

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Övik Energi Nät AB, REL00257

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	170	0	0	950	950	-1 718	0	633	633	-1 514	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	8 434	-4 087	300	0	-242	0	0	400	-162	
	Elmätare och IT-system	0	60	0	60	0	0	2 250	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	422 942	422 942	423 112	423 112	423 112	424 062	425 012	423 294	423 294	423 927	424 561
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	331 444	331 444	331 444	339 878	335 792	336 092	336 092	335 850	335 850	335 850	336 250
	Elmätare och IT-system	25 114	25 114	25 114	25 174	25 174	25 234	25 234	25 234	27 484	27 484	27 484
		779 501	779 501	779 671	788 165	784 078	785 388	786 338	784 378	786 628	787 261	788 295

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		423 112	423 112	424 062	425 012	291 189	291 189	283 504	284 138
Ledningar - 41:a året						132 105	132 105	8 318	8 318
Ledningar - 42:a året								132 105	132 105
Stationer, transformatorer och kringutrustning		339 878	335 792	336 092	336 092	236 867	236 867	218 593	218 993
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						98 982	98 982	18 544	18 544
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								98 712	98 712
Elmätare och IT-system		22 722	23 372	12 306	12 306	5 426	8 409	5 743	6 476
Elmätare och IT-system - 11:e året		480	480	11 125	11 125	7 880	7 880	2 666	2 666
Elmätare och IT-system - 12:e året		592	592	480	480	11 125	11 125	7 880	7 880
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		1 381	731	1 323	1 323	803	70	11 195	10 461
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		127 094	127 605	118 744	119 557	110 093	110 857	104 396	104 844
Ledningar - 41:a året						3 222	3 222	203	203
Ledningar - 42:a året								3 145	3 145
Stationer, transformatorer och kringutrustning		111 667	111 722	105 174	105 330	98 729	98 680	93 077	93 428
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 414	2 414	452	452
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								2 350	2 350
Elmätare och IT-system		4 255	4 871	2 693	2 594	2 462	5 347	4 903	5 239
Elmätare och IT-system - 11:e året		44	44	1 011	1 011	716	716	242	242
Elmätare och IT-system - 12:e året		49	49	40	40	927	927	657	657
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	5 289	5 289	5 301	5 313	3 640	3 640	3 544	3 552
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 248	4 197	4 201	4 201	2 961	2 961	2 732	2 737
Elmätare och IT-system	10	1 136	1 169	615	615	271	420	287	324
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 611	1 611	101	101
Ledningar - 42:a året	42							1 573	1 573
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 207	1 207	226	226
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 175	1 175
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	22	22	506	506	358	358	121	121
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	25	25	20	20	464	464	328	328
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		2 879	2 890	2 690	2 708	2 494	2 511	2 365	2 375
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 529	2 531	2 382	2 386	2 236	2 235	2 108	2 116
Elmätare och IT-system		96	110	61	59	56	121	111	119
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året						73	73	5	5
Ledningar - 42:a året								71	71
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						55	55	10	10
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								53	53
Elmätare och IT-system - 11:e året		1	1	23	23	16	16	5	5
Elmätare och IT-system - 12:e året		1	1	1	1	21	21	15	15
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		8 168	8 179	7 990	8 021	7 817	7 835	7 658	7 676
Stationer, transformatorer och kringutrustning		6 778	6 728	6 583	6 587	6 459	6 458	6 305	6 318
Elmätare och IT-system		1 281	1 327	1 226	1 224	1 186	1 401	868	912
Summa kapitalkostnad halvår		16 226	16 235	15 799	15 831	15 462	15 693	14 832	14 907
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		32 461		31 631		31 155		29 739	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		124 986							
Varav kostnad för kapitalförslitning		84 118							
Varav kostnad för kapitalbindning		40 868							



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	16 738	16 205	16 570	17 274
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	12 412	19 059	18 067	17 050
Personalkostnader	RR73140	11 654	7 798	8 908	9 758
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		40 804	43 062	43 545	44 082
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 094	-1 006	-572	-563
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-3 261	-3 225	-3 271	-3 018
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-12 959	-12 438	-12 756	-13 740
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	-518	-542	-543	-516
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		-17 832	-17 211	-17 142	-17 837
Påverkbara kostnader		22 972	25 851	26 403	26 245
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	2 939	3 190	3 554	2 685	
Årets avskrivningar		753	760	732	688
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		948	972	968	867
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		23 920	26 823	27 371	27 112
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		26 073	28 386	28 146	27 618
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		27 556			
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		27 556	27 556	27 556	27 556
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		110 223			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		27 280	27 007	26 737	26 470
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		107 495			



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	2 471	2 415	2 401	2 534
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 953	11 953	11 953	11 953
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 200	1 200	1 200	1 200
Kostnader för myndighetsavgifter	550	561	572	584
Summa	16 174	16 129	16 126	16 271
Totalsumma för perioden	64 700			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 297 181 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	124 986	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	107 495
	Opåverkbara kostnader	64 700
Beräknad intäktsram	297 181	