

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Uddevalla Energi Elnät AB, REL00195

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 | 2 088 | 6 008 | 1 860 | 2 362 | 0 | 4 298 | 2 994 | 1 384 | 1 767 | 1 874 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 642 | 8 572 | 546 | 8 504 | -2 598 | 4 633 | 919 | 861 | 812 | 11 243 | |
| | 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 | 743 273 | 743 273 | 745 361 | 751 368 | 753 229 | 755 591 | 755 591 | 759 889 | 762 883 | 764 268 | 766 035 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 307 316 | 307 316 | 307 958 | 316 530 | 317 076 | 325 580 | 322 982 | 327 615 | 328 534 | 329 394 | 330 207 |
| | Elmätare och IT-system | 73 203 | 73 203 | 73 203 | 73 203 | 73 203 | 73 203 | 73 203 | 73 203 | 73 203 | 73 203 | 73 203 |
| | | 1 123 792 | 1 123 792 | 1 126 522 | 1 141 101 | 1 143 508 | 1 154 374 | 1 151 776 | 1 160 707 | 1 164 620 | 1 166 865 | 1 169 445 |

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

| | | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | | |
|---|--|--|---------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|-------|
| Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning | | | | | | | | | | |
| | Ledningar | 751 368 | 753 229 | 755 591 | 755 591 | 435 759 | 439 522 | 437 306 | 439 073 | |
| | Ledningar - 41:a året | | | | | 324 130 | 323 362 | 4 058 | 4 058 | |
| | Ledningar - 42:a året | | | | | | | 322 904 | 322 904 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 316 530 | 317 076 | 325 580 | 322 982 | 261 627 | 262 546 | 261 745 | 262 761 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | | | | | 65 988 | 65 988 | 1 894 | 1 894 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | | | | | | | 65 755 | 65 552 | |
| | Elmätare och IT-system | 56 439 | 56 439 | 41 496 | 41 496 | 14 129 | 14 129 | 2 285 | 2 285 | |
| | Elmätare och IT-system - 11:e året | 7 355 | 7 355 | 14 943 | 14 943 | 27 367 | 27 367 | 11 844 | 11 844 | |
| | Elmätare och IT-system - 12:e året | 3 223 | 3 223 | 7 355 | 7 355 | 14 943 | 14 943 | 27 367 | 27 367 | |
| | Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år | 6 185 | 6 185 | 9 409 | 9 409 | 16 764 | 16 764 | 31 707 | 31 707 | |
| Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning | | | | | | | | | | |
| | Ledningar | 264 748 | 266 916 | 251 630 | 251 169 | 238 015 | 241 316 | 232 726 | 233 937 | |
| | Ledningar - 41:a året | | | | | 7 906 | 7 887 | 99 | 99 | |
| | Ledningar - 42:a året | | | | | | | 7 688 | 7 688 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 109 855 | 116 190 | 125 775 | 135 210 | 145 488 | 146 033 | 141 439 | 141 894 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | | | | | 1 609 | 1 609 | 46 | 46 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | | | | | | | 1 566 | 1 561 | |
| | Elmätare och IT-system | 12 084 | 11 900 | 6 440 | 6 256 | 2 290 | 2 106 | 877 | 693 | |
| | Elmätare och IT-system - 11:e året | 669 | 669 | 1 358 | 1 358 | 2 488 | 2 488 | 1 077 | 1 077 | |
| | Elmätare och IT-system - 12:e året | 269 | 269 | 613 | 613 | 1 245 | 1 245 | 2 281 | 2 281 | |
| | Avskrivningstider År | Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår | | | | | | | | |
| | Ledningar | 40 | 9 392 | 9 415 | 9 445 | 9 445 | 5 447 | 5 494 | 5 466 | 5 488 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 40 | 3 957 | 3 963 | 4 070 | 4 037 | 3 270 | 3 282 | 3 272 | 3 285 |
| | Elmätare och IT-system | 10 | 2 822 | 2 822 | 2 075 | 2 075 | 706 | 706 | 114 | 114 |
| | Avskrivningstider År | Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända | | | | | | | | |
| | Ledningar - 41:a året | 41 | | | | 3 953 | 3 943 | 49 | 49 | |
| | Ledningar - 42:a året | 42 | | | | | | 3 844 | 3 844 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | 41 | | | | 805 | 805 | 23 | 23 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | 42 | | | | | | 783 | 780 | |
| | Elmätare och IT-system - 11:e året | 11 | 334 | 334 | 679 | 679 | 1 244 | 1 244 | 538 | 538 |
| | Elmätare och IT-system - 12:e året | 12 | 134 | 134 | 306 | 306 | 623 | 623 | 1 140 | 1 140 |
| | Kalkylränta | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår | | | | | | | | |
| | Ledningar | 5,85% | 7 744 | 7 807 | 7 360 | 7 347 | 6 962 | 7 059 | 6 807 | 6 843 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 5,85% | 3 213 | 3 399 | 3 679 | 3 955 | 4 256 | 4 271 | 4 137 | 4 150 |
| | Elmätare och IT-system | 5,85% | 353 | 348 | 188 | 183 | 67 | 62 | 26 | 20 |
| | Kalkylränta | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända | | | | | | | | |
| | Ledningar - 41:a året | 5,85% | | | | 231 | 231 | 3 | 3 | |
| | Ledningar - 42:a året | 5,85% | | | | | | 225 | 225 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | 5,85% | | | | 47 | 47 | 1 | 1 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | 5,85% | | | | | | 46 | 46 | |
| | Elmätare och IT-system - 11:e året | 5,85% | 20 | 20 | 40 | 40 | 73 | 73 | 31 | 31 |
| | Elmätare och IT-system - 12:e året | 5,85% | 8 | 8 | 18 | 18 | 36 | 36 | 67 | 67 |
| Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning | | | | | | | | | | |
| | | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | | |
| | Ledningar | 17 136 | 17 223 | 16 805 | 16 792 | 16 593 | 16 727 | 16 395 | 16 452 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 7 170 | 7 362 | 7 749 | 7 992 | 8 378 | 8 405 | 8 262 | 8 285 | |
| | Elmätare och IT-system | 3 671 | 3 666 | 3 307 | 3 301 | 2 749 | 2 744 | 1 917 | 1 911 | |
| | Summa kapitalkostnad halvår | 27 977 | 28 251 | 27 860 | 28 085 | 27 720 | 27 876 | 26 574 | 26 649 | |
| | Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå | 56 228 | | 55 945 | | 55 595 | | 53 223 | | |
| Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå | | | | | | 220 992 | | | | |
| | Varav kostnad för kapitalförslitning | | | | | 129 065 | | | | |
| | Varav kostnad för kapitalbindning | | | | | 91 927 | | | | |



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 | 36 513 | 36 361 | 35 625 | 34 885 |
| Råvaror och förmödenheter | RR73120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga externa kostnader | RR73130 | 27 385 | 29 018 | 24 682 | 29 682 |
| Personalkostnader | RR73140 | 8 213 | 7 801 | 12 858 | 10 118 |
| Övriga rörelsekostnader | RR73180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa Kostnader | | 72 111 | 73 180 | 73 165 | 74 685 |
| Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader | | | | | |
| Förändring av varulager | RR71120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | RR71140 | 0 | -724 | -915 | -612 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, inköp | TN630450 / TN730401 | -7 265 | -7 655 | -6 106 | -5 758 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | TN630451 / TN730402 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | TN630100 | -25 744 | -25 530 | -26 286 | -25 785 |
| Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | TN630500 | -1 989 | -1 683 | -1 738 | -1 839 |
| Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott | RR7323 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för myndighetsavgifter | RR7324 | -1 515 | -1 493 | -1 495 | -1 503 |
| 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 | | -2 129 | -2 552 | -2 505 | -2 294 |
| Summa avgår | | -38 642 | -39 637 | -39 045 | -37 791 |
| Påverkbara kostnader | | 33 469 | 33 543 | 34 120 | 36 894 |
| Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen | | | | | |
| Utgående bokfört värde | 2009 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avskrivningar | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totala påverkbara kostnader | | 33 469 | 33 543 | 34 120 | 36 894 |
| Uppräkningsfaktor till 2014 | | 1,0900 | 1,0583 | 1,0283 | 1,0187 |
| Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå | | 36 481 | 35 497 | 35 086 | 37 584 |
| Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader | | 36 162 | | | |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden | | 8 912 | | | |
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019 | | 38 390 | 38 390 | 38 390 | 38 390 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt | | 153 559 | | | |
| <i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00% | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav | | 38 006 | 37 626 | 37 250 | 36 877 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019 | | 149 759 | | | |



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 | 4 950 | 4 950 | 4 950 | 4 950 |
| Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät | 25 000 | 25 000 | 26 000 | 26 000 |
| Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | 1 600 | 1 700 | 1 800 | 1 900 |
| Kostnader för myndighetsavgifter | 1 500 | 1 500 | 1 550 | 1 550 |
| Summa | 33 050 | 33 150 | 34 300 | 34 400 |
| Totalsumma för perioden | 134 900 | | | |

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 505 650 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

| | | Tkr |
|----------------------------|-----------------------|----------------|
| Kapitalkostnader | | 220 992 |
| Löpande kostnader | | |
| | Påverkbara kostnader | 149 759 |
| | Opåverkbara kostnader | 134 900 |
| Beräknad intäktsram | | 505 650 |