

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

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 (påverkbara och opåverkbara kostnader).

Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat en årlig intäktsram för 2012–2015 (i respektive års prisnivå) 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 nuanskaffningsvärderat 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	0	332	98	0	13	1 052	4	1 253	820		
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	-73	0	-444	0	17	0		
	Elmätare och IT-system	2	-8	0	-4	27	8	-10	-13	17		
Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå		Kapitalbasvärde redovisat per halvår och i respektive års prisnivå										
	<i>Uppräkningsfaktorer</i> (Faktorprisindex för byggnader)	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	124 924	129 178	129 178	132 407	132 505	134 199	134 212	136 807	136 812	139 855	140 675
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	29 928	30 947	30 947	31 639	31 639	31 971	31 971	31 887	31 887	32 317	32 317
	Elmätare och IT-system	6 738	6 967	6 969	7 117	7 117	7 204	7 231	7 322	7 311	7 393	7 410
		161 589	167 092	167 094	171 163	171 261	173 373	173 413	176 015	176 009	179 565	180 402
	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				4 680	4 684	4 744	4 744	4 836	4 836	4 943	4 972	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				1 118	1 118	1 130	1 130	1 127	1 127	1 142	1 142	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				495	495	501	503	509	508	514	515	
Summa kapitalkostnad halvår				6 294	6 297	6 375	6 377	6 472	6 471	6 600	6 630	
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				12 590		12 752		12 943		13 230		



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets 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, kostnadsslag 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 påverkbara kostnader för åren 2012-2015 (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport	2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	6 911	6 580	6 774	7 266
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 508	1 702	2 040	1 716
Personalkostnader	RR73140	3 529	3 246	3 653	3 813
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		11 948	11 528	12 467	12 795
Justering för beräkning av påverkbara 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	-882	-653	-649	-218
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-871	-446	-823	-729
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-6 039	-5 929	-5 746	-6 333
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-1	-2	-2	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	-203	-203	-204
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		-7 793	-7 233	-7 423	-7 484
Påverkbara kostnader		4 155	4 295	5 044	5 311
<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	2 117	2 011	1 997	1 903	
Årets avskrivningar		192	260	219	194
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		294	357	315	286
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		4 449	4 652	5 359	5 597
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		5 056	5 057	5 642	5 711
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		5 366			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)		0			
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)		5 366	5 366	5 366	5 366
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		21 465			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>				2010	2011
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				5 313	5 260
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		5 207	5 155	5 103	5 052
		2012	2013	2014	2015
Uppräkningsfaktor från 2010 års prisnivå till 2012, 2013, 2014 och 2015 års prisnivå		1,0600	1,0700	1,0900	1,1100
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		5 519	5 516	5 563	5 608

Företagets 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 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	606	528	532	319
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	7 285	7 328	7 093	7 154
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	2	1	1	2
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	205	205	205	206
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		8 098	8 062	7 831	7 681

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

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

Ei har beräknat företagets intäktsram till 26 223 tkr för 2012, 26 345 tkr för 2013, 26 029 tkr för 2014 och 26 535 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	12 590	12 752	12 943	13 230
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	5 519	5 516	5 563	5 608
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	8 098	8 062	7 831	7 681
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	26 208	26 329	26 337	26 519
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	786	790	790	796
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	15	15	-308	16
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		15	15	-308	16
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	26 223	26 345	26 029	26 535