

## Beräknad intäktsram avseende 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 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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
	Ledningar	52 021	52 021	52 021	52 021	52 021	52 021	52 021	52 021
	Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året							0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	178 177	178 177	178 177	178 177	178 177	178 177	178 177	178 177
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
	Elmätare och IT-system	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079
	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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
	Ledningar	44 218	44 218	42 917	42 917	41 617	41 617	40 316	40 316
	Ledningar - 41:a året					0	0	0	0
	Ledningar - 42:a året							0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	151 451	151 451	146 996	146 996	142 542	142 542	138 087	138 087
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
	Elmätare och IT-system	1 232	1 232	924	924	616	616	308	308
	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 kapitalförslitning per halvår							
	Ledningar	40	650	650	650	650	650	650	650
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 227	2 227	2 227	2 227	2 227	2 227	2 227
	Elmätare och IT-system	10	154	154	154	154	154	154	154
	<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				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
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kalkylränta</b>	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%
	Ledningar	1 002	1 002	972	972	943	943	913	913
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 430	3 430	3 329	3 329	3 229	3 229	3 128	3 128
	Elmätare och IT-system	28	28	21	21	14	14	7	7
	<b>Kalkylränta</b>	4,53%	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 = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016		2017		2018		2019	
	Ledningar	1 652	1 652	1 622	1 622	1 593	1 593	1 563	1 563
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 658	5 658	5 557	5 557	5 456	5 456	5 355	5 355
	Elmätare och IT-system	182	182	175	175	168	168	161	161
	Summa kapitalkostnad halvår	7 491	7 491	7 354	7 354	7 217	7 217	7 079	7 079
	<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>14 982</b>		<b>14 708</b>		<b>14 433</b>		<b>14 158</b>	
	<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>58 282</b>							
	Varav kostnad för kapitalförslitning	24 251							
	Varav kostnad för kapitalbindning	34 030							



### **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	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	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	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 avgär</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>					
Utgående bokfört värde	2009	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</b>		<b>2 158</b>	<b>2 496</b>	<b>1 802</b>	<b>2 437</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>2 374</b>	<b>2 666</b>	<b>1 870</b>	<b>2 482</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>2 348</b>			
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		2 348	2 348	2 348	2 348
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>9 392</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>2 324</b>	<b>2 301</b>	<b>2 278</b>	<b>2 255</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>9 159</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	1 300	1 300	1 300	1 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	8 375	8 626	8 885	9 152
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>9 675</b>	<b>9 926</b>	<b>10 185</b>	<b>10 452</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>40 238</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 107 679 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	58 282	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	9 159
	Opåverkbara kostnader	40 238
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>107 679</b>	