

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Ulricehamns Energi AB, REL00196

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	0	0	0	4 000	0	3 000	0	3 000	0	2 000	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	367 862	367 862	367 862	367 862	367 862	371 862	371 862	374 862	374 862	377 862	377 862
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	142 936	142 936	142 936	142 936	142 936	142 936	142 936	142 936	142 936	142 936	142 936
	Elmätare och IT-system	21 704	21 704	21 704	21 704	21 704	21 704	21 704	21 704	21 704	21 704	21 704
		532 502	532 502	532 502	532 502	532 502	536 502	536 502	539 502	539 502	542 502	542 502

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		367 862	367 862	371 862	371 862	284 404	284 404	284 496	284 496
Ledningar - 41:a året						90 458	90 458	14 909	14 909
Ledningar - 42:a året								78 458	78 458
Stationer, transformatorer och kringutrustning		142 936	142 936	142 936	142 936	99 408	99 408	98 619	98 619
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						43 528	43 528	1 789	1 789
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								42 528	42 528
Elmätare och IT-system		5 831	5 831	5 831	5 831	5 786	5 786	5 355	5 355
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	46	46	430	430
Elmätare och IT-system - 12:e året		15 193	15 193	0	0	0	0	46	46
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		680	680	15 873	15 873	15 873	15 873	15 873	15 873
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		148 123	147 492	157 552	156 921	165 255	164 624	173 145	172 514
Ledningar - 41:a året						2 206	2 206	364	364
Ledningar - 42:a året								1 868	1 868
Stationer, transformatorer och kringutrustning		66 221	65 973	63 623	63 375	61 049	60 801	59 564	59 316
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 062	1 062	44	44
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 013	1 013
Elmätare och IT-system		3 245	3 061	2 662	2 477	2 078	1 894	1 500	1 316
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	4	4	39	39
Elmätare och IT-system - 12:e året		1 266	1 266	0	0	0	0	4	4
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	4 598	4 598	4 648	4 648	3 555	3 555	3 556	3 556
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 787	1 787	1 787	1 787	1 243	1 243	1 233	1 233
Elmätare och IT-system	10	292	292	292	292	289	289	268	268
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 103	1 103	182	182
Ledningar - 42:a året	42							934	934
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					531	531	22	22
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							506	506
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	2	2	20	20
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	633	633	0	0	0	0	2	2
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		3 355	3 341	3 569	3 554	3 743	3 729	3 922	3 907
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 500	1 494	1 441	1 435	1 383	1 377	1 349	1 344
Elmätare och IT-system		73	69	60	56	47	43	34	30
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						50	50	8	8
Ledningar - 42:a året								42	42
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						24	24	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								23	23
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året		29	29	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		7 953	7 939	8 217	8 203	8 451	8 437	8 644	8 630
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 287	3 281	3 228	3 222	3 180	3 175	3 134	3 128
Elmätare och IT-system		1 027	1 023	352	348	339	334	324	320
Summa kapitalkostnad halvår		12 267	12 243	11 796	11 772	11 970	11 946	12 102	12 078
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		24 509		23 569		23 916		24 181	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		96 174							
Varav kostnad för kapitalförslitning		54 962							
Varav kostnad för kapitalbindning		41 212							



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	19 369	20 335	20 980	20 488
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	9 944	9 172	6 304	7 981
Personalkostnader	RR73140	9 585	10 860	10 988	10 699
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		38 898	40 367	38 272	39 168
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 150	-3 817	-4 032	-2 777
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 699	-3 243	-2 860	-3 065
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-16 133	-16 556	-17 574	-16 882
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-537	-536	-547	-541
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		-22 519	-24 152	-25 013	-23 265
Påverkbara kostnader		16 379	16 215	13 259	15 903
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2 232	1 784	1 441	1 583
Årets avskrivningar		448	268	478	428
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		596	387	574	533
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		16 975	16 602	13 833	16 436
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		18 503	17 569	14 224	16 743
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		16 760			
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		16 760	16 760	16 760	16 760
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		67 040			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,02%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		16 589	16 420	16 252	16 087
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		65 348			



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	3 651	3 008	3 039	3 070
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	17 371	17 838	18 319	18 812
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	545	550	555	560
Summa	21 567	21 396	21 913	22 442
Totalsumma för perioden	87 318			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 248 840 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	96 174	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	65 348
	Opåverkbara kostnader	87 318
Beräknad intäktsram	248 840	