

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Olseröds Elektriska Distributionsförening upa, REL00144

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		1 356	0	575	350	257	891	396	364	574	-239
Stationer, transformatorer och kringutrustning		319	0	216	184	123	246	92	0	0	0
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	71 839	71 839	73 195	73 195	73 770	74 120	74 377	75 269	75 664	76 028	76 602
Stationer, transformatorer och kringutrustning	35 323	35 323	35 642	35 642	35 858	36 043	36 166	36 411	36 503	36 503	36 503
Elmätare och IT-system	3 967	3 967	3 967	3 967	3 967	3 967	3 967	3 967	3 967	3 967	3 967
	111 129	111 129	112 804	112 804	113 596	114 130	114 510	115 647	116 135	116 499	117 073

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	73 195	73 770	74 120	74 377	70 364	70 760	68 573	69 148
Ledningar - 41:a året					4 904	4 904	2 550	2 550
Ledningar - 42:a året							4 904	4 904
Stationer, transformatorer och kringutrustning	35 642	35 858	36 043	36 166	28 090	28 182	28 144	28 144
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					8 321	8 321	38	38
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							8 321	8 321
Elmätare och IT-system	3 785	3 785	3 785	3 785	3 686	3 686	2 763	2 763
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	99	99	922	922
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	99	99
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	182	182	182	182	182	182	182	182
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	32 444	33 064	31 773	31 917	31 535	31 745	30 535	30 914
Ledningar - 41:a året					120	120	62	62
Ledningar - 42:a året							117	117
Stationer, transformatorer och kringutrustning	14 652	14 838	14 297	14 386	13 823	13 906	13 339	13 295
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					203	203	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							198	198
Elmätare och IT-system	1 180	1 176	802	1 740	1 471	2 304	2 149	2 877
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	9	9	84	84
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	8	8
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	915	922	926	930	880	884	857
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	446	448	451	452	351	352	352
Elmätare och IT-system	10	189	189	189	189	184	184	138
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				60	60	31	31
Ledningar - 42:a året	42						58	58
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				101	101	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						99	99
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	4	4	42	42
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	4	4
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	735	749	720	723	714	719	692	700
Stationer, transformatorer och kringutrustning	332	336	324	326	313	315	302	301
Elmätare och IT-system	27	27	18	39	33	52	49	65
	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					3	3	1	1
Ledningar - 42:a året							3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5	5	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							4	4
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	2	2
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019
Ledningar	1 650	1 671	1 646	1 653	1 656	1 666	1 642	1 658
Stationer, transformatorer och kringutrustning	777	784	774	778	770	773	758	757
Elmätare och IT-system	216	216	207	229	222	241	235	251
Summa kapitalkostnad halvår	2 643	2 671	2 628	2 659	2 649	2 681	2 635	2 667
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	5 314	5 287	5 253	5 329	5 329	5 329	5 302	5 302
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					21 233			
Varav kostnad för kapitalförslitning					12 586			
Varav kostnad för kapitalbindning					8 647			



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	4 190	3 394	3 714	3 639
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 037	2 052	2 322	2 727
Personalkostnader	RR73140	1 323	1 374	1 453	1 397
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		7 550	6 820	7 489	7 763
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	-891	-575	-619	-569
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-3 190	-2 706	-2 983	-2 960
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-14	-14	-16	-14
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-95	-99	-96	-96
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-100	-100	-100	-100
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-4 290	-3 494	-3 814	-3 739
Påverkbara kostnader		3 260	3 326	3 675	4 024
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	563	448	582	430
Årets avskrivningar		146	144	152	121
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		183	174	191	150
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		3 443	3 500	3 866	4 174
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prinsnivå		3 753	3 704	3 975	4 252
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		3 921			
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		3 921	3 921	3 921	3 921
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		15 684			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,32%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		3 869	3 818	3 767	3 717
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		15 172			



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	485	520	520	520
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	2 900	2 900	2 900	2 900
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	17	17	17	17
Kostnader för myndighetsavgifter	98	98	98	98
Summa	3 500	3 535	3 535	3 535
Totalsumma för perioden	14 105			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 50 509 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	21 233	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	15 172
	Opåverkbara kostnader	14 105
Beräknad intäktsram	50 509	