

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Ålem Energi AB, REL00246

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 tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	20	107	1 032	378	1 004	180	496	741	798		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	-130	-35	177	60	241	-347	294	-1 165	-2		
Elmätare och IT-system	203	-80	-11	-64	255	-223	-127	-112	-104		
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	138 762	141 201	141 222	143 670	144 702	148 761	149 765	154 846	155 342	161 573	162 371
Stationer, transformatorer och kringutrustning	72 034	73 301	73 171	74 347	74 524	76 477	76 718	78 868	79 162	80 741	80 739
Elmätare och IT-system	8 964	9 122	9 325	9 398	9 387	9 559	9 815	9 905	9 778	10 006	9 902
	219 761	223 624	223 717	227 416	228 613	234 797	236 297	243 619	244 283	252 319	253 012

Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	143 670	144 702	148 761	149 765	109 035	109 707	113 020	114 013
Ledningar - 41:a året					45 812	45 635	1 563	1 563
Ledningar - 42:a året							46 990	46 796
Stationer, transformatorer och kringutrustning	74 347	74 524	76 477	76 718	54 238	54 532	62 029	62 088
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					24 630	24 630	243	243
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							18 469	18 408
Elmätare och IT-system	6 335	6 337	5 370	5 667	5 514	5 558	3 397	3 461
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 185	1 185	1 122	1 097	600	591	2 323	2 304
Elmätare och IT-system - 12:e året	756	750	1 191	1 178	1 122	1 110	607	581
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	1 122	1 115	1 877	1 873	2 670	2 519	3 679	3 556
Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	50 019	51 577	50 187	51 261	49 723	50 264	51 234	52 802
Ledningar - 41:a året					1 117	1 113	38	38
Ledningar - 42:a året							1 119	1 114
Stationer, transformatorer och kringutrustning	25 423	26 115	25 338	25 418	31 241	31 287	37 100	36 930
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					601	601	6	6
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							440	438
Elmätare och IT-system	2 531	2 423	2 538	2 203	2 223	2 135	1 983	1 873
Elmätare och IT-system - 11:e året	108	108	102	100	55	54	211	209
Elmätare och IT-system - 12:e året	63	62	99	98	93	93	51	48
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	1 796	1 809	1 860	1 872	1 363	1 371	1 413
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	929	932	956	959	678	682	775
Elmätare och IT-system	10	317	317	268	283	276	278	170
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				559	557	19	19
Ledningar - 42:a året	42						559	557
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				300	300	3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						220	219
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	54	54	51	50	27	27	106
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	32	31	50	49	47	46	25
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	1 463	1 509	1 468	1 499	1 454	1 470	1 499	1 544
Stationer, transformatorer och kringutrustning	744	764	741	743	914	915	1 085	1 080
Elmätare och IT-system	74	71	58	64	65	62	58	55
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					33	33	1	1
Ledningar - 42:a året							33	33
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					18	18	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							13	13
Elmätare och IT-system - 11:e året	3	3	3	3	2	2	6	6
Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	3	3	3	3	1	1
Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning								
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	3 259	3 317	3 327	3 371	3 409	3 431	3 524	3 579
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 673	1 695	1 697	1 702	1 910	1 915	2 096	2 091
Elmätare och IT-system	481	478	433	453	419	418	366	364
Summa kapitalkostnad halvår	5 413	5 491	5 458	5 526	5 737	5 763	5 986	6 035
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå	10 904		10 984		11 501		12 022	
Varav kostnad för avskrivning	6 270		6 398		6 511		6 592	
Varav kostnad för avkastning	4 634		4 586		4 990		5 430	

2020-100732-0024 2020-09-11

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 senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	6 609	6 020	5 511	6 144
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 040	3 351	3 435	3 390
Personalkostnader	RR73140	4 564	4 920	4 732	2 394
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		14 213	14 291	13 678	11 928
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-236	-480	-345	-248
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 818	-1 012	-536	-672
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-4 247	-4 489	-4 176	-4 322
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	-357	-331	-609	-958
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-187	-188	-190	-192
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		-6 845	-6 500	-5 856	-6 392
Påverkbara kostnader		7 368	7 791	7 822	5 536
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
		<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>			
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		2 547	2 307	2 476	2 409
Årets avskrivningar			240	79	88
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		444	264	286	292
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013 i respektive års prisnivå		7 812	8 055	8 108	5 828
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå		8 515	8 524	8 338	5 937
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå		7 828			
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		7 828	7 828	7 828	7 828
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,81%</i>					
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		7 687	7 548	7 411	7 278
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0459	1,0734	1,1009	1,1284
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)		8 040	8 102	8 159	8 212

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2016–2018 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2019 utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall för opåverkbara kostnader i absoluta termer	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	609	661	1 043	1 182
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 431	5 195	5 925	6 499
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	527	501	391	556
Kostnader för myndighetsavgifter	196	201	205	178
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	5 763	6 558	7 564	8 415

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 24 767 tkr för 2016, 25 659 tkr för 2017, 27 099 tkr för 2018 och 28 418 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	10 904	10 984	11 501	12 022
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	8 040	8 102	8 159	8 212
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	5 763	6 558	7 564	8 415
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	24 706	25 644	27 224	28 649
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	61	15	-125	-231
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	24 767	25 659	27 099	28 418