

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Oskarshamn Energi Nät AB, RELO0146

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		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
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	453 546	453 546	453 546	455 426	456 226	456 426	456 426	457 476	457 486	458 356	458 356
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
	616 274	616 274	616 274	619 354	620 154	620 354	620 354	621 404	621 414	622 284	622 284

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	455 426	456 226	456 426	456 426	266 116	266 966	262 620	262 620	
	Ledningar - 41:a året					191 360	190 520	6 827	6 827	
	Ledningar - 42:a året							188 910	188 910	
	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 nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	152 937	152 957	147 037	145 944	141 276	141 033	137 953	136 839	
	Ledningar - 41:a året					4 667	4 647	167	167	
	Ledningar - 42:a året							4 498	4 498	
	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	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	5 693	5 703	5 705	5 705	3 326	3 337	3 283	3 283
	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
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					2 334	2 323	83	83
	Ledningar - 42:a året	42							2 249	2 249
	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
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	4 473	4 474	4 301	4 269	4 132	4 125	4 035	4 003	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 321	1 352	1 267	1 292	1 209	1 234	1 200	1 224	
	Elmätare och IT-system	148	155	89	96	93	99	95	100	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året					137	136	5	5	
	Ledningar - 42:a året							132	132	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					42	42	1	1	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							40	40	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	56	55	0	0	1	1	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	0	0	50	49	0	0	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	10 166	10 177	10 006	9 974	9 929	9 922	9 786	9 754	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 016	3 047	2 963	2 988	2 929	2 953	2 902	2 926	
	Elmätare och IT-system	1 466	1 473	1 352	1 359	1 268	1 275	393	413	
	Summa kapitalkostnad halvår	14 648	14 697	14 321	14 321	14 125	14 150	13 081	13 093	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	29 345		28 642		28 276		26 174		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	112 436								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	66 721								
	Varav kostnad för kapitalbindning	45 715								



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 förmödenheter	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
Summa Kostnader		41 004	39 814	42 792	42 714
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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
Summa avgår		-26 264	-25 117	-27 211	-26 157
Påverkbara kostnader		14 740	14 697	15 581	16 557
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	991	1 457	1 530	1 656
Årets avskrivningar		392	401	474	802
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		471	518	597	935
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		15 211	15 215	16 178	17 492
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		16 580	16 101	16 635	17 819
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		16 784			
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		16 784	16 784	16 784	16 784
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		67 135			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		16 616	16 450	16 285	16 123
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		65 474			



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
Summa	23 759	23 820	23 895	24 204
Totalsumma för perioden	95 678			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 273 588 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		112 436
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	65 474
	Opåverkbara kostnader	95 678
Beräknad intäktsram		273 588