

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Öresundskraft AB, REL00904

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	7 431	7 431	13 492	7 431	14 165	7 431	15 849	7 431	7 431	7 431	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	-6 784	42 510	10 233	1 337	892	45 959	-22 727	-33 546	892	1 989	
	Elmätare och IT-system	314	314	314	314	312	312	312	312	312	312	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	3 080 871	3 080 871	3 088 302	3 095 733	3 109 225	3 116 655	3 130 821	3 138 251	3 154 101	3 161 531	3 168 962
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 708 868	1 708 868	1 702 084	1 744 594	1 754 827	1 756 165	1 757 056	1 803 015	1 780 288	1 746 742	1 747 634
	Elmätare och IT-system	267 516	267 516	267 830	268 145	268 459	268 773	269 085	269 397	269 710	270 022	270 334
		5 057 255	5 057 255	5 058 216	5 108 471	5 132 510	5 141 593	5 156 962	5 210 664	5 204 099	5 178 295	5 186 930

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	3 095 733	3 109 225	3 116 655	3 130 821	1 665 036	1 687 825	1 672 679	1 687 049	
Ledningar - 41:a året					1 473 215	1 466 276	29 516	29 516	
Ledningar - 42:a året							1 459 336	1 452 397	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 744 594	1 754 827	1 756 165	1 757 056	1 172 628	1 194 225	1 168 318	1 170 306	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					630 387	586 063	25 748	25 748	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							552 676	551 580	
Elmätare och IT-system	251 851	252 165	218 685	221 773	192 449	199 178	136 787	154 744	
Elmätare och IT-system - 11:e året	6 645	6 645	33 795	31 683	32 412	28 771	69 120	57 893	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1 558	1 558	6 645	5 981	29 571	27 459	25 130	21 489	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	8 091	8 091	9 649	9 649	14 965	14 301	38 985	36 209	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	964 383	981 429	921 445	938 826	879 004	897 714	874 536	884 259	
Ledningar - 41:a året					35 932	35 763	720	720	
Ledningar - 42:a året							34 746	34 581	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	579 229	588 909	549 481	549 564	593 534	626 918	601 798	600 849	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					15 375	14 294	628	628	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							13 159	13 133	
Elmätare och IT-system	83 499	81 996	58 942	74 215	74 549	89 916	95 686	110 783	
Elmätare och IT-system - 11:e året	604	604	3 072	2 880	2 947	2 616	6 284	5 263	
Elmätare och IT-system - 12:e året	130	130	554	498	2 464	2 288	2 094	1 791	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	38 697	38 865	38 958	39 135	20 813	21 098	20 908	21 088
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	21 807	21 935	21 952	21 963	14 658	14 928	14 604	14 629
Elmätare och IT-system	10	12 593	12 608	10 934	11 089	9 622	9 959	6 839	7 737
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					17 966	17 881	360	360
Ledningar - 42:a året	42							17 373	17 290
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					7 688	7 147	314	314
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							6 579	6 566
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	302	302	1 536	1 440	1 473	1 308	3 142	2 631
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	65	65	277	249	1 232	1 144	1 047	895
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	21 843	22 229	20 871	21 264	19 909	20 333	19 808	20 028	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	13 120	13 339	12 446	12 448	13 444	14 200	13 631	13 609	
Elmätare och IT-system	1 891	1 857	1 335	1 681	1 689	2 037	2 167	2 509	
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					814	810	16	16	
Ledningar - 42:a året							787	783	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					348	324	14	14	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							298	297	
Elmätare och IT-system - 11:e året	14	14	70	65	67	59	142	119	
Elmätare och IT-system - 12:e året	3	3	13	11	56	52	47	41	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	60 540	61 095	59 829	60 400	59 502	60 122	59 253	59 567	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	34 927	35 274	34 398	34 411	36 137	36 598	35 440	35 430	
Elmätare och IT-system	14 867	14 849	14 164	14 535	14 139	14 558	13 385	13 933	
Summa kapitalkostnad halvår	110 334	111 218	108 391	109 346	109 779	111 279	108 079	108 930	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	221 552		217 737		221 058		217 009		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	877 356								
Varav kostnad för kapitalförslitning	584 370								
Varav kostnad för kapitalbindning	292 986								



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	145 245	137 853	149 151	148 157
Råvaror och förnödenheter	RR73120	1 388	782	294	598
Övriga externa kostnader	RR73130	118 616	133 307	115 273	114 843
Personalkostnader	RR73140	30 793	11 267	14 883	30 032
Övriga rörelsekostnader	RR73180	34	6	210	0
Summa Kostnader		296 076	283 215	279 811	293 630
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 351	-3 361	-3 744	-6 070
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-30 830	-27 301	-26 854	-25 849
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-95 461	-92 409	-105 119	-108 310
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-13 312	-12 480	-11 511	-8 270
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-5 642	-5 663	-5 667	-5 728
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-1 137	-6 247	-2 337	-177
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		-18	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-149 751	-147 461	-155 232	-154 404
Påverkbara kostnader		146 325	135 754	124 579	139 226
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	7 521	7 594	7 471	7 522	
Årets avskrivningar		253	250	239	186
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		753	755	736	686
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		147 078	136 509	125 315	139 912
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		160 315	144 461	128 861	142 527
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		144 041			
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		144 041	144 041	144 041	144 041
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		576 165			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		142 601	141 175	139 763	138 365
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		561 904			



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	21 595	21 595	21 595	21 595
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	109 553	111 332	113 143	114 987
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	1 800	8 100	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	9 340	9 508	9 680	9 855
Kostnader för myndighetsavgifter	5 804	5 818	5 832	5 846
Summa	148 092	156 353	150 250	152 283
Totalsumma för perioden	606 978			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 2 046 238 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	877 356	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	561 904
	Opåverkbara kostnader	606 978
Beräknad intäktsram	2 046 238	