

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 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	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	864
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	446	448	451	452	351	352	352	352
Elmätare och IT-system	10	189	189	189	189	184	184	138	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	0	4	4	42	42
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	4	4
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar	949	967	929	934	922	929	893	904	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	429	434	418	421	404	407	390	389	
Elmätare och IT-system	35	34	23	51	43	67	63	84	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar - 41:a året					3	3	2	2	
Ledningar - 42:a året							3	3	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					6	6	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							6	6	
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		
Ledningar	1 864	1 889	1 856	1 863	1 865	1 876	1 845	1 863	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	874	882	869	873	863	866	847	846	
Elmätare och IT-system	224	224	213	240	232	256	250	271	
Summa kapitalkostnad halvår	2 962	2 995	2 937	2 976	2 960	2 999	2 942	2 980	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	5 957		5 914		5 959		5 923		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					23 752				
Varav kostnad för kapitalförslitning					12 586				
Varav kostnad för kapitalbindning					11 167				



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 förmödenheter	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 avgår		-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		191	180	199	155
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		3 451	3 506	3 874	4 179
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		3 762	3 710	3 983	4 258
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		3 928			
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		3 928	3 928	3 928	3 928
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		15 713			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,32%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		3 876	3 825	3 774	3 724
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		15 200			



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 53 057 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		23 752
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	15 200
	Opåverkbara kostnader	14 105
Beräknad intäktsram		53 057