

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Umeå Energi Elnät AB, REL00584

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		3 025	8 344	3 025	8 344	4 347	21 495	3 119	15 104	3 119	25 580
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 616	11 253	2 616	11 253	4 368	54 476	2 616	58 490	2 616	58 277
Elmätare och IT-system		1 585	2 748	1 585	2 748	1 585	2 748	1 585	2 748	1 585	2 748
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	2 628 665	2 628 665	2 631 690	2 640 034	2 643 059	2 651 403	2 655 750	2 677 245	2 680 364	2 695 468	2 698 587
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 371 126	1 371 126	1 373 742	1 384 994	1 387 611	1 398 863	1 403 232	1 457 707	1 460 323	1 518 814	1 521 430
Elmätare och IT-system	201 153	201 153	202 738	205 486	207 071	209 819	211 404	214 152	215 737	218 485	220 070
	4 200 943	4 200 943	4 208 169	4 230 514	4 237 740	4 260 085	4 270 385	4 349 104	4 356 424	4 432 767	4 440 086

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
		Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
	Ledningar	2 640 034	2 643 059	2 651 403	2 655 750	1 830 673	1 835 499	1 811 867	1 816 694	
	Ledningar - 41:a året					846 572	844 864	43 196	43 196	
	Ledningar - 42:a året							840 405	838 697	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 384 994	1 387 611	1 398 863	1 403 232	1 223 070	1 225 869	1 255 890	1 258 689	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					234 638	234 454	28 767	28 767	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							234 157	233 974	
	Elmätare och IT-system	196 757	198 342	182 009	183 594	138 869	140 454	130 845	138 708	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5 305	5 305	19 081	19 081	47 472	47 472	12 357	6 080	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	444	444	5 305	5 305	19 081	19 081	47 472	47 472	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	2 980	2 980	3 424	3 424	8 729	8 729	27 810	27 810	
		Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
	Ledningar	993 238	995 432	946 606	950 046	914 404	916 507	895 186	897 169	
	Ledningar - 41:a året					20 648	20 606	1 054	1 054	
	Ledningar - 42:a året							20 010	19 969	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	597 150	599 485	577 364	581 152	602 244	604 414	633 806	635 906	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5 723	5 718	702	702	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5 575	5 571	
	Elmätare och IT-system	80 981	84 166	72 590	75 616	66 547	69 415	65 691	68 400	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	482	482	1 735	1 735	4 316	4 316	1 123	553	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	37	37	442	442	1 590	1 590	3 956	3 956	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	33 000	33 038	33 143	33 197	22 883	22 944	22 648	22 709
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	17 312	17 345	17 486	17 540	15 288	15 323	15 699	15 734
	Elmätare och IT-system	10	9 838	9 917	9 100	9 180	6 943	7 023	6 542	6 935
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					10 324	10 303	527	527
	Ledningar - 42:a året	42							10 005	9 984
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					2 861	2 859	351	351
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							2 788	2 785
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	241	241	867	867	2 158	2 158	562	276
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	18	18	221	221	795	795	1 978	1 978
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	5,85%	29 052	29 116	27 688	27 789	26 746	26 808	26 184	26 242
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	17 467	17 535	16 888	16 999	17 616	17 679	18 539	18 600
	Elmätare och IT-system	5,85%	2 369	2 462	2 123	2 212	1 946	2 030	1 921	2 001
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					604	603	31	31
	Ledningar - 42:a året								585	584
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						167	167	21	21
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								163	163
	Elmätare och IT-system - 11:e året		14	14	51	51	126	126	33	16
	Elmätare och IT-system - 12:e året		1	1	13	13	47	47	116	116
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	Ledningar	62 053	62 155	60 831	60 986	60 558	60 658	59 980	60 077	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	34 779	34 880	34 374	34 539	35 933	36 029	37 559	37 654	
	Elmätare och IT-system	12 481	12 654	12 376	12 543	12 016	12 179	11 152	11 322	
	Summa kapitalkostnad halvår	109 313	109 688	107 580	108 068	108 506	108 865	108 692	109 053	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	219 001		215 649		217 371		217 745		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	869 766								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	487 830								
	Varav kostnad för kapitalbindning	381 936								



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	60 221	57 316	52 150	58 398
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	48 567	54 623	59 204	64 356
Personalkostnader	RR73140	46 038	47 774	51 895	50 415
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		154 826	159 713	163 249	173 169
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-18 004	-14 867	-14 352	-17 959
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-26 039	-21 604	-18 321	-17 394
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-30 914	-32 386	-30 525	-37 612
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	-3 268	-3 326	-3 304	-3 392
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		-25	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-286	-307	-310	-514
Summa avgår		-78 536	-72 490	-66 812	-76 871
Påverkbara kostnader		76 290	87 223	96 437	96 298
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	5 587	5 234	5 324	8 336
Årets avskrivningar		840	932	929	603
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 288	1 351	1 355	1 271
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		77 578	88 574	97 792	97 569
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		84 559	93 734	100 560	99 392
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		94 561			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		10 254			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		97 125	97 125	97 125	97 125
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		388 500			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,28%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		95 882	94 655	93 444	92 248
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		376 230			



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	15 000	16 000	17 000	18 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	36 170	39 060	42 190	45 565
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 000	2 000	2 000	2 000
Kostnader för myndighetsavgifter	3 344	3 344	3 344	3 344
Summa	56 514	60 404	64 534	68 909
Totalsumma för perioden	250 361			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 496 357 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	869 766
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	376 230
Opåverkbara kostnader	250 361
Beräknad intäktsram	1 496 357