

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Oskarshamn Energi Nät AB, REL00146

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	0	1 880	800	200	0	1 050	10	870	0	1 400	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	1 200	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	404 817	404 817	404 817	406 697	407 497	407 697	407 697	408 747	408 757	409 627	409 627
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	134 434	134 434	134 434	135 634	135 634	135 634	135 634	135 634	135 634	135 634	135 634
	Elmätare och IT-system	28 295	28 295	28 295	28 295	28 295	28 295	28 295	28 295	28 295	28 295	28 295
		567 545	567 545	567 545	570 625	571 425	571 625	571 625	572 675	572 685	573 555	573 555

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		406 697	407 497	407 697	407 697	244 411	245 261	241 490	241 490
Ledningar - 41:a året						164 335	163 495	6 252	6 252
Ledningar - 42:a året								161 885	161 885
Stationer, transformatorer och kringutrustning		135 634	135 634	135 634	135 634	76 181	77 181	77 030	78 030
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						59 453	58 453	751	751
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								57 853	56 853
Elmätare och IT-system		25 915	25 915	4 780	5 080	5 328	5 628	5 432	5 732
Elmätare och IT-system - 11:e året		147	147	21 135	20 835	52	52	496	496
Elmätare och IT-system - 12:e året		347	347	147	147	20 535	20 235	52	52
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		1 886	1 886	2 233	2 233	2 380	2 380	22 315	22 015
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		141 563	141 583	136 881	135 788	132 338	132 095	129 558	128 444
Ledningar - 41:a året						4 008	3 988	152	152
Ledningar - 42:a året								3 854	3 854
Stationer, transformatorer och kringutrustning		45 159	46 208	43 329	44 182	41 338	42 192	41 033	41 862
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 450	1 426	18	18
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 377	1 354
Elmätare och IT-system		5 047	5 287	3 056	3 296	3 178	3 388	3 245	3 425
Elmätare och IT-system - 11:e året		13	13	1 921	1 894	5	5	45	45
Elmätare och IT-system - 12:e året		29	29	12	12	1 711	1 686	4	4
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	5 084	5 094	5 096	5 096	3 055	3 066	3 019	3 019
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 695	1 695	1 695	1 695	952	965	963	975
Elmätare och IT-system	10	1 296	1 296	239	254	266	281	272	287
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 004	1 994	76	76
Ledningar - 42:a året	42							1 927	1 927
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					725	713	9	9
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							689	677
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	7	7	961	947	2	2	23	23
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	14	14	6	6	856	843	2	2
<b>Kalkylränta</b>		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 206	3 207	3 100	3 076	2 997	2 992	2 934	2 909
Elmätare och IT-system		1 023	1 047	981	1 001	936	956	929	948
		114	120	69	75	72	77	73	78
<b>Kalkylränta</b>		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						91	90	3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året								87	87
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året						33	32	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	44	43	0	0	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året		1	1	0	0	39	38	0	0
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		8 290	8 301	8 197	8 172	8 147	8 142	8 047	8 022
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 718	2 742	2 677	2 696	2 646	2 666	2 622	2 641
Elmätare och IT-system		1 432	1 438	1 319	1 325	1 235	1 242	371	390
Summa kapitalkostnad halvår		12 441	12 480	12 192	12 193	12 029	12 049	11 040	11 053
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>24 921</b>		<b>24 385</b>		<b>24 078</b>		<b>22 093</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>		<b>95 477</b>							
Varav kostnad för kapitalförslitning		61 897							
Varav kostnad för kapitalbindning		33 580							



### **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	25 686	23 790	26 040	25 747
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	8 343	9 499	9 964	10 290
Personalkostnader	RR73140	6 975	6 525	6 788	6 677
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>41 004</b>	<b>39 814</b>	<b>42 792</b>	<b>42 714</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-578	-1 327	-1 171	-410
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-8 128	-5 786	-6 436	-5 848
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-15 606	-16 098	-17 220	-17 486
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-1 952	-1 906	-1 596	-1 625
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	-788	-788
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
<b>Summa avgär</b>		<b>-26 264</b>	<b>-25 117</b>	<b>-27 211</b>	<b>-26 157</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>14 740</b>	<b>14 697</b>	<b>15 581</b>	<b>16 557</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	991	1 457	1 530	1 656
Årets avskrivningar			392	401	474
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>458</b>	<b>498</b>	<b>576</b>	<b>912</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>15 198</b>	<b>15 195</b>	<b>16 157</b>	<b>17 469</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>16 566</b>	<b>16 080</b>	<b>16 614</b>	<b>17 796</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>16 764</b>			
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		16 764	16 764	16 764	16 764
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>67 055</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>16 596</b>	<b>16 430</b>	<b>16 266</b>	<b>16 103</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>65 396</b>			



### 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	4 097	3 970	3 854	3 970
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 710	17 887	18 066	18 247
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 152	1 163	1 175	1 187
Kostnader för myndighetsavgifter	800	800	800	800
<b>Summa</b>	<b>23 759</b>	<b>23 820</b>	<b>23 895</b>	<b>24 204</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>95 678</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 256 551 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	95 477	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	65 396
	Opåverkbara kostnader	95 678
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>256 551</b>	