

## Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

### Havsnäs Vindkraft Elnät AB, RER00911

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 en årlig intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left( \begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} +/ - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

### Beräkning av intäktsram

#### Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

### Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014</b>	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	52 021	52 935	52 935	53 812	53 812	55 177	55 177	56 981	56 981	58 985	58 985
Stationer, transformatorer och kringutrustning	178 177	181 309	181 309	184 312	184 312	188 989	188 989	195 167	195 167	202 031	202 031
Elmätare och IT-system	3 079	3 133	3 133	3 185	3 185	3 266	3 266	3 372	3 372	3 491	3 491
	233 277	237 377	237 377	241 309	241 309	247 432	247 432	255 520	255 520	264 508	264 508

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

	2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)									
Ledningar	53 812	53 812	55 177	55 177	56 981	56 981	58 985	58 985	
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0	
Ledningar - 42:a året							0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	184 312	184 312	188 989	188 989	195 167	195 167	202 031	202 031	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0	
Elmätare och IT-system	3 185	3 185	3 266	3 266	3 372	3 372	3 491	3 491	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0	
Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)									
Ledningar	45 740	45 740	45 521	45 521	45 585	45 585	45 714	45 714	
Ledningar - 41:a året					0	0	0	0	
Ledningar - 42:a året							0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	156 666	156 666	155 916	155 916	156 134	156 134	156 574	156 574	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0	
Elmätare och IT-system	1 274	1 274	1 55 916	980	674	674	349	349	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	673	673	690	690	712	712	737	737
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 304	2 304	2 362	2 362	2 440	2 440	2 525	2 525
Elmätare och IT-system	10	159	159	163	163	169	169	175	175
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					0	0	0	0
Ledningar - 42:a året	42							0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	0
Beräkning av kostnad för avkastning per halvår									
<b>Kalkylränta</b>		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		1 338	1 338	1 332	1 332	1 333	1 333	1 337	1 337
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 582	4 582	4 561	4 561	4 567	4 567	4 580	4 580
Elmätare och IT-system		37	37	29	29	20	20	10	10
Beräkning av kostnad för avkastning 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						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning</b>									
		<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2019</b>
Ledningar		2 011	2 011	2 021	2 021	2 046	2 046	2 074	2 074
Stationer, transformatorer och kringutrustning		6 886	6 886	6 923	6 923	7 006	7 006	7 105	7 105
Elmätare och IT-system		197	197	192	192	188	188	185	185
Summa kapitalkostnad halvår		9 093	9 093	9 136	9 136	9 240	9 240	9 364	9 364
<b>Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå</b>		<b>18 187</b>		<b>18 272</b>		<b>18 481</b>		<b>18 729</b>	
Varav kostnad för avskrivning		6 272		6 431		6 641		6 875	
Varav kostnad för avkastning		11 915		11 841		11 840		11 854	

### Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

### *Företagets påverkbara kostnader*

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

**Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)**

Kostnader		2010	2011	2012	2013
<b>Totala kostnader för transitering och inköp av kraft</b>	RR7320	5 423	9 265	8 448	9 006
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 158	2 496	1 802	2 437
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>		<b>7 581</b>	<b>11 761</b>	<b>10 250</b>	<b>11 443</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-698	-1 237	-438	-875
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	0	0	0	0
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		-4 725	-8 028	-8 010	-8 131
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	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		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>-5 423</b>	<b>-9 265</b>	<b>-8 448</b>	<b>-9 006</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>2 158</b>	<b>2 496</b>	<b>1 802</b>	<b>2 437</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
			<i>Omvandlingsränta:</i>		6,65%
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013 i respektive års prisnivå</b>		<b>2 158</b>	<b>2 496</b>	<b>1 802</b>	<b>2 437</b>
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
<b>Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå</b>		<b>2 374</b>	<b>2 666</b>	<b>1 870</b>	<b>2 482</b>
<b>Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå</b>		<b>2 348</b>			
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		2 348	2 348	2 348	2 348
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)</b>		<b>2 324</b>	<b>2 301</b>	<b>2 278</b>	<b>2 255</b>
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0455	1,0727	1,1000	1,1273
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)</b>		<b>2 430</b>	<b>2 469</b>	<b>2 506</b>	<b>2 542</b>

2020-10-06

2020-100741-0011

### Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2016–2018 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2019 utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall för opåverkbara kostnader i absoluta termer	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	477	680	1 107	902
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 307	6 861	7 363	8 018
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå</b>	<b>7 784</b>	<b>7 541</b>	<b>8 470</b>	<b>8 920</b>

### Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 28 506 tkr för 2016, 28 215 tkr för 2017, 29 613 tkr för 2018 och 30 375 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	18 187	18 272	18 481	18 729
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	2 430	2 469	2 506	2 542
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	7 784	7 541	8 470	8 920
<b>Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>	<b>Respektive års prisnivå</b>	<b>28 401</b>	<b>28 282</b>	<b>29 457</b>	<b>30 191</b>
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	105	-67	156	184
<b>Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	<b>Respektive års prisnivå</b>	<b>28 506</b>	<b>28 215</b>	<b>29 613</b>	<b>30 375</b>