	1 070 531	1 073 202	1 074 336	1 081 991	1 082 699

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	657 574	661 408	660 449	660 272	448 980	450 037	454 046	454 789	
Ledningar - 41:a året					212 613	212 359	2 482	2 482	
Ledningar - 42:a året							212 032	211 903	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	371 025	371 387	373 288	373 794	306 830	307 319	300 220	300 393	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					68 314	68 157	8 590	8 512	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							68 157	68 157	
Elmätare och IT-system	32 381	32 381	32 284	32 284	25 953	25 953	5 169	5 169	
Elmätare och IT-system - 11:e året	424	424	98	98	6 331	6 331	20 783	20 783	
Elmätare och IT-system - 12:e året	383	383	424	424	98	98	6 331	6 331	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	3 276	3 276	3 659	3 659	4 083	4 083	4 181	4 181	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	224 933	228 402	215 483	216 017	205 881	206 152	202 843	203 682	
Ledningar - 41:a året					5 186	5 179	61	61	
Ledningar - 42:a året							5 048	5 045	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	150 485	150 583	144 437	144 681	138 039	138 016	132 893	132 548	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 666	1 662	210	208	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 623	1 623	
Elmätare och IT-system	10 275	10 087	7 037	6 849	3 809	3 621	1 213	1 025	
Elmätare och IT-system - 11:e året	39	39	9	9	576	576	1 889	1 889	
Elmätare och IT-system - 12:e året	32	32	35	35	8	8	528	528	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	8 220	8 268	8 256	8 253	5 612	5 625	5 676	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 638	4 642	4 666	4 672	3 835	3 841	3 753	
Elmätare och IT-system	10	1 619	1 619	1 614	1 614	1 298	1 298	258	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					2 593	2 590	30	
Ledningar - 42:a året	42							2 524	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					833	831	105	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							811	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	19	19	4	4	288	288	945	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	16	16	18	18	4	4	264	
Kalkylränta	4,53%	4,53%				4,53%		4,53%	
Ledningar	5 095	5 173	4 881	4 893	4 663	4 669	4 594	4 613	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 408	3 411	3 271	3 277	3 127	3 126	3 010	3 002	
Elmätare och IT-system	233	228	159	155	86	82	27	23	
Kalkylränta	4,53%	4,53%				4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					117	117	1	1	
Ledningar - 42:a året							114	114	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					38	38	5	5	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							37	37	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	0	0	13	13	43	43	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	1	1	0	0	12	12	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	13 314	13 441	13 136	13 146	12 986	13 002	12 940	12 967	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 046	8 053	7 938	7 949	7 833	7 836	7 720	7 714	
Elmätare och IT-system	1 889	1 884	1 797	1 792	1 689	1 685	1 549	1 545	
Summa kapitalkostnad halvår	23 249	23 378	22 871	22 888	22 508	22 523	22 210	22 226	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	46 628		45 759		45 030		44 435		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	181 852								
Varav kostnad för kapitalförslitning	115 877								
Varav kostnad för kapitalbindning	65 975								



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	15 063	12 549	13 166	11 766
Råvaror och förnödenheter	RR73120	895	701	1 399	941
Övriga externa kostnader	RR73130	21 850	22 482	19 851	26 482
Personalkostnader	RR73140	14 652	15 521	13 064	16 337
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		52 460	51 253	47 480	55 526
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 656	-2 165	-1 245	-1 649
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 893	-3 920	-5 134	-4 076
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-8 170	-8 629	-8 032	-7 690
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	0	0	0
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		-26	-1 250	-312	-4 601
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-16 745	-15 964	-14 723	-18 016
Påverkbara kostnader		35 715	35 289	32 757	37 510
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	7 704	7 584	8 107	9 170
Årets avskrivningar		914	1 102	1 275	1 858
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 426	1 606	1 814	2 468
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		37 141	36 895	34 571	39 978
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		40 484	39 045	35 550	40 725
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader			38 951		
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		38 951	38 951	38 951	38 951
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			155 803		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,62%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		38 319	37 697	37 086	36 485
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			149 587		



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	4 900	4 900	5 180	5 600
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 790	8 413	9 086	9 813
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	500	500	500	500
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	13 190	13 813	14 766	15 913
Totalsumma för perioden	57 682			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 389 121 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	181 852	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	149 587
	Opåverkbara kostnader	57 682
Beräknad intäktsram	389 121	