

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Landskrona Energi AB, REL00103

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 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019		
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	1 050	2 550	1 125	1 125	1 125	1 125	1 300	1 300	1 125	1 125	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	394	690	-508	0	0	197	0	690	0	0	
	Elmätare och IT-system	50	150	50	50	0	-50	0	0	0	250	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	505 576	505 576	506 626	509 176	510 301	511 426	512 551	513 676	514 976	516 276	517 401
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	331 140	331 140	331 534	332 224	331 716	331 716	331 913	331 913	332 603	332 603	
	Elmätare och IT-system	60 584	60 584	60 634	60 784	60 834	60 884	60 884	60 834	60 834	60 834	60 834
		897 301	897 301	898 795	902 185	902 852	904 027	905 152	906 424	907 724	909 714	910 839

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	509 176	510 301	511 426	512 551	274 157	275 457	274 088	275 213	
Ledningar - 41:a året					239 519	239 519	2 669	2 669	
Ledningar - 42:a året							239 519	239 519	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	332 224	331 716	331 716	331 716	253 447	254 497	254 617	255 556	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					78 466	77 416	1 221	1 221	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							76 766	75 826	
Elmätare och IT-system	60 235	60 335	52 759	52 809	31 013	34 913	19 036	22 936	
Elmätare och IT-system - 11:e året	419	419	7 676	7 626	21 796	21 746	19 777	19 727	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	419	419	7 576	3 726	21 696	17 846	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	131	81	31	31	450	450	325	325	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	137 495	138 284	127 016	127 776	116 480	117 387	112 226	112 926	
Ledningar - 41:a året					5 842	5 842	65	65	
Ledningar - 42:a året							5 703	5 703	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	128 342	128 846	122 043	122 670	115 683	116 571	111 737	112 488	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 914	1 888	30	30	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 828	1 805	
Elmätare och IT-system	18 423	18 156	12 939	12 563	7 983	11 402	12 872	15 891	
Elmätare och IT-system - 11:e året	38	38	698	693	1 981	1 977	1 798	1 793	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	35	35	631	310	1 808	1 487	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	6 365	6 379	6 393	6 407	3 427	3 443	3 426	3 440
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 153	4 146	4 146	4 146	3 168	3 181	3 183	3 194
Elmätare och IT-system	10	3 012	3 017	2 638	2 640	1 551	1 746	952	1 147
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					2 921	2 921	33	33
Ledningar - 42:a året	42							2 851	2 851
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					957	944	15	15
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							914	903
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	19	19	349	347	991	988	899	897
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	17	17	316	155	904	744
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Ledningar	4,53%	3 114	3 132	2 877	2 894	2 638	2 659	2 542	2 558
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4,53%	2 907	2 918	2 764	2 778	2 620	2 640	2 531	2 548
Elmätare och IT-system	4,53%	417	411	293	285	181	258	292	360
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	4,53%					132	132	1	1
Ledningar - 42:a året	4,53%							129	129
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	4,53%					43	43	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	4,53%							41	41
Elmätare och IT-system - 11:e året	4,53%	1	1	16	16	45	45	41	41
Elmätare och IT-system - 12:e året	4,53%	0	0	1	1	14	7	41	34
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	9 479	9 511	9 270	9 301	9 119	9 155	8 983	9 013	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 060	7 065	6 911	6 925	6 789	6 808	6 684	6 701	
Elmätare och IT-system	3 449	3 448	3 314	3 306	3 097	3 199	3 128	3 221	
Summa kapitalkostnad halvår	19 988	20 024	19 494	19 532	19 004	19 163	18 795	18 935	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	40 011		39 026		38 167		37 730		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	154 935								
Varav kostnad för kapitalförslitning	107 319								
Varav kostnad för kapitalbindning	47 616								



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	30 711	32 070	33 991	31 724
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	10 310	18 214	15 508	15 906
Personalkostnader	RR73140	15 804	17 936	19 652	19 783
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	1 378
Summa Kostnader		56 825	68 220	69 151	68 791
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-304	-1 806	-1 160	-1 397
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-7 720	-7 667	-7 822	-5 279
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-21 904	-23 322	-25 067	-25 333
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	-1 086	-1 081	-1 102	-1 112
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-92	-355	-364	-397
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 avgär		-31 106	-34 231	-35 515	-33 518
Påverkbara kostnader		25 719	33 989	33 636	35 273
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	554	460	3 791	37 664
Årets avskrivningar			100	180	1 066
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		137	211	1 318	4 225
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		25 856	34 200	34 954	39 498
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		28 183	36 192	35 943	40 236
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader			35 138		
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		35 138	35 138	35 138	35 138
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			140 554		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		34 787	34 439	34 095	33 754
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			137 075		

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	3 860	3 781	3 779	3 924
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 550	23 150	23 700	24 300
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 400	1 400	1 450	1 500
Kostnader för myndighetsavgifter	1 110	1 135	1 155	1 180
Summa	28 920	29 466	30 084	30 904
Totalsumma för perioden	119 374			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 411 384 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	154 935	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	137 075
	Opåverkbara kostnader	119 374
Beräknad intäktsram	411 384	