

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### 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 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	1 992	20 004	3 069	20 076	1 837	8 787	2 136	10 408	1 423	6 472	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	11 941	0	669	0	6 217	0	1 140	0	7 429	
	Elmätare och IT-system	0	1 944	0	1 194	0	1 044	0	594	0	1 194	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>		<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
	Ledningar	1 487 633	1 487 633	1 489 625	1 509 629	1 512 698	1 532 775	1 534 612	1 543 399	1 545 536	1 555 943	1 557 366
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	540 587	540 587	540 587	552 529	552 529	553 198	553 198	559 416	559 416	560 555	560 555
	Elmätare och IT-system	53 056	53 056	53 056	54 999	54 999	56 193	56 193	57 236	57 236	57 830	57 830
		2 081 276	2 081 276	2 083 268	2 117 157	2 120 226	2 142 165	2 144 003	2 160 051	2 162 187	2 174 328	2 175 751
	<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				53 361	53 469	54 179	54 244	54 554	54 630	54 998	55 048
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				19 530	19 530	19 554	19 554	19 774	19 774	19 814	19 814
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				3 825	3 825	3 908	3 908	3 981	3 981	4 022	4 022
	Summa kapitalkostnad halvår				76 716	76 825	77 641	77 706	78 309	78 384	78 834	78 884
	<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>153 541</b>		<b>155 347</b>		<b>156 693</b>		<b>157 718</b>	
	<b>Kapitalkostnad för perioden 2012-2015</b>				<b>623 298</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	24 555	30 214	36 683	41 989	
Råvaror och förnödenheter	RR73120	24 744	29 199	28 726	19 171	
Övriga externa kostnader	RR73130	36 679	37 144	49 597	47 097	
Personalkostnader	RR73140	33 064	34 508	35 652	37 634	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	11 696	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	12	1 032	1 005	0	
<b>Summa Kostnader</b>		<b>119 054</b>	<b>143 793</b>	<b>151 663</b>	<b>145 891</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	-42 461	-50 445	-62 952	-45 075	
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 432	-11 633	-18 485	-21 012	
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0	
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-16 009	-16 402	-15 933	-18 567	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-745	-646	-725	-863	
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0	
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 369	-1 533	-1 540	-1 547	
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	-118	-322	
<b>Summa avgär</b>		<b>-67 016</b>	<b>-80 659</b>	<b>-99 753</b>	<b>-87 386</b>	
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>52 038</b>	<b>63 134</b>	<b>51 910</b>	<b>58 505</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>						
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009	
8 040	7 806	7 782	7 601	2 464	2 464	
Årets avskrivningar	2 094	2 068	2 246	2 464	2 464	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>	<b>2 482</b>	<b>2 445</b>	<b>2 622</b>	<b>2 831</b>	<b>2 831</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>54 520</b>	<b>65 579</b>	<b>54 532</b>	<b>61 336</b>	
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204	
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		61 955	71 282	57 402	62 588	
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader</b>		<b>63 307</b>				
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0				
		2012	2013	2014	2015	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		63 307	63 307	63 307	63 307	
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>253 226</b>				
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	62 674	62 047	61 426	60 812	60 204	59 602
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>242 044</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	14 000	14 700	15 500	16 200
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 400	21 500	22 200	23 100
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	653	666	679	693
Kostnader för myndighetsavgifter	1 606	1 638	1 671	1 704
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>36 659</b>	<b>38 504</b>	<b>40 050</b>	<b>41 697</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>156 910</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 022 253 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	623 298	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	242 044
	Opåverkbara kostnader	156 910
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>1 022 253</b>	