

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Härryda Energi AB, REL00078

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	8 292	4 999	14 935	11 675	12 173	6 423	1 741	2 631	14 229	2 494	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 573	-11 396	29 417	28 313	2 253	2 292	38	931	1 020	20 401	
	Elmätare och IT-system	210	210	210	210	210	210	210	210	210	210	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	537 328	537 328	545 621	550 620	565 554	577 230	589 402	595 825	597 566	600 196	614 425
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	169 155	169 155	174 728	163 333	192 750	221 063	223 317	225 608	225 647	226 578	227 598
	Elmätare och IT-system	36 443	36 443	36 653	36 862	37 072	37 281	37 491	37 700	37 910	38 119	38 329
		742 927	742 927	757 001	750 814	795 376	835 574	850 210	859 134	861 122	864 894	880 352

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

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	550 620	565 554	577 230	589 402	432 525	434 265	428 747	442 975	
Ledningar - 41:a året					163 300	163 300	8 545	8 545	
Ledningar - 42:a året							162 904	162 904	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	163 333	192 750	221 063	223 317	201 178	201 257	200 463	201 483	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					24 430	24 390	1 725	1 725	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							24 390	24 390	
Elmätare och IT-system	35 154	35 364	33 333	33 543	12 265	12 841	12 966	13 542	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 589	1 589	2 240	2 240	21 487	21 121	452	452	
Elmätare och IT-system - 12:e året	119	119	1 589	1 589	2 240	2 240	20 754	20 387	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	119	119	1 708	1 708	3 948	3 948	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	227 635	246 134	247 468	261 938	256 222	256 874	250 790	263 802	
Ledningar - 41:a året					3 983	3 983	208	208	
Ledningar - 42:a året							3 879	3 879	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	95 153	124 341	150 712	151 328	150 688	148 597	146 816	145 665	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					596	595	42	42	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							581	581	
Elmätare och IT-system	11 745	12 190	9 308	9 733	7 127	7 531	7 053	7 399	
Elmätare och IT-system - 11:e året	144	144	204	204	1 953	1 920	41	41	
Elmätare och IT-system - 12:e året	10	10	132	132	187	187	1 729	1 699	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	6 883	7 069	7 215	7 368	5 407	5 428	5 359	5 537
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 042	2 409	2 763	2 791	2 515	2 516	2 506	2 519
Elmätare och IT-system	10	1 758	1 768	1 667	1 677	613	642	648	677
<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					1 991	1 991	104	104
Ledningar - 42:a året	42							1 939	1 939
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					298	297	21	21
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							290	290
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	72	72	102	102	977	960	21	21
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	5	5	66	66	93	93	865	849
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
<b>Kalkylränta</b>	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	5 156	5 575	5 605	5 933	5 803	5 818	5 680	5 975	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 155	2 816	3 414	3 428	3 413	3 366	3 325	3 299	
Elmätare och IT-system	266	276	211	220	161	171	160	168	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
<b>Kalkylränta</b>	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					90	90	5	5	
Ledningar - 42:a året							88	88	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					13	13	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							13	13	
Elmätare och IT-system - 11:e året	3	3	5	5	44	43	1	1	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	3	3	4	4	39	38	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	12 039	12 644	12 821	13 300	13 292	13 328	13 176	13 648	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 197	5 226	6 177	6 219	6 239	6 192	6 157	6 143	
Elmätare och IT-system	2 104	2 125	2 053	2 073	1 893	1 914	1 733	1 754	
Summa kapitalkostnad halvår	18 340	19 995	21 051	21 593	21 424	21 434	21 066	21 546	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>38 335</b>		<b>42 643</b>		<b>42 858</b>		<b>42 612</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>166 448</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	93 435								
Varav kostnad för kapitalbindning	73 014								

**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	34 034	31 396	30 881	31 205
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	13 602	14 059	18 074	21 228
Personalkostnader	RR73140	17 422	18 183	17 465	19 443
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>65 058</b>	<b>63 638</b>	<b>66 420</b>	<b>71 876</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4 101	-5 242	-4 603	-5 007
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-9 151	-5 268	-4 914	-5 096
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-24 637	-25 410	-25 759	-25 895
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-3	-5	-5	-3
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	551	557
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-739	-744	-754	-768
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		-1	0	-542	-91
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgär</b>		<b>-38 632</b>	<b>-36 669</b>	<b>-36 026</b>	<b>-36 303</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>26 426</b>	<b>26 969</b>	<b>30 394</b>	<b>35 573</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	8 895	8 642	7 894	7 651
Årets avskrivningar		1 469	1 298	1 187	1 303
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2 061</b>	<b>1 873</b>	<b>1 712</b>	<b>1 812</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>28 487</b>	<b>28 842</b>	<b>32 106</b>	<b>37 385</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>31 050</b>	<b>30 522</b>	<b>33 015</b>	<b>38 084</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>33 168</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>5 081</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>34 438</b>	<b>34 438</b>	<b>34 438</b>	<b>34 438</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>137 751</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,09%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>34 061</b>	<b>33 688</b>	<b>33 319</b>	<b>32 955</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>134 023</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	6 000	6 100	6 200	6 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	26 000	26 250	26 500	27 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	7	7	7	7
Kostnader för myndighetsavgifter	775	775	780	780
<b>Summa</b>	<b>32 782</b>	<b>33 132</b>	<b>33 487</b>	<b>34 087</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>133 488</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 433 960 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	166 448	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	134 023
	Opåverkbara kostnader	133 488
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>433 960</b>	