

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

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 annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2011. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011-30 juni 2015 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2012-2015. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningskategori från och med påföljande halvår.

I tabellen, under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta som används och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna.

Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = ..." visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa kostnader blir den totala kapitalkostnaden för 2012-2015.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)									
Ledningar		70	501	723	434	273	583	225	385	348	320
Stationer, transformatorer och kringutrustning		80	221	0	80	86	54	1	2	0	0
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	55 251	55 251	55 321	55 822	56 545	56 978	57 252	57 835	58 060	58 445	58 793
Stationer, transformatorer och kringutrustning	29 355	29 355	29 435	29 657	29 657	29 737	29 823	29 877	29 878	29 880	29 880
Elmätare och IT-system	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585
	88 192	88 192	88 341	89 064	89 787	90 300	90 660	91 297	91 523	91 911	92 259
	WACC			6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
	Avskrivningstider i år:			Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
Ledningar	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
Elmätare och IT-system	10			13,91%		13,91%		13,91%		13,91%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet				2012		2013		2014		2015	
	Kapitalkostnad Ledningar			1 973	1 999	2 014	2 024	2 044	2 052	2 066	2 078
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 048	1 048	1 051	1 054	1 056	1 056	1 056	1 056
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			249	249	249	249	249	249	249	249
	Summa kapitalkostnad halvår			3 271	3 296	3 314	3 327	3 350	3 358	3 371	3 384
	Summa kapitalkostnad helår			6 567		6 642		6 707		6 755	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			26 671							



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 2006-2009, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2010 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 2.

Tabell 2 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2006	2007	2008	2009		
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	3 295	3 399	3 182	3 192		
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0		
Övriga externa kostnader	RR73130	1 483	1 606	1 298	1 970		
Personalkostnader	RR73140	1 174	1 208	1 405	1 689		
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0		
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0		
Summa Kostnader		5 952	6 213	5 885	6 851		
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader							
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0		
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0		
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0		
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-597	-607	-576	-508		
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0		
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-2 591	-2 776	-2 590	-2 670		
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-14	-16	-16	-14		
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0		
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-93	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		-3 295	-3 399	-3 182	-3 192		
Påverkbara kostnader		2 657	2 814	2 703	3 659		
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen							
Utgående bokfört värde	2005	698	756	740	626		
Årets avskrivningar		146	114	133	132		
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		180	151	169	162		
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0		
Totala påverkbara kostnader		2 837	2 965	2 872	3 821		
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204		
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		3 224	3 222	3 023	3 899		
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		3 342					
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0					
		2012	2013	2014	2015		
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		3 342	3 342	3 342	3 342		
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		13 368					
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%						
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		3 309	3 275	3 243	3 210	3 178	3 146
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		12 778					



Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	650	763	778	793
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	3 376	3 477	3 582	3 689
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	17	17	17	17
Kostnader för myndighetsavgifter	95	96	96	96
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	4 138	4 353	4 473	4 595
Totalsumma för perioden	17 559			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 57 008 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	26 671	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	12 778
	Opåverkbara kostnader	17 559
Beräknad intäktsram	57 008	