

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Östra Kinds Elkraft ek. för., REL00255

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		880	692	327	480	1 169	379	284	1 650	710	-62
Stationer, transformatorer och kringutrustning		347	318	36	27	66	306	110	221	183	131
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	193 463	193 463	194 343	195 035	195 362	195 842	197 011	197 390	197 674	199 323	200 034
Stationer, transformatorer och kringutrustning	44 984	44 984	45 331	45 649	45 685	45 713	45 779	46 084	46 194	46 415	46 599
Elmätare och IT-system	9 877	9 877	9 877	9 877	9 877	9 877	9 877	9 877	9 877	9 877	9 877
	248 324	248 324	249 551	250 561	250 924	251 431	252 666	253 351	253 745	255 616	256 509

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	195 035	195 362	195 842	197 011	168 301	168 585	167 897	168 607	
	Ledningar - 41:a året					29 089	29 089	2 338	2 338	
	Ledningar - 42:a året							29 089	29 089	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	45 649	45 685	45 713	45 779	37 412	37 615	37 071	37 403	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					8 673	8 579	766	766	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							8 579	8 430	
	Elmätare och IT-system	6 337	6 337	3 824	3 824	1 568	1 568	1 432	1 432	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	2 513	2 513	2 256	2 256	137	137	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	2	2	2 513	2 513	2 256	2 256	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	3 538	3 538	3 538	3 538	3 540	3 540	6 053	6 053	
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	91 109	91 961	89 068	90 380	86 575	87 270	85 805	86 909	
	Ledningar - 41:a året					709	709	57	57	
	Ledningar - 42:a året							693	693	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	21 771	21 962	21 284	21 384	21 104	21 576	21 027	21 300	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					212	209	19	19	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							204	201	
	Elmätare och IT-system	1 592	1 569	958	936	576	553	419	397	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	228	228	205	205	12	12	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	209	209	188	188	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	2 438	2 442	2 448	2 463	2 104	2 107	2 099	2 108
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	571	571	571	572	468	470	463	468
	Elmätare och IT-system	10	317	317	191	191	78	78	72	72
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					355	355	29	29
	Ledningar - 42:a året	42							346	346
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					106	105	9	9
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							102	100
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	114	114	103	103	6	6
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	105	105	94	94
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	5,85%	2 665	2 690	2 605	2 644	2 532	2 553	2 510	2 542
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	637	642	623	625	617	631	615	623
	Elmätare och IT-system	5,85%	47	46	28	27	17	16	12	12
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					21	21	2	2
	Ledningar - 42:a året								20	20
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						6	6	1	1
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								6	6
	Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	7	7	6	6	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	6	6	5	5
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
	Ledningar	5 103	5 132	5 053	5 106	5 012	5 035	5 005	5 046	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 207	1 213	1 194	1 198	1 197	1 212	1 196	1 207	
	Elmätare och IT-system	363	363	340	340	315	314	190	189	
	Summa kapitalkostnad halvår	6 674	6 708	6 587	6 644	6 523	6 561	6 392	6 442	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	13 382		13 231		13 085		12 834		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	52 531								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	26 412								
	Varav kostnad för kapitalbindning	26 119								



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	11 867	12 062	13 133	12 571
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 400	3 638	3 671	2 932
Personalkostnader	RR73140	4 712	4 817	4 719	4 351
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		19 979	20 517	21 523	19 854
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-354	-502	-414	-569
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 801	-1 420	-1 545	-1 358
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-9 870	-10 444	-11 386	-11 011
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	-196	-199	-202	-202
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		-300	-300	-300	-300
Summa avgår		-12 521	-12 865	-13 847	-13 440
Påverkbara kostnader		7 458	7 652	7 676	6 414
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	7 755	7 507	6 946	6 250
Årets avskrivningar		956	1 117	1 458	1 042
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 577	1 718	2 014	1 543
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		9 035	9 370	9 690	7 957
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		9 848	9 916	9 965	8 105
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		9 459			
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		9 459	9 459	9 459	9 459
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		37 834			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		9 364	9 270	9 178	9 086
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		36 898			



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	1 300	1 300	1 300	1 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 700	10 700	10 700	10 700
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	20	20	20	20
Kostnader för myndighetsavgifter	202	202	202	202
Summa	12 222	12 222	12 222	12 222
Totalsumma för perioden	48 888			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 138 317 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	52 531
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	36 898
	Opåverkbara kostnader
	48 888
Beräknad intäktsram	138 317