

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	9 585	9 585
Ledningar - 41:a året					122 963	122 963	0	0
Ledningar - 42:a året							122 963	122 963
Stationer, transformatorer och kringutrustning	63 547	63 547	63 547	63 547	63 547	63 547	63 547	63 547
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	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	1 148	1 148
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	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	7 668	7 668
Ledningar - 41:a året					2 999	2 999	0	0
Ledningar - 42:a året							2 928	2 928
Stationer, transformatorer och kringutrustning	15 249	15 249	13 660	13 660	12 071	12 071	10 482	10 482
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
Elmätare och IT-system	552	538	437	423	322	308	208	193
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	1 657	1 657	1 657	120	120	120	120
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	794	794	794	794	794	794	794
Elmätare och IT-system	10	57	57	57	57	57	57	57
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				1 500	1 500	0	0
Ledningar - 42:a året	42						1 464	1 464
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				0	0	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	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	425	425	328	328	231	231	224	224
Stationer, transformatorer och kringutrustning	446	446	400	400	353	353	307	307
Elmätare och IT-system	16	16	13	12	9	9	6	6
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					88	88	0	0
Ledningar - 42:a året							86	86
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	2 082	2 082	1 985	1 985	1 938	1 938	1 894	1 894
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 240	1 240	1 194	1 194	1 147	1 147	1 101	1 101
Elmätare och IT-system	74	73	70	70	67	66	63	63
Summa kapitalkostnad halvår	3 396	3 395	3 249	3 249	3 153	3 152	3 058	3 058
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	6 791		6 498		6 305		6 116	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					25 710			
Varav kostnad för kapitalförslitning					19 847			
Varav kostnad för kapitalbindning					5 862			



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 förmödenheter	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
Summa Kostnader		29 808	27 983	28 861	33 956
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	-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
Summa avgår		-27 544	-26 185	-26 766	-30 477
Påverkbara kostnader		2 264	1 798	2 095	3 479
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	0	0	0	0
Årets avskrivningar		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		2 264	1 798	2 095	3 479
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		2 490	1 920	2 174	3 543
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		2 532			
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		2 532	2 532	2 532	2 532
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		10 128			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		2 507	2 482	2 457	2 432
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		9 877			

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
Summa	26 674	26 936	27 201	27 468
Totalsumma för perioden	108 279			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 143 866 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 – Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	25 710
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	9 877
Opåverkbara kostnader	108 279
Beräknad intäktsram	143 866