

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Höganäs Energi AB, RELO0080

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		6 104	1 284	2 928	8 697	2 518	2 483	3 007	700	1 769	1 500
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	4 000	369	369	4 043	0	369	369	369	0
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	-2 975	0	-2 975
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	609 507	609 507	615 611	616 895	619 822	628 519	631 037	633 520	636 527	637 227	638 996
Stationer, transformatorer och kringutrustning	306 440	306 440	306 440	310 440	310 809	311 177	315 220	315 220	315 589	315 958	316 327
Elmätare och IT-system	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	36 464	33 489	33 489
	952 411	952 411	958 515	963 798	967 095	976 161	982 721	985 204	988 580	986 674	988 812

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
		Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
	Ledningar	616 895	619 822	628 519	631 037	412 322	416 322	407 297	409 997	
	Ledningar - 41:a året					221 198	220 205	9 725	9 725	
	Ledningar - 42:a året							220 205	219 274	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	310 440	310 809	311 177	315 220	275 583	276 583	263 260	264 260	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					39 637	39 006	14 324	14 324	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							38 374	37 743	
	Elmätare och IT-system	33 684	33 684	7 241	7 241	5 203	5 203	11 117	11 117	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	1 920	1 920	26 443	26 443	2 038	2 038	1 586	1 586	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	861	861	1 920	1 920	26 443	26 443	2 038	2 038	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	861	861	2 780	2 780	18 748	18 748	
		Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
	Ledningar	202 338	206 176	200 654	204 221	192 641	196 045	187 033	189 037	
	Ledningar - 41:a året					5 395	5 371	237	237	
	Ledningar - 42:a året							5 243	5 221	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	113 591	114 538	107 799	117 993	110 419	111 112	105 530	106 198	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					967	951	349	349	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							914	899	
	Elmätare och IT-system	5 917	5 781	2 548	2 412	1 824	1 688	8 804	8 668	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	175	175	2 404	2 404	185	185	144	144	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	72	72	160	160	2 204	2 204	170	170	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	7 711	7 748	7 856	7 888	5 154	5 204	5 091	5 125
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 880	3 885	3 890	3 940	3 445	3 457	3 291	3 303
	Elmätare och IT-system	10	1 684	1 684	362	362	260	260	556	556
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					2 698	2 685	119	119
	Ledningar - 42:a året	42							2 621	2 610
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					483	476	175	175
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							457	449
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	87	87	1 202	1 202	93	93	72	72
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	36	36	80	80	1 102	1 102	85	85
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	5,85%	5 918	6 031	5 869	5 973	5 635	5 734	5 471	5 529
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	3 323	3 350	3 153	3 451	3 230	3 250	3 087	3 106
	Elmätare och IT-system	5,85%	173	169	75	71	53	49	258	254
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					158	157	7	7
	Ledningar - 42:a året	5,85%							153	153
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%					28	28	10	10
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%							27	26
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5,85%	5	5	70	70	5	5	4	4
	Elmätare och IT-system - 12:e året	5,85%	2	2	5	5	64	64	5	5
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	13 630	13 778	13 726	13 861	13 644	13 781	13 462	13 543	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 203	7 235	7 043	7 392	7 186	7 211	7 046	7 070	
	Elmätare och IT-system	1 988	1 984	1 794	1 790	1 578	1 574	980	976	
	Summa kapitalkostnad halvår	22 820	22 997	22 562	23 043	22 408	22 566	21 488	21 589	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	45 818		45 605		44 974		43 076		
		Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	179 472								
	Varav kostnad för kapitalbindning	105 173								
	Varav kostnad för kapitalbindning	74 299								



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	30 695	26 747	29 645	29 720
Råvaror och förmödenheter	RR73120	1 738	1 458	1 097	3 316
Övriga externa kostnader	RR73130	11 468	10 216	10 360	11 793
Personalkostnader	RR73140	14 464	13 938	15 471	15 549
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		58 365	52 359	56 573	60 378
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 171	-2 716	-3 171	-4 639
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-8 048	-5 181	-6 105	-6 194
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-21 746	-20 660	-22 635	-22 703
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-88	-88	-88	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-813	-818	-817	-823
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 avgår		-32 866	-29 463	-32 816	-34 359
Påverkbara kostnader		25 499	22 896	23 757	26 019
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	1 169	2 423	2 257	2 105	
Årets avskrivningar		559	688	816	783
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		653	882	997	952
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		26 152	23 778	24 754	26 971
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		28 505	25 163	25 454	27 475
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		26 649			
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		26 649	26 649	26 649	26 649
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		106 598			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,35%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		26 289	25 934	25 583	25 237
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		103 044			



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	6 300	6 750	7 050	7 500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	23 900	24 600	25 400	26 100
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 223	1 260	1 298	1 336
Kostnader för myndighetsavgifter	900	900	900	900
Summa	32 323	33 510	34 648	35 836
Totalsumma för perioden	136 317			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 418 833 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		179 472
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	103 044
	Opåverkbara kostnader	136 317
Beräknad intäktsram		418 833