

Beräknad intäktsram avseende 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 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	449	528	0	417	314	279	134	528	0	235	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	370	205	299	0	337	0	3 485	4 067	400	
	Elmätare och IT-system	218	0	660	0	660	0	660	0	660	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	138 762	138 762	139 211	139 740	139 740	140 156	140 470	140 749	140 884	141 412	141 412
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	72 034	72 034	72 034	72 404	72 610	72 909	72 909	73 246	73 246	76 731	80 797
	Elmätare och IT-system	8 964	8 964	9 182	9 182	9 842	9 842	10 503	10 503	11 163	11 163	11 824
		219 761	219 761	220 428	221 326	222 192	222 908	223 883	224 498	225 293	229 306	234 033

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	139 740	139 740	140 156	140 470	98 342	98 476	97 599	97 599	
	Ledningar - 41:a året					42 407	42 407	1 406	1 406	
	Ledningar - 42:a året							42 407	42 407	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	72 404	72 610	72 909	72 909	43 463	43 463	46 595	50 662	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					29 784	29 784	352	352	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							29 784	29 784	
	Elmätare och IT-system	5 805	6 466	5 389	6 050	5 477	6 137	3 778	4 439	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	1 191	1 191	1 076	1 076	573	573	2 359	2 359	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	763	763	1 191	1 191	1 076	1 076	573	573	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	1 423	1 423	2 185	2 185	3 377	3 377	4 453	4 453	
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	49 171	49 076	46 176	46 434	43 351	43 382	41 555	41 448	
	Ledningar - 41:a året					1 034	1 034	34	34	
	Ledningar - 42:a året							1 010	1 010	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	24 469	24 486	23 164	22 970	21 684	21 491	24 082	27 955	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					726	726	9	9	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							709	709	
	Elmätare och IT-system	2 105	2 655	2 185	2 669	2 306	2 725	2 419	2 771	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	108	108	98	98	52	52	214	214	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	64	64	99	99	90	90	48	48	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	1 747	1 747	1 752	1 756	1 229	1 231	1 220	1 220
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	905	908	911	911	543	543	582	633
	Elmätare och IT-system	10	290	323	269	302	274	307	189	222
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41				517	517	17	17	
	Ledningar - 42:a året	42						505	505	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				363	363	4	4	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						355	355	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	54	54	49	49	26	26	107	107
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	32	32	50	50	45	45	24	24
	Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
	Ledningar	1 438	1 435	1 351	1 358	1 268	1 269	1 215	1 212	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	716	716	678	672	634	629	704	818	
	Elmätare och IT-system	62	78	64	78	67	80	71	81	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året					30	30	1	1	
	Ledningar - 42:a året							30	30	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					21	21	0	0	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							21	21	
	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 = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	3 185	3 182	3 103	3 114	3 045	3 047	2 988	2 985	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 621	1 624	1 589	1 583	1 562	1 556	1 667	1 831	
	Elmätare och IT-system	443	492	438	485	416	462	398	442	
	Summa kapitalkostnad halvår	5 249	5 298	5 129	5 182	5 023	5 065	5 053	5 257	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	10 546		10 311		10 088		10 311		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	41 257								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	24 312								
	Varav kostnad för kapitalbindning	16 945								



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	6 609	6 020	5 511	6 144
Råvaror och förmödenheter	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	-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	-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					
	2009	2010	2011	2012	2013
Utgående bokfört värde	2 547	2 307	2 476	2 409	
Årets avskrivningar		240	79	88	99
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		7 812	8 055	8 108	5 828
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		8 515	8 524	8 338	5 937
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		7 828			
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		7 828	7 828	7 828	7 828
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		31 314			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,81%				
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		7 687	7 548	7 411	7 278
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		29 924			



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	590	600	625	650
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 900	5 000	5 050	5 100
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	620	620	630	630
Kostnader för myndighetsavgifter	200	204	208	212
Summa	6 310	6 424	6 513	6 592
Totalsumma för perioden	25 839			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 97 020 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	41 257	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	29 924
	Opåverkbara kostnader	25 839
Beräknad intäktsram	97 020	