

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 31 december 2014. 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 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	142 146	142 660	142 878	142 878	143 286	143 976	144 601	144 892	145 897	147 200
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	32 206	32 206	32 449	32 449	32 449	32 449	32 449	32 449	32 449	32 760	32 760
	Elmätare och IT-system	9 984	9 984	10 074	10 074	10 284	10 284	10 493	12 379	12 379	14 264	14 264
		184 336	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		
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	142 878	142 878	143 286	143 976	103 384	103 675	97 067	98 370	
	Ledningar - 41:a året					41 217	41 217	7 961	7 961	
	Ledningar - 42:a året							40 868	40 868	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	32 449	32 449	32 449	32 449	26 176	26 176	25 865	25 865	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					6 272	6 272	622	622	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							6 272	6 272	
	Elmätare och IT-system	4 472	4 681	1 134	1 344	1 107	2 992	2 766	4 652	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5 369	5 369	3 547	3 547	237	237	226	226	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	5 369	5 369	3 547	3 547	237	237	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	234	234	234	234	5 603	5 603	9 150	9 150	
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	36 211	36 556	33 791	34 422	31 874	32 087	30 933	32 152	
	Ledningar - 41:a året					1 005	1 005	194	194	
	Ledningar - 42:a året							973	973	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 839	9 215	8 812	8 764	8 371	8 323	8 028	8 251	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					153	153	15	15	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							149	149	
	Elmätare och IT-system	849	1 019	612	760	708	2 511	2 483	4 098	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	488	488	322	322	22	22	21	21	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	447	447	296	296	20	20	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	1 786	1 786	1 791	1 800	1 292	1 296	1 213	1 230
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	406	406	406	406	327	327	323	323
	Elmätare och IT-system	10	224	234	57	67	55	150	138	233
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					503	503	97	97
	Ledningar - 42:a året	42							487	487
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					76	76	8	8
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							75	75
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	244	244	161	161	11	11	10	10
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	224	224	148	148	10	10
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	1 059	1 069	988	1 007	932	939	905	940	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	259	270	258	256	245	243	235	241	
	Elmätare och IT-system	25	30	18	22	21	73	73	120	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året						29	29	6	6
	Ledningar - 42:a året								28	28
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						4	4	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								4	4
	Elmätare och IT-system - 11:e året	14	14	9	9	1	1	1	1	1
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	13	13	9	9	1	1	1
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
	Ledningar	2 845	2 855	2 779	2 807	2 757	2 767	2 736	2 788	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	664	675	663	662	653	652	645	652	
	Elmätare och IT-system	507	522	482	497	244	391	232	374	
	Summa kapitalkostnad halvår	4 016	4 053	3 925	3 965	3 654	3 809	3 613	3 813	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	8 069		7 890		7 463		7 427		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	30 848								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	20 380								
	Varav kostnad för kapitalbindning	10 468								



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 förmödenheter	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 avgår		-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		283	324	439	394
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		4 845	4 631	5 134	5 315
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		5 281	4 901	5 279	5 414
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		5 219			
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		5 219	5 219	5 219	5 219
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		20 875			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		5 167	5 115	5 064	5 013
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		20 359			

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 85 056 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	30 848	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	20 359
	Opåverkbara kostnader	33 849
Beräknad intäktsram	85 056	