

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Oxelö Energi AB, RELO0147

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		1 206	77	1 061	-1 614	0	77	0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning		201	0	0	91	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system		0	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	222 478	222 478	223 684	223 761	224 822	223 208	223 208	223 285	223 285	223 285	223 285
Stationer, transformatorer och kringutrustning	50 262	50 262	50 463	50 463	50 463	50 554	50 554	50 554	50 554	50 554	50 554
Elmätare och IT-system	17 829	17 829	17 829	19 829	19 829	19 829	19 829	19 829	19 829	19 829	19 829
	290 568	290 568	291 975	294 053	295 114	293 591	293 591	293 668	293 668	293 668	293 668

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	223 761	224 822	223 208	223 208	89 146	89 295	85 543	85 543
Ledningar - 41:a året					134 139	133 990	3 752	3 752
Ledningar - 42:a året							133 990	133 990
Stationer, transformatorer och kringutrustning	50 463	50 463	50 554	50 554	20 828	20 828	19 929	19 929
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					29 726	29 726	899	899
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							29 726	29 726
Elmätare och IT-system	18 104	18 104	15 403	15 403	9 621	9 621	4 707	4 707
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 103	1 103	2 700	2 700	5 782	5 782	4 914	4 914
Elmätare och IT-system - 12:e året	622	622	1 103	1 103	2 700	2 700	5 782	5 782
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	622	622	1 725	1 725	4 425	4 425
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	47 047	48 843	42 895	42 773	37 632	37 658	35 552	35 426
Ledningar - 41:a året					3 272	3 268	92	92
Ledningar - 42:a året							3 190	3 190
Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 075	10 051	8 974	8 951	7 710	7 687	7 190	7 166
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					725	725	22	22
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							708	708
Elmätare och IT-system	6 308	6 265	4 497	4 455	2 957	2 914	1 995	1 952
Elmätare och IT-system - 11:e året	100	100	245	245	526	526	447	447
Elmätare och IT-system - 12:e året	52	52	92	92	225	225	482	482
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	2 797	2 810	2 790	2 790	1 114	1 116	1 069
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	631	631	632	632	260	260	249
Elmätare och IT-system	10	905	905	770	770	481	481	235
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 636	1 634	46
Ledningar - 42:a året	42							1 595
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					363	363	11
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							354
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	50	50	123	123	263	263	223
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	26	26	46	46	113	113	241
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%
Ledningar	1 066	1 106	972	969	852	853	805	802
Stationer, transformatorer och kringutrustning	228	228	203	203	175	174	163	162
Elmätare och IT-system	143	142	102	101	67	66	45	44
	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					74	74	2	2
Ledningar - 42:a året							72	72
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					16	16	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							16	16
Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	6	6	12	12	10	10
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	2	2	5	5	11	11
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	3 863	3 917	3 762	3 759	3 677	3 677	3 590	3 587
Stationer, transformatorer och kringutrustning	859	858	835	835	814	813	793	793
Elmätare och IT-system	1 128	1 127	1 048	1 047	940	939	766	765
Summa kapitalkostnad halvår	5 849	5 902	5 645	5 641	5 431	5 430	5 149	5 145
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	11 751		11 286		10 861		10 294	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					44 191			
Varav kostnad för kapitalförslitning					34 060			
Varav kostnad för kapitalbindning					10 132			



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	6 365	5 975	6 019	6 876
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 241	2 947	3 884	3 676
Personalkostnader	RR73140	6 323	7 391	6 671	6 678
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		16 929	16 313	16 574	17 230
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	-1 320	-949	-692	-756
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-4 649	-4 630	-4 931	-5 722
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	-396	-396	-396	-398
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		-6 365	-5 975	-6 019	-6 876
Påverkbara kostnader		10 564	10 338	10 555	10 354
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		10 564	10 338	10 555	10 354
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		11 515	10 940	10 854	10 548
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		10 964			
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		10 964	10 964	10 964	10 964
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		43 856			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		10 854	10 746	10 638	10 532
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		42 771			

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	720	720	720	720
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 600	5 600	5 600	5 600
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	400	400	400	400
Summa	6 720	6 720	6 720	6 720
Totalsumma för perioden	26 880			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 113 842 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	44 191	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	42 771
	Opåverkbara kostnader	26 880
Beräknad intäktsram	113 842	