

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Upplands Energi ek. för., REL00012

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 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	1 800	3 200	1 900	3 300	1 900	3 300	1 900	3 300	1 900	3 300	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	140	280	140	280	140	280	140	280	140	280	
	Elmätare och IT-system	150	150	150	150	150	3 000	8 000	1 000	-8 850	150	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	721 137	721 137	722 937	726 137	728 037	731 337	733 237	736 537	738 437	741 737	743 637
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	292 202	292 202	292 342	292 622	292 762	293 042	293 182	293 462	293 602	293 882	294 022
	Elmätare och IT-system	32 309	32 309	32 459	32 609	32 759	32 909	33 059	36 059	44 059	45 059	36 209
		1 045 648	1 045 648	1 047 738	1 051 368	1 053 558	1 057 288	1 059 478	1 066 058	1 076 098	1 080 678	1 073 868

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	726 137	728 037	731 337	733 237	628 003	637 503	639 970	649 470	
Ledningar - 41:a året					108 534	100 934	14 033	14 033	
Ledningar - 42:a året							87 734	80 134	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	292 622	292 762	293 042	293 182	235 882	236 582	227 355	228 055	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					57 580	57 020	10 627	10 627	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							55 900	55 340	
Elmätare och IT-system	27 017	27 167	10 764	10 914	14 647	22 647	29 665	29 815	
Elmätare och IT-system - 11:e året	4 691	4 691	16 552	16 552	4 267	4 267	982	982	
Elmätare och IT-system - 12:e året	61	61	4 691	4 691	16 552	16 552	4 267	4 267	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	840	840	901	901	592	592	10 144	1 144	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	337 423	345 810	344 749	353 089	352 466	360 758	362 766	370 820	
Ledningar - 41:a året					2 647	2 462	342	342	
Ledningar - 42:a året							2 089	1 908	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	116 280	116 880	111 023	111 619	105 797	106 389	102 000	102 575	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 404	1 391	259	259	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 331	1 318	
Elmätare och IT-system	6 180	6 159	3 778	3 743	10 852	18 651	25 387	24 537	
Elmätare och IT-system - 11:e året	426	426	1 505	1 505	388	388	89	89	
Elmätare och IT-system - 12:e året	5	5	391	391	1 379	1 379	356	356	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	9 077	9 100	9 142	9 165	7 850	7 969	8 000	8 118
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 658	3 660	3 663	3 665	2 949	2 957	2 842	2 851
Elmätare och IT-system	10	1 351	1 358	538	546	732	1 132	1 483	1 491
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					1 324	1 231	171	171
Ledningar - 42:a året	42							1 044	954
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					702	695	130	130
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							665	659
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	213	213	752	752	194	194	45	45
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	3	3	195	195	690	690	178	178
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	7 643	7 833	7 809	7 997	7 983	8 171	8 217	8 399	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 634	2 647	2 515	2 528	2 396	2 410	2 310	2 323	
Elmätare och IT-system	140	140	86	85	246	422	575	556	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					60	56	8	8	
Ledningar - 42:a året							47	43	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					32	32	6	6	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							30	30	
Elmätare och IT-system - 11:e året	10	10	34	34	9	9	2	2	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	9	9	31	31	8	8	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	16 719	16 933	16 950	17 163	17 217	17 427	17 487	17 694	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 292	6 307	6 178	6 193	6 079	6 094	5 983	5 998	
Elmätare och IT-system	1 716	1 723	1 615	1 621	1 902	2 478	2 291	2 279	
Summa kapitalkostnad halvår	24 727	24 963	24 743	24 977	25 198	25 999	25 761	25 971	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	49 691		49 720		51 197		51 732		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	202 339								
Varav kostnad för kapitalförslitning	115 712								
Varav kostnad för kapitalbindning	86 626								



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	28 807	26 359	27 171	25 927
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	8 635	7 153	6 417	8 039
Personalkostnader	RR73140	18 442	20 000	20 039	20 789
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	55
Summa Kostnader		55 884	53 512	53 627	54 810
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 863	-5 364	-5 535	-4 576
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-21 268	-20 314	-20 953	-20 668
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	-676	-681	-683	-683
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	-115	-100	-5
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-1 653	-1 751	-3 782	-4 398
Summa avgär		-30 460	-28 225	-31 053	-30 330
Påverkbara kostnader		25 424	25 287	22 574	24 480
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	4 822	4 291	4 195	4 369
Årets avskrivningar			413	431	352
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		734	716	631	674
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		26 158	26 003	23 205	25 154
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		28 512	27 518	23 862	25 624
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		26 379			
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		26 379	26 379	26 379	26 379
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		105 515			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		26 115	25 854	25 595	25 339
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		102 904			



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	4 600	4 700	4 800	4 900
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 300	22 200	23 000	24 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	60	70	80	90
Kostnader för myndighetsavgifter	712	715	720	725
Summa	25 672	27 685	28 600	29 715
Totalsumma för perioden	111 672			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 416 914 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	202 339	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	102 904
	Opåverkbara kostnader	111 672
Beräknad intäktsram	416 914	