

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 31 december 2014. 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 nuanskaffningsvärderat 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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde 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
Utgående kapitalbas år 2014		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	191 020	191 020	196 592	185 197	214 614	242 928	245 181	247 473	247 511	248 442	249 462
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
	764 791	764 791	778 865	772 679	817 240	857 438	872 074	880 998	882 986	886 758	902 216

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde 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	185 197	214 614	242 928	245 181	216 724	216 802	216 009	217 028	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					30 749	30 709	1 725	1 725	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							30 709	30 709	
	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 nuuskaffningsvärde 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	107 488	136 677	162 501	163 117	161 930	159 840	157 670	156 519	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					750	749	42	42	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							731	731	
	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	
	Avskrivningstider År	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	2 315	2 683	3 037	3 065	2 709	2 710	2 700	2 713
	Elmätare och IT-system	10	1 758	1 768	1 667	1 677	613	642	648	677
	Avskrivningstider År	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					375	374	21	21
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							366	366
	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
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	6 658	7 199	7 238	7 662	7 495	7 514	7 336	7 716	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 144	3 998	4 753	4 771	4 736	4 675	4 612	4 578	
	Elmätare och IT-system	344	357	272	285	208	220	206	216	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året					117	117	6	6	
	Ledningar - 42:a året							113	113	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					22	22	1	1	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							21	21	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	4	4	6	6	57	56	1	1	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	4	4	5	5	51	50	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	13 541	14 269	14 454	15 029	15 009	15 050	14 858	15 416	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 459	6 680	7 790	7 836	7 842	7 782	7 721	7 700	
	Elmätare och IT-system	2 183	2 206	2 117	2 140	1 954	1 977	1 792	1 814	
	Summa kapitalkostnad halvår	21 183	23 156	24 360	25 005	24 806	24 809	24 371	24 931	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	44 339		49 365		49 615		49 302		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	192 621								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	95 610								
	Varav kostnad för kapitalbindning	97 011								



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 förmödenheter	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
Summa Kostnader		65 058	63 638	66 420	71 876
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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
Summa avgår		-38 632	-36 669	-36 026	-36 303
Påverkbara kostnader		26 426	26 969	30 394	35 573
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	8 895	8 642	7 894	7 651
Årets avskrivningar		1 469	1 298	1 187	1 303
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 181	1 990	1 819	1 916
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		28 607	28 959	32 213	37 489
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		31 182	30 646	33 125	38 190
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		33 286			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		5 081			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		34 556	34 556	34 556	34 556
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		138 224			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,09%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		34 178	33 804	33 434	33 068
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		134 483			



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
Summa	32 782	33 132	33 487	34 087
Totalsumma för perioden	133 488			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 460 592 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		192 621
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	134 483
	Opåverkbara kostnader	133 488
Beräknad intäktsram		460 592