

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Halmstads 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 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		
		Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)										
	Ledningar	4 700	5 700	3 200	5 200	5 200	4 300	4 400	4 400	4 200	4 200	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 600	1 450	1 850	1 600	1 600	
	Elmätare och IT-system	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår										
	Ledningar	1 045 722	1 045 722	1 050 422	1 056 122	1 059 322	1 064 522	1 069 722	1 074 022	1 078 422	1 082 822	1 087 022
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	508 876	508 876	510 676	512 476	514 276	516 076	517 876	519 476	520 926	522 776	524 376
	Elmätare och IT-system	97 571	97 571	98 071	98 571	99 071	99 571	100 071	100 571	101 071	101 571	102 071
		1 652 169	1 652 169	1 659 169	1 667 169	1 672 669	1 680 169	1 687 669	1 694 069	1 700 419	1 707 169	1 713 469
	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	
	Kapitalkostnad Ledningar				37 331		37 444		37 963		38 119	
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				18 114		18 178		18 242		18 305	
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				6 856		6 891		6 925		6 960	
	Summa kapitalkostnad halvår				62 301		62 512		62 795		63 077	
	Summa kapitalkostnad helår				124 813		125 871		126 882		127 874	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015								505 441			



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	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	TN630100	-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 avgär		-64 237	-65 068	-66 669	-65 860		
Påverkbara kostnader		46 014	49 054	49 853	52 124		
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen							
Utgående bokfört värde	2005	892	703	648	1 023		
Årets avskrivningar			289	290	316		
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		46 346	49 378	50 200	52 536		
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204		
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		52 666	53 672	52 842	53 609		
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		53 197					
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		53 197	53 197	53 197	53 197		
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		212 789					
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%						
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		52 665	52 139	51 617	51 101	50 590	50 084
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		203 392					



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	14 000	14 000	14 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	58 656	61 002	63 442	65 980
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 100	2 100	2 100	2 100
Kostnader för myndighetsavgifter	2 300	2 300	2 300	2 300
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	77 056	79 402	81 842	84 380
Totalsumma för perioden	322 680			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 031 513 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	505 441	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	203 392
	Opåverkbara kostnader	322 680
Beräknad intäktsram	1 031 513	