

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Öresundskraft AB, RER00903

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

		2016	2017	2018	2019		
		Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning					
Ledningar		132 548	132 548	132 548	132 548	9 585	9 585
Ledningar - 41:a året						122 963	122 963
Ledningar - 42:a året							
Stationer, transformatorer och kringutrustning		63 547	63 547	63 547	63 547	63 547	63 547
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året						0	0
Elmätare och IT-system		1 148	1 148	1 148	1 148	1 148	1 148
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	0	0
		Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning					
Ledningar		14 535	14 535	11 221	11 221	7 907	7 907
Ledningar - 41:a året						2 999	2 999
Ledningar - 42:a året							
Stationer, transformatorer och kringutrustning		15 249	15 249	13 660	13 660	12 071	12 071
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året						0	0
Elmätare och IT-system		552	538	437	423	322	308
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår					
Ledningar	40	1 657	1 657	1 657	1 657	120	120
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	794	794	794	794	794	794
Elmätare och IT-system	10	57	57	57	57	57	57
<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					1 500	1 500
Ledningar - 42:a året	42						
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42					0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår					
<b>Kalkylränta</b>		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		329	329	254	254	179	179
Stationer, transformatorer och kringutrustning		345	345	309	309	273	273
Elmätare och IT-system		13	12	10	10	7	7
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända					
<b>Kalkylränta</b>		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året						68	68
Ledningar - 42:a året							
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året						0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0
		<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>					
		2016	2017	2018	2019		
Ledningar		1 986	1 986	1 911	1 911	1 866	1 866
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 140	1 140	1 104	1 104	1 068	1 068
Elmätare och IT-system		70	70	67	67	65	64
Summa kapitalkostnad halvår		3 196	3 196	3 082	3 082	2 999	2 999
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>6 391</b>		<b>6 164</b>		<b>5 997</b>	<b>5 835</b>
		<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>					
		<b>24 387</b>					
		Varav kostnad för kapitalförslitning					
		19 847					
		Varav kostnad för kapitalbindning					
		4 540					



### **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	27 544	26 185	26 766	30 477
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	19
Övriga externa kostnader	RR73130	2 264	1 798	2 095	3 460
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>29 808</b>	<b>27 983</b>	<b>28 861</b>	<b>33 956</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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	-885	-598	-618	-710
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-26 648	-25 576	-26 137	-29 763
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	-11	-11	-11	-4
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>-27 544</b>	<b>-26 185</b>	<b>-26 766</b>	<b>-30 477</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>2 264</b>	<b>1 798</b>	<b>2 095</b>	<b>3 479</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>2 264</b>	<b>1 798</b>	<b>2 095</b>	<b>3 479</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>2 490</b>	<b>1 920</b>	<b>2 174</b>	<b>3 543</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>2 532</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		2 532	2 532	2 532	2 532
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>10 128</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>2 507</b>	<b>2 482</b>	<b>2 457</b>	<b>2 432</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>9 877</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	487	487	487	487
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	26 183	26 445	26 710	26 977
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	4	4	4	4
<b>Summa</b>	<b>26 674</b>	<b>26 936</b>	<b>27 201</b>	<b>27 468</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>108 279</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 142 543 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	24 387	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	9 877
	Opåverkbara kostnader	108 279
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>142 543</b>	