

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Holmen Energi Elnät AB, RER00940

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 den formeln nedan.

$$\text{Intäktsram} = \left(\begin{array}{l} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna 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 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 tillsynsperioden.

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		4 147	4 147	4 147	4 147	4 147	4 147	4 147	4 147
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	0	0	0	0	0	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		347	347	347	347	347	347	347	347
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		4 043	3 939	3 939	3 836	3 836	3 732	3 732	3 628
Ledningar - 41:a året						0	0	0	0
Ledningar - 42:a året								0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	0	0	0	0	0	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		312	277	277	243	243	208	208	173
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
Avskrivningstider		År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår						
Ledningar		40	52	52	52	52	52	52	52
Stationer, transformatorer och kringutrustning		40	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system		10	17	17	17	17	17	17	17
Avskrivningstider		År	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
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår									
Kalkylränta		4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar		92	89	89	87	87	85	85	82
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system		7	6	6	5	5	5	5	4
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända									
Kalkylränta		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
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016	2017	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Ledningar		143	141	141	139	139	136	136	134
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system		24	24	24	23	23	22	22	21
Summa kapitalkostnad halvår		168	165	165	162	162	158	158	155
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		333	326	326	320	320	314	314	308
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					1 292				
Varav kostnad för kapitalförslitning					553				
Varav kostnad för kapitalbindning					739				

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2016	2017	2018	2019
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	2 034	2 034	2 034	2 034
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	450	450	450	450
Personalkostnader	RR73140	210	210	210	210
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		2 694	2 694	2 694	2 694
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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	-67	-67	-67	-67
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-667	-667	-667	-667
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-1 297	-1 297	-1 297	-1 297
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-4	-4	-4	-4
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
Summa avgär		-2 035	-2 035	-2 035	-2 035
Påverkbara kostnader		659	659	659	659
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2 000	1 900	1 800	1 700	
Årets avskrivningar		100	100	100	100
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		233	226	220	213
Ändring pga. företagets begäran för 2016-2019		0	0	0	0
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		892	885	879	872
Medelvärde 2016-2019 påverkbara		882			
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		3 528			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader		873	864	856	847
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		3 441			



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	67	67	67	67
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	667	667	667	667
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 297	1 297	1 297	1 297
Kostnader för myndighetsavgifter	4	4	4	4
Summa	2 035	2 035	2 035	2 035
Totalsumma för perioden	8 140			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 12 873 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 3 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	1 292	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	3 441
	Opåverkbara kostnader	8 140
Beräknad intäktsram	12 873	