

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

### Österlens Kraft AB, REL00364

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	0	925	0	1 300	0	0	1 800	0	350	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	2 470	0	2 500	3 900	-50	1 600	0	1 330	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	500	700	0	750	-50	750	-120
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	269 125	269 125	270 050	270 050	271 350	271 350	271 350	273 150	273 150	273 500
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	153 936	153 936	156 406	156 406	158 906	162 806	162 756	164 356	164 356	165 686
	Elmätare och IT-system	20 435	20 435	20 435	20 435	20 935	21 635	21 635	22 385	22 335	23 085
		443 496	443 496	446 891	446 891	451 191	455 791	455 741	459 891	459 841	462 271

Tabell 2 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	270 050	270 050	271 350	271 350	184 980	186 780	176 844	177 194	
	Ledningar - 41:a året					86 370	86 370	9 936	9 936	
	Ledningar - 42:a året							86 370	86 370	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	156 406	156 406	158 906	162 806	109 659	111 259	110 224	111 554	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					53 097	53 097	1 035	1 035	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							53 097	53 097	
	Elmätare och IT-system	14 334	14 334	10 854	11 554	8 538	9 288	7 061	7 811	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	6 101	6 101	3 980	3 980	3 017	3 017	2 177	2 177	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	6 101	6 101	3 980	3 980	3 017	3 017	
	Elmätare och IT-system - Aldre än 12 år	0	0	0	0	6 101	6 101	10 080	10 080	
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	92 862	92 239	87 411	86 788	80 627	81 804	77 803	77 485	
	Ledningar - 41:a året					2 107	2 107	242	242	
	Ledningar - 42:a året							2 056	2 056	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	48 058	47 939	46 648	50 429	46 525	47 908	45 384	46 457	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 295	1 295	25	25	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 264	1 264	
	Elmätare och IT-system	4 597	4 495	3 664	4 261	3 278	3 856	3 125	3 627	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	555	555	362	362	274	274	198	198	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	508	508	332	332	251	251	
	<b>Avskrivningstider</b> År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	3 376	3 376	3 392	3 392	2 312	2 335	2 211	2 215
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 955	1 955	1 986	2 035	1 371	1 391	1 378	1 394
	Elmätare och IT-system	10	717	717	543	578	427	464	353	391
	<b>Avskrivningstider</b> År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41				1 053	1 053	121	121	
	Ledningar - 42:a året	42						1 028	1 028	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				648	648	13	13	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						632	632	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	277	277	181	181	137	137	99	99
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	254	254	166	166	126	126
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	2 716	2 698	2 557	2 539	2 358	2 393	2 276	2 266	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 406	1 402	1 364	1 475	1 361	1 401	1 327	1 359	
	Elmätare och IT-system	134	131	107	125	96	113	91	106	
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året					62	62	7	7	
	Ledningar - 42:a året							60	60	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					38	38	1	1	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							37	37	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	16	16	11	11	8	8	6	6	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	15	15	10	10	7	7	
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>										
	Ledningar	6 092	6 074	5 949	5 930	5 786	5 842	5 703	5 698	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 361	3 357	3 351	3 510	3 417	3 477	3 388	3 436	
	Elmätare och IT-system	1 145	1 142	1 110	1 163	843	898	682	734	
	Summa kapitalkostnad halvår	10 597	10 573	10 410	10 603	10 046	10 218	9 773	9 868	
	<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>21 170</b>		<b>21 013</b>		<b>20 264</b>		<b>19 641</b>		
	<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>82 088</b>								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	49 731								
	Varav kostnad för kapitalbindning	32 357								



### 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	18 540	18 745	19 491	19 457
Råvaror och förmödenheter	RR73120	2 609	2 212	2 153	1 726
Övriga externa kostnader	RR73130	4 110	4 542	3 992	4 127
Personalkostnader	RR73140	4 727	5 358	6 006	5 882
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	29
<b>Summa Kostnader</b>		<b>29 986</b>	<b>30 857</b>	<b>31 642</b>	<b>31 221</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	29	69	-322	142
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-476	-716	-596	-662
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 667	-2 968	-2 668	-2 632
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-15 873	-15 777	-16 823	-16 825
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	0	0	0	0
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		-15	-16	-17	-17
<b>Summa avgår</b>		<b>-19 002</b>	<b>-19 408</b>	<b>-20 426</b>	<b>-19 994</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>10 984</b>	<b>11 449</b>	<b>11 216</b>	<b>11 227</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	2 353	2 179	2 119	1 958	
Årets avskrivningar		174	157	157	161
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>362</b>	<b>332</b>	<b>327</b>	<b>318</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>11 346</b>	<b>11 781</b>	<b>11 543</b>	<b>11 545</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>12 368</b>	<b>12 467</b>	<b>11 869</b>	<b>11 761</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>12 116</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>12 116</b>	<b>12 116</b>	<b>12 116</b>	<b>12 116</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>48 464</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,20%	2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>11 971</b>	<b>11 827</b>	<b>11 685</b>	<b>11 545</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>47 028</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	2 734	2 734	2 734	2 734
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	16 485	16 815	17 151	17 844
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	427	427	427	427
<b>Summa</b>	<b>19 646</b>	<b>19 976</b>	<b>20 312</b>	<b>21 005</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>80 939</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 210 055 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 – Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	82 088	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	47 028
	Opåverkbara kostnader	80 939
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>210 055</b>	