

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### Härryda Energi AB, RELO0078

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 annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2011. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011-30 juni 2015 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2012-2015. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

#### Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningskategori från och med påföljande halvår.

I tabellen, under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta som används och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna.

Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = ..." visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa kostnader blir den totala kapitalkostnaden för 2012-2015.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015		
		<b>Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)</b>										
	Ledningar	-31	8 159	5 873	2 787	2 844	3 701	3 283	1 190	4 859	2 016	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	4 072	8 139	10 766	28 761	-4 235	1 697	845	967	904	
	Elmätare och IT-system	937	1 231	3 013	125	125	125	125	125	125	125	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>		<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
	Ledningar	410 046	410 046	410 015	418 174	424 047	426 834	429 678	433 379	436 662	437 852	442 711
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	145 320	145 320	145 320	149 392	157 531	168 297	197 058	192 823	194 520	195 364	196 331
	Elmätare och IT-system	28 285	28 285	29 222	30 453	33 466	33 591	33 716	33 841	33 966	34 091	34 216
		583 651	583 651	584 557	598 019	615 044	628 721	660 451	660 042	665 147	667 307	673 257
	<b>WACC</b>				6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
	<b>Avskrivningstider i år:</b>				<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>	
	Ledningar	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
	Elmätare och IT-system	10			13,91%		13,91%		13,91%		13,91%	
<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>					<b>2012</b>		<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>	
	Kapitalkostnad Ledningar				14 781	14 989	15 087	15 188	15 319	15 435	15 477	15 648
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				5 281	5 568	5 949	6 965	6 816	6 876	6 906	6 940
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				2 118	2 328	2 336	2 345	2 354	2 362	2 371	2 380
	Summa kapitalkostnad halvår				22 180	22 885	23 372	24 498	24 488	24 673	24 753	24 968
	<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>45 064</b>		<b>47 870</b>		<b>49 161</b>		<b>49 721</b>	
	<b>Kapitalkostnad för perioden 2012-2015</b>								<b>191 817</b>			



### 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 2006-2009, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2010 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 2.



Tabell 2 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	24 148	23 407	24 630	27 749
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	8 905	9 489	11 120	12 424
Personalkostnader	RR73140	15 081	17 294	17 001	17 811
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>48 134</b>	<b>50 190</b>	<b>52 751</b>	<b>57 984</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 690	-3 255	-3 857	-2 999
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 420	-4 849	-6 733	-7 719
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-18 099	-18 431	-18 065	-20 317
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-2	-4	-3	-3
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	513	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-627	-636	-643	-731
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	-1 859	-21	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgär</b>		<b>-27 838</b>	<b>-28 521</b>	<b>-29 322</b>	<b>-31 769</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>20 296</b>	<b>21 669</b>	<b>23 429</b>	<b>26 215</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
Utgående bokfört värde	8 781	9 211	9 675	9 748	
Årets avskrivningar		934	1 111	1 347	1 521
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 358</b>	<b>1 556</b>	<b>1 814</b>	<b>1 992</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>21 654</b>	<b>23 225</b>	<b>25 243</b>	<b>28 207</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		<b>24 607</b>	<b>25 244</b>	<b>26 572</b>	<b>28 782</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader</b>		<b>26 301</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		<b>26 301</b>	<b>26 301</b>	<b>26 301</b>	<b>26 301</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>105 206</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	26 038	25 778	25 520	25 265	25 012
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>100 560</b>			



### Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	7 900	8 000	8 200	8 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	24 700	25 200	25 700	26 200
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	3	3	4	4
Kostnader för myndighetsavgifter	750	750	800	800
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>33 353</b>	<b>33 953</b>	<b>34 704</b>	<b>35 304</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>137 314</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 429 691 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	191 817	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	100 560
	Opåverkbara kostnader	137 314
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>429 691</b>	