

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

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 annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2011. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011-30 juni 2015 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2012-2015. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningskategori från och med påföljande halvår.

I tabellen, under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta som används och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna.

Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = ..." visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa kostnader blir den totala kapitalkostnaden för 2012-2015.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)									
	Ledningar	0	2 013	0	1 829	0	1 823	0	1 582	0	1 350
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	1 824	0	2 500	0	1 500	0	650	0	500
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	600	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
	Ledningar	228 597	228 597	230 610	230 610	232 439	232 439	234 262	234 262	235 844	235 844
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	137 566	137 566	139 390	139 390	141 890	141 890	143 390	143 390	144 040	144 040
	Elmätare och IT-system	14 669	14 669	14 669	14 669	14 669	14 669	14 669	14 669	15 269	15 269
		380 833	380 833	384 670	384 670	388 999	388 999	392 322	392 322	395 154	395 154
	WACC			6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
	Avskrivningstider i år:			Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
	Ledningar	40		7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40		7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
	Elmätare och IT-system	10		13,91%		13,91%		13,91%		13,91%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet				2012		2013		2014		2015	
	Kapitalkostnad Ledningar			8 151	8 151	8 216	8 216	8 280	8 280	8 336	8 336
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			4 927	4 927	5 015	5 015	5 068	5 068	5 091	5 091
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 020	1 020	1 020	1 020	1 020	1 020	1 062	1 062
	Summa kapitalkostnad halvår			14 099	14 099	14 252	14 252	14 369	14 369	14 490	14 490
	Summa kapitalkostnad helår			28 197		28 503		28 738		28 980	
	Kapitalkostnad för perioden 2012-2015			114 418							



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 2006-2009, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2010 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 2.



Tabell 2 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2006	2007	2008	2009	
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	14 976	15 247	15 675	16 129	
Råvaror och förnödenheter	RR73120	1 953	1 950	1 592	1 587	
Övriga externa kostnader	RR73130	4 322	5 084	4 871	4 766	
Personalkostnader	RR73140	2 883	3 556	3 941	4 834	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	976	976	1 054	0	
Summa Kostnader		25 110	26 813	27 133	27 316	
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader						
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	41	
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-328	-506	0	-465	
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 146	-2 202	-2 727	-2 423	
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0	
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-12 830	-13 045	-12 948	-13 706	
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	
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-15	-15	-15	-15	
Summa avgär		-15 319	-15 768	-15 690	-16 568	
Påverkbara kostnader		9 791	11 045	11 443	10 748	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen						
Utgående bokfört värde	2005	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 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0	
Totala påverkbara kostnader		9 791	11 045	11 443	10 748	
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204	
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		11 126	12 005	12 045	10 967	
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		11 536				
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0				
		2012	2013	2014	2015	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		11 536	11 536	11 536	11 536	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		46 144				
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	11 421	11 306	11 193	11 081	10 971	10 861
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		44 107				



Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	2 963	3 022	3 083	3 144
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 647	18 618	19 642	20 722
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	425	425	425	425
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	21 035	22 065	23 150	24 291
Totalsumma för perioden	90 541			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 249 066 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	114 418	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	44 107
	Opåverkbara kostnader	90 541
Beräknad intäktsram	249 066	