

## 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 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	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	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		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		
Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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	
	<b>Avskrivningstider</b> 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
	<b>Avskrivningstider</b> 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
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	8 398	8 495	8 321	8 522	8 111	8 158	7 982	8 073	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 470	3 483	3 286	3 338	3 225	3 332	3 248	3 318	
	Elmätare och IT-system	210	199	203	252	242	256	262	273	
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året					121	121	5	5	
	Ledningar - 42:a året							118	117	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					71	71	3	3	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							69	69	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	15	15	26	26	17	17	9	9	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	10	10	14	14	23	23	16	16	
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	16 615	16 722	16 621	16 920	16 597	16 680	16 513	16 633	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 396	7 421	7 228	7 312	7 280	7 436	7 341	7 450	
	Elmätare och IT-system	1 899	1 888	1 785	1 936	1 681	1 747	1 350	1 413	
	Summa kapitalkostnad halvår	25 910	26 031	25 634	26 168	25 558	25 863	25 205	25 495	
	<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	51 941		51 802		51 421		50 700		
	<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	205 863								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	110 178								
	Varav kostnad för kapitalbindning	95 685								



### 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 förmödenheter	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
<b>Summa Kostnader</b>		<b>50 668</b>	<b>51 734</b>	<b>47 361</b>	<b>48 989</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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
<b>Summa avgår</b>		<b>-31 575</b>	<b>-30 163</b>	<b>-30 372</b>	<b>-30 328</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>19 093</b>	<b>21 571</b>	<b>16 989</b>	<b>18 661</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	4 590	3 742	2 790	2 080	
Årets avskrivningar		1 082	952	750	604
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 450</b>	<b>1 252</b>	<b>973</b>	<b>771</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>20 543</b>	<b>22 823</b>	<b>17 962</b>	<b>19 432</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>22 391</b>	<b>24 152</b>	<b>18 471</b>	<b>19 795</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>21 202</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>21 202</b>	<b>21 202</b>	<b>21 202</b>	<b>21 202</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>84 809</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>20 990</b>	<b>20 780</b>	<b>20 573</b>	<b>20 367</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>82 710</b>			

### 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
<b>Summa</b>	<b>28 864</b>	<b>29 475</b>	<b>30 080</b>	<b>30 780</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>119 199</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 407 773 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		205 863
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	82 710
	Opåverkbara kostnader	119 199
<b>Beräknad intäktsram</b>		<b>407 773</b>