

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 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 nuanskningsvärderat 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 nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskningsvärde 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		
	Nuanskaffningsvärde 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 nuanskaffningsvärde 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								
	4,53%				4,53%			4,53%	
Ledningar	5 997	6 046	5 699	5 689	5 391	5 466	5 271	5 299	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 488	2 632	2 849	3 063	3 295	3 308	3 204	3 214	
Elmätare och IT-system	274	270	146	142	52	48	20	16	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					179	179	2	2	
Ledningar - 42:a året							174	174	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					36	36	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							35	35	
Elmätare och IT-system - 11:e året	15	15	31	31	56	56	24	24	
Elmätare och IT-system - 12:e året	6	6	14	14	28	28	52	52	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	15 389	15 461	15 144	15 134	14 970	15 082	14 808	14 857	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 445	6 595	6 919	7 100	7 407	7 431	7 318	7 338	
Elmätare och IT-system	3 586	3 581	3 251	3 247	2 709	2 705	1 889	1 885	
Summa kapitalkostnad halvår	25 419	25 638	25 314	25 481	25 086	25 218	24 014	24 080	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	51 057		50 794		50 304		48 094		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	200 249								
Varav kostnad för kapitalförslitning	129 065								
Varav kostnad för kapitalbindning	71 184								



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 förnödenheter	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 avgär		-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: 1,00%</i>		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 484 908 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	200 249	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	149 759
	Opåverkbara kostnader	134 900
Beräknad intäktsram	484 908	