

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Hjo Energi AB, REL00073

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 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019	
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	514	218	0	407	691	625	291	1 005	1 303	1 511
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	243	0	0	0	0	0	0	311	0	622
	Elmätare och IT-system	90	0	210	0	210	0	1 886	0	1 886	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	142 146	142 660	142 878	142 878	143 286	143 976	144 601	144 892	145 897	147 200
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	32 206	32 449	32 449	32 449	32 449	32 449	32 449	32 449	32 760	32 760
	Elmätare och IT-system	9 984	10 074	10 074	10 284	10 284	10 493	10 493	12 379	12 379	14 264
		184 336	185 183	185 401	185 611	186 018	186 918	187 543	189 720	191 035	194 224

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016	2017	2018	2019		
		Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning					
Ledningar		142 878	142 878	143 286	143 976	103 384	103 675
Ledningar - 41:a året						41 217	41 217
Ledningar - 42:a året							
Stationer, transformatorer och kringutrustning		32 449	32 449	32 449	32 449	26 176	26 176
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						6 272	6 272
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							
Elmätare och IT-system		4 472	4 681	1 134	1 344	1 107	2 992
Elmätare och IT-system - 11:e året		5 369	5 369	3 547	3 547	237	237
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	5 369	5 369	3 547	3 547
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		234	234	234	234	5 603	5 603
		Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning					
Ledningar		36 211	36 556	33 791	34 422	31 874	32 087
Ledningar - 41:a året						1 005	1 005
Ledningar - 42:a året							
Stationer, transformatorer och kringutrustning		8 839	9 215	8 812	8 764	8 371	8 323
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						153	153
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							
Elmätare och IT-system		849	1 019	612	760	708	2 511
Elmätare och IT-system - 11:e året		488	488	322	322	22	22
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	447	447	296	296
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår					
Ledningar	40	1 786	1 786	1 791	1 800	1 292	1 296
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	406	406	406	406	327	327
Elmätare och IT-system	10	224	234	57	67	55	150
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända					
Ledningar - 41:a året	41					503	503
Ledningar - 42:a året	42						
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					76	76
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	244	244	161	161	11	11
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	224	224	148	148
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår					
Kalkylränta		4,53%		4,53%		4,53%	4,53%
Ledningar		820	828	765	780	722	727
Stationer, transformatorer och kringutrustning		200	209	200	199	190	189
Elmätare och IT-system		19	23	14	17	16	57
		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						23	23
Ledningar - 42:a året							
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							
Elmätare och IT-system - 11:e året		11	11	7	7	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	10	10	7	7
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning					
		2016	2017	2018	2019		
Ledningar		2 606	2 614	2 556	2 579	2 540	2 548
Stationer, transformatorer och kringutrustning		606	614	605	604	597	596
Elmätare och IT-system		498	512	473	487	237	372
Summa kapitalkostnad halvår		3 710	3 741	3 635	3 670	3 374	3 516
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		7 450		7 305		6 890	6 841
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		28 486					
Varav kostnad för kapitalförslitning		20 380					
Varav kostnad för kapitalbindning		8 106					



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	7 959	8 122	8 098	8 062
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 593	2 111	2 359	2 179
Personalkostnader	RR73140	3 055	2 648	3 385	3 269
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		12 607	12 881	13 842	13 510
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-86	-452	-1 049	-527
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-886	-658	-606	-528
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-6 867	-7 257	-7 285	-7 328
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-1	-2	-2	-1
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-205	-205	-205	-205
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		-8 045	-8 574	-9 147	-8 589
Påverkbara kostnader		4 562	4 307	4 695	4 921
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	1 636	1 561	2 695	2 510
Årets avskrivningar		152	199	223	193
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		261	303	402	360
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		4 823	4 610	5 097	5 281
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		5 257	4 878	5 241	5 380
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		5 189			
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		5 189	5 189	5 189	5 189
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		20 756			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		5 137	5 086	5 035	4 985
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		20 243			



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	600	600	600	600
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 319	7 539	7 765	7 998
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1	1	1	1
Kostnader för myndighetsavgifter	206	206	206	206
Summa	8 126	8 346	8 572	8 805
Totalsumma för perioden	33 849			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 82 578 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	28 486	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	20 243
	Opåverkbara kostnader	33 849
Beräknad intäktsram	82 578	