

Beräknad 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 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	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 kapitalbinding										
	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	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår								
	Ledningar	4 333	4 314	4 608	4 590	4 834	4 815	5 064	5 046	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 937	1 930	1 861	1 854	1 786	1 778	1 742	1 735	
	Elmätare och IT-system	95	90	78	72	61	55	44	38	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året					65	65	11	11	
	Ledningar - 42:a året							55	55	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					31	31	1	1	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							30	30	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	1	1	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	37	37	0	0	0	0	0	0	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbinding										
	Ledningar	8 931	8 912	9 257	9 238	9 556	9 538	9 802	9 783	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 724	3 716	3 648	3 640	3 590	3 583	3 534	3 527	
	Elmätare och IT-system	1 057	1 051	369	364	352	347	334	329	
	Summa kapitalkostnad halvår	13 711	13 680	13 274	13 243	13 499	13 468	13 670	13 639	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	27 391		26 516		26 967		27 309		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	108 183								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	54 962								
	Varav kostnad för kapitalbinding	53 221								



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 förmödenheter	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 avgår		-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		627	411	593	555
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		17 006	16 626	13 852	16 458
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		18 536	17 594	14 244	16 765
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		16 785			
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		16 785	16 785	16 785	16 785
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		67 141			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,02%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		16 614	16 445	16 277	16 111
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		65 446			

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 260 947 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	108 183
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	65 446
	Opåverkbara kostnader
	87 318
Beräknad intäktsram	260 947