

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Halmstad Energi & Miljö Nät AB, REL00033

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 en årlig intäktsram för 2012–2015 (i respektive års prinsnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1 - Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2012 – 2015} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2012 – 2015} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2012 – 2015} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2012 – 2015} +/ - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2012 – 2015} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real annuitet utifrån företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2010 enligt det ursprungliga beslutet och företagets rapporterade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011–30 juni 2015. Ei har nuanskningsvärderat uppgifterna enligt tabell 1 nedan.

Företagets kapitalkostnader

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 det påföljande halvåret. Under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna. Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = [...]" visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Kapitalkostnaden för åren 2012–2015 har beräknats och redovisas i respektive års prisnivå. Det index som Ei använt för denna uppräkningsfaktor är faktorprisindex för byggnader.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnader för åren 2012–2015 (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Faktiska investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i respektive års prisnivå)											
Ledningar		-3 300	4 790	8 157	9 748	1 728	11 317	4 941	3 363	-846	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		-1 907	53	585	267	1 168	2 939	2 217	-1 123	402	
Elmätare och IT-system		15	484	396	-20	327	-6 604	-1 226	-2 027	296	
Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå		Kapitalbasvärde redovisat per halvår och i respektive års prisnivå									
<i>Uppräkningsfaktorer (Faktorprisindex för byggnader)</i>		Från 2010 till 2011:		Från 2011 till 2012:		Från 2012 till 2013:		Från 2013 till 2014:		Från 2014 till 2015:	
		1,0341		1,0224		1,0128		1,0114		1,0130	
Ledningar	1 045 722	1 081 331	1 078 031	1 107 047	1 115 203	1 139 335	1 141 063	1 165 530	1 170 471	1 189 049	1 188 203
Stationer, transformatorer och kringutrustning	508 876	526 205	524 298	536 082	536 666	543 798	544 966	554 156	556 373	562 447	562 848
Elmätare och IT-system	97 571	100 893	100 909	103 661	104 057	105 367	105 695	100 221	98 995	98 225	98 521
	1 652 169	1 708 430	1 703 237	1 746 790	1 755 927	1 788 501	1 791 724	1 819 907	1 825 839	1 849 721	1 849 573
	WACC			6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
	Avskrivningstider i år:			Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
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%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet				2012		2013		2014		2015	
				H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Kapitalkostnad Ledningar				39 131	39 419	40 272	40 333	41 198	41 372	42 029	41 999
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				18 949	18 969	19 222	19 263	19 588	19 666	19 881	19 895
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				7 210	7 237	7 329	7 351	6 971	6 885	6 832	6 852
Summa kapitalkostnad halvår				65 289	65 626	66 822	66 947	67 756	67 924	68 742	68 747
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				130 915		133 769		135 680		137 488	



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det ursprungliga beslutet och räknat upp dessa till respektive års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag – lokalnät, kostnadslag drift- och underhållskostnader, påverkbart. Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav på samma sätt som i det ursprungliga beslutet. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 2.

Tabell 2 - Beräkning av löpande påverkbara kostnader för åren 2012-2015 (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport	2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	58 853	59 650	60 540	60 077
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	26 219	28 078	29 352	30 913
Personalkostnader	RR73140	25 179	26 394	26 630	26 994
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		110 251	114 122	116 522	117 984
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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	-4 943	-5 021	-5 672	-5 341
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-14 101	-12 366	-12 888	-11 768
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokálnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-41 808	-43 945	-44 016	-44 859
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-767	-1 123	-1 422	-1 182
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-2 177	-2 216	-2 214	-2 268
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-441	-397	-457	-442
Summa avgår		-64 237	-65 068	-66 669	-65 860
Påverkbara kostnader		46 014	49 054	49 853	52 124
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen: 4,83%</i>					
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	892	703	648	1 023	
Årets avskrivningar		289	290	316	363
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		332	324	347	412
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader för åren 2006-2009 i respektive års prisnivå		46 346	49 378	50 200	52 536
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		52 666	53 672	52 842	53 609
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		53 197			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)		0			
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)		53 197	53 197	53 197	53 197
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		212 789			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>				2010	2011
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				52 665	52 139
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		51 617	51 101	50 590	50 084
		2012	2013	2014	2015
Uppräkningsfaktor från 2010 års prisnivå till 2012, 2013, 2014 och 2015 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0600	1,0700	1,0900	1,1100
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		54 714	54 678	55 143	55 593



Företagets löpande opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2012–2014 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2015 utgår Ei från de uppgifter som företaget lämnat vid avstämningen. Summan av de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 3 - Beräkning av löpande opåverkbara kostnader för åren 2012–2015 (tkr)

Faktiskt utfall opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	8 940	8 654	7 435	6 104
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokálnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	57 121	56 531	51 338	51 374
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	2 268	1 643	2 194	2 354
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	2 283	2 297	2 308	2 334
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		70 612	69 125	63 275	62 166

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

För att beräkna en årlig slutlig intäktsram för åren 2012–2015 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig löpande påverkbar kostnad och årlig löpande opåverkbar kostnad. Summan justeras med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 256 155 tkr för 2012, 258 292 tkr för 2013, 254 489 tkr för 2014 och 255 431 tkr för 2015, se tabell 4 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 4 – Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015 (tkr)

Kostnader i intäktsramen	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	130 915	133 769	135 680	137 488
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	54 714	54 678	55 143	55 593
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	70 612	69 125	63 275	62 166
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	256 241	257 572	254 098	255 248
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	7 687	7 727	7 623	7 657
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	-86	720	391	183
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		-86	720	391	183
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	256 155	258 292	254 489	255 431