

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Härjeåns Nät AB, REL00576

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		3 481	12 543	3 916	12 198	0	15 709	8 450	4 948	0	9 645
Stationer, transformatorer och kringutrustning		431	12 685	918	7 855	0	-2 946	0	-6 449	0	12 160
Elmätare och IT-system		0	460	0	800	0	-15	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	1 852 673	1 852 673	1 856 154	1 868 697	1 872 614	1 884 812	1 884 812	1 900 521	1 908 971	1 913 919	1 913 919
Stationer, transformatorer och kringutrustning	711 988	711 988	712 419	725 104	726 022	733 877	733 877	730 931	730 931	724 482	724 482
Elmätare och IT-system	71 331	71 331	71 331	71 790	71 790	72 590	72 590	72 576	72 576	72 576	72 576
	2 635 991	2 635 991	2 639 903	2 665 591	2 670 425	2 691 279	2 691 279	2 704 027	2 712 477	2 710 977	2 710 977

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
	Ledningar	1 868 697	1 872 614	1 884 812	1 884 812	1 237 930	1 246 380	1 252 952	1 252 952
	Ledningar - 41:a året					662 591	662 591	34 131	34 131
	Ledningar - 42:a året							626 837	626 837
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	725 104	726 022	733 877	733 877	607 322	607 322	575 079	575 079
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					123 609	123 609	32 789	32 789
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							116 614	116 614
	Elmätare och IT-system	70 085	70 085	68 557	68 557	57 520	57 520	32 708	33 545
	Elmätare och IT-system - 11:e året	922	922	2 328	2 328	11 022	11 022	24 812	23 975
	Elmätare och IT-system - 12:e året	784	784	922	922	2 328	2 328	11 022	11 022
	Elmätare och IT-system - Aldre än 12 år	0	0	784	784	1 705	1 705	4 033	4 033
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
	Ledningar	645 039	649 135	646 136	644 701	635 244	642 259	657 563	655 917
	Ledningar - 41:a året					16 161	16 161	832	832
	Ledningar - 42:a året							14 925	14 925
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	303 914	304 606	304 076	303 755	295 194	294 873	293 196	292 875
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3 015	3 015	800	800
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 777	2 777
	Elmätare och IT-system	28 780	28 874	23 910	24 005	19 270	19 365	15 192	15 287
	Elmätare och IT-system - 11:e året	84	84	212	212	1 002	1 002	2 256	2 180
	Elmätare och IT-system - 12:e året	65	65	77	77	194	194	919	919
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
	Ledningar	40	23 359	23 408	23 560	23 560	15 474	15 580	15 662
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	9 064	9 075	9 173	9 173	7 592	7 592	7 188
	Elmätare och IT-system	10	3 504	3 504	3 428	3 428	2 876	2 876	1 635
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
	Ledningar - 41:a året	41					8 080	8 080	416
	Ledningar - 42:a året	42							7 462
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 507	1 507	400
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 388
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	42	42	106	106	501	501	1 128
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	33	33	38	38	97	97	459
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
	Ledningar	5,85%	18 867	18 987	18 899	18 858	18 581	18 786	19 234
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	8 889	8 910	8 894	8 885	8 634	8 625	8 576
	Elmätare och IT-system	5,85%	842	845	699	702	564	566	444
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
	Ledningar - 41:a året	5,85%					473	473	24
	Ledningar - 42:a året	5,85%							437
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%					88	88	23
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%							81
	Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	2	6	6	29	29	66
	Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	2	2	2	6	6	27
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
	Ledningar	42 226	42 395	42 460	42 418	42 608	42 919	43 235	43 187
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	17 953	17 985	18 068	18 058	17 822	17 812	17 657	17 648
	Elmätare och IT-system	4 425	4 428	4 280	4 283	4 073	4 075	3 760	3 764
	Summa kapitalkostnad halvår	64 604	64 808	64 807	64 759	64 502	64 807	64 652	64 599
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	129 412		129 566		129 309		129 251	
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	517 537							
	Varav kostnad för kapitalförslitning	288 518							
	Varav kostnad för kapitalbindning	229 019							



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	40 076	42 572	39 317	41 660
Råvaror och förnödenheter	RR73120	14 015	17 772	24 324	24 294
Övriga externa kostnader	RR73130	52 159	67 759	73 499	101 795
Personalkostnader	RR73140	36 272	37 503	44 036	48 123
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	395	250	0
Summa Kostnader		142 522	166 001	181 426	215 872
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-39 024	-57 978	-62 878	-90 974
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-18 082	-18 784	-11 676	-13 508
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-19 870	-21 744	-25 546	-26 873
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-574	-492	-545	-455
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 550	-1 552	-1 550	-1 537
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-2 739	-2 526	-2 815	-2 422
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-118	-118	-118	0
Summa avgår		-81 957	-103 194	-105 128	-135 769
Påverkbara kostnader		60 565	62 807	76 298	80 103
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	10 152	10 377	11 864	10 504
Årets avskrivningar		2 702	3 046	2 917	3 064
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		3 515	3 877	3 867	3 905
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		64 080	66 684	80 165	84 008
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		69 847	70 569	82 434	85 579
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		77 107			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		4 968			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		78 349	78 349	78 349	78 349
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		313 397			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,64%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		77 066	75 803	74 562	73 340
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		300 771			

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	10 500	9 900	9 400	9 800
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	25 000	25 000	25 000	25 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 000	1 000	1 000	1 000
Kostnader för myndighetsavgifter	1 550	1 550	1 550	1 550
Summa	38 050	37 450	36 950	37 350
Totalsumma för perioden	149 800			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 968 109 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		517 537
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	300 771
	Opåverkbara kostnader	149 800
Beräknad intäktsram		968 109