

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Österfärnebo El ek. för., REL00252

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	45 674	45 674	45 674	45 674	34 136	34 136	32 906	32 906
Ledningar - 41:a året					11 538	11 538	1 230	1 230
Ledningar - 42:a året							11 538	11 538
Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 909	7 909	7 909	7 909	6 111	6 111	5 970	5 970
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 798	1 798	141	141
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 798	1 798
Elmätare och IT-system	331	331	65	65	61	61	61	61
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 584	1 584	267	267	4	4	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1 584	1 584	267	267	4	4
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	91	91	91	91	1 675	1 675	1 942	1 942
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	17 253	17 220	16 111	16 078	14 969	14 936	14 116	14 083
Ledningar - 41:a året					281	281	30	30
Ledningar - 42:a året							275	275
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 803	3 788	3 606	3 590	3 408	3 392	3 255	3 240
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					44	44	3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							43	43
Elmätare och IT-system	59	59	25	25	19	19	13	13
Elmätare och IT-system - 11:e året	144	144	24	24	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	132	132	22	22	0	0
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	571	571	571	427	427	411	411
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	99	99	99	76	76	75	75
Elmätare och IT-system	10	17	17	3	3	3	3	3
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				141	141	15	15
Ledningar - 42:a året	42						137	137
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				22	22	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						21	21
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	72	72	12	12	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	66	66	11	11	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	391	390	365	364	339	338	320	319
Stationer, transformatorer och kringutrustning	86	86	82	81	77	77	74	73
Elmätare och IT-system	1	1	1	1	0	0	0	0
	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					6	6	1	1
Ledningar - 42:a året							6	6
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1	1	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1	1
Elmätare och IT-system - 11:e året	3	3	1	1	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	3	3	1	1	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019
Ledningar	962	961	936	935	913	912	890	890
Stationer, transformatorer och kringutrustning	185	185	181	180	176	176	173	172
Elmätare och IT-system	93	93	85	85	15	15	4	4
Summa kapitalkostnad halvår	1 240	1 239	1 202	1 201	1 105	1 104	1 066	1 065
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	2 479	2 403	2 208	2 132				
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					9 221			
Varav kostnad för kapitalförslitning					5 708			
Varav kostnad för kapitalbindning					3 513			



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	1 839	1 779	1 832	1 882
Råvaror och förnödenheter	RR73120	158	144	132	258
Övriga externa kostnader	RR73130	504	532	513	619
Personalkostnader	RR73140	1 241	930	968	1 226
Övriga rörelsekostnader	RR73180	47	0	0	0
Summa Kostnader		3 789	3 385	3 445	3 985
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	-185	-224	-150	-156
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-1 602	-1 503	-1 630	-1 674
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	-52	-52	-52	-52
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	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-1 839	-1 779	-1 832	-1 882
Påverkbara kostnader		1 950	1 606	1 613	2 103
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	166	203	144	254	
Årets avskrivningar		59	59	55	65
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		70	72	65	82
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		2 020	1 678	1 678	2 185
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		2 202	1 776	1 725	2 226
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader			1 982		
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		1 982	1 982	1 982	1 982
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			7 929		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		1 962	1 943	1 923	1 904
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			7 733		



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	210	210	210	210
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 620	1 630	1 640	1 650
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	51	51	51	51
Summa	1 881	1 891	1 901	1 911
Totalsumma för perioden	7 584			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 24 537 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		9 221
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	7 733
	Opåverkbara kostnader	7 584
Beräknad intäktsram		24 537