

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Olofströms Kraft Nät AB, REL00143

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	4 872	1 930	749	5 805	7 885	1 509	2 849	4 652	2 325	5 287	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 259	903	944	343	2 472	3 247	3 987	1 424	3 086	999	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	1 200	1 000	0	0	0	1 047	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	650 606	650 606	655 477	657 407	658 156	663 961	671 846	673 355	676 205	680 856	683 181
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	311 951	311 951	313 210	314 113	315 057	315 401	317 873	321 120	325 106	326 530	329 616
	Elmätare och IT-system	37 004	37 004	37 004	37 004	37 004	38 204	39 204	39 204	39 204	39 204	40 251
		999 561	999 561	1 005 691	1 008 525	1 010 218	1 017 566	1 028 923	1 033 679	1 040 515	1 046 591	1 053 048

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		657 407	658 156	663 961	671 846	504 106	506 955	505 256	509 137
Ledningar - 41:a året						169 249	169 249	6 610	6 610
Ledningar - 42:a året								168 990	167 434
Stationer, transformatorer och kringutrustning		314 113	315 057	315 401	317 873	221 678	225 976	223 615	226 740
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						99 441	99 130	4 016	4 016
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								98 899	98 859
Elmätare och IT-system		24 818	24 818	17 464	19 510	14 029	15 076	12 855	13 902
Elmätare och IT-system - 11:e året		5 599	5 599	9 601	9 601	6 528	6 528	3 267	3 267
Elmätare och IT-system - 12:e året		4 051	4 051	5 599	5 599	9 601	9 601	6 528	6 528
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		2 537	2 537	5 541	4 495	9 047	8 000	16 555	16 555
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		287 102	290 434	284 489	291 343	277 284	278 906	272 901	276 014
Ledningar - 41:a året						4 128	4 128	161	161
Ledningar - 42:a året								4 024	3 987
Stationer, transformatorer och kringutrustning		118 619	119 075	112 336	114 127	110 269	113 912	111 049	113 426
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 425	2 418	98	98
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								2 355	2 354
Elmätare och IT-system		7 170	6 793	6 934	8 604	8 281	8 746	8 971	9 332
Elmätare och IT-system - 11:e året		509	509	873	873	593	593	297	297
Elmätare och IT-system - 12:e året		338	338	467	467	800	800	544	544
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	8 218	8 227	8 300	8 398	6 301	6 337	6 316	6 364
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 926	3 938	3 943	3 973	2 771	2 825	2 795	2 834
Elmätare och IT-system	10	1 241	1 241	873	976	701	754	643	695
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 064	2 064	81	81
Ledningar - 42:a året	42							2 012	1 993
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 213	1 209	49	49
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 177	1 177
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	254	254	436	436	297	297	148	148
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	169	169	233	233	400	400	272	272
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		6 503	6 578	6 444	6 599	6 280	6 317	6 181	6 252
Elmätare och IT-system		2 687	2 697	2 544	2 585	2 498	2 580	2 515	2 569
		162	154	157	195	188	198	203	211
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						93	93	4	4
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året								91	90
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året						55	55	2	2
Elmätare och IT-system - 11:e året		12	12	20	20	13	13	7	7
Elmätare och IT-system - 12:e året		8	8	11	11	18	18	12	12
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		14 720	14 805	14 743	14 997	14 739	14 812	14 684	14 784
Stationer, transformatorer och kringutrustning		6 613	6 635	6 487	6 558	6 536	6 668	6 592	6 685
Elmätare och IT-system		1 846	1 837	1 730	1 870	1 617	1 680	1 285	1 346
Summa kapitalkostnad halvår		23 179	23 278	22 960	23 426	22 893	23 160	22 562	22 814
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		46 457		46 386		46 053		45 376	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		184 273							
Varav kostnad för kapitalförslitning		110 178							
Varav kostnad för kapitalbindning		74 095							



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	31 575	29 258	30 363	29 169
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	19 093	22 476	16 998	19 820
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		50 668	51 734	47 361	48 989
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	-7 493	-6 042	-6 276	-5 934
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-23 222	-22 378	-23 265	-22 413
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-78	-54	-30	-30
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-782	-784	-792	-792
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	-905	-9	-1 159
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-31 575	-30 163	-30 372	-30 328
Påverkbara kostnader		19 093	21 571	16 989	18 661
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	4 590	3 742	2 790	2 080
Årets avskrivningar		1 082	952	750	604
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 387	1 201	936	742
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		20 480	22 772	17 925	19 403
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prinsnivå		22 323	24 098	18 432	19 766
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		21 155			
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		21 155	21 155	21 155	21 155
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		84 620			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		20 943	20 734	20 527	20 321
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		82 525			



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	6 000	6 000	6 000	6 100
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 000	22 600	23 200	23 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	75	75	80	80
Kostnader för myndighetsavgifter	789	800	800	800
Summa	28 864	29 475	30 080	30 780
Totalsumma för perioden	119 199			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 385 997 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	184 273	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	82 525
	Opåverkbara kostnader	119 199
Beräknad intäktsram	385 997	