

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 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	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		
Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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	4 022	4 045	3 715	3 737	3 407	3 434	3 283	3 303	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 754	3 769	3 570	3 588	3 384	3 410	3 268	3 290	
	Elmätare och IT-system	539	531	378	367	234	334	377	465	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året					171	171	2	2	
	Ledningar - 42:a året							167	167	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					56	55	1	1	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							53	53	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	20	20	58	58	53	52	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1	1	18	9	53	44	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	10 386	10 424	10 108	10 144	9 926	9 969	9 761	9 796	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 907	7 915	7 716	7 735	7 565	7 590	7 434	7 456	
	Elmätare och IT-system	3 571	3 568	3 404	3 393	3 167	3 290	3 237	3 348	
	Summa kapitalkostnad halvår	21 864	21 907	21 228	21 272	20 658	20 849	20 432	20 600	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	43 771		42 501		41 506		41 032		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	168 809								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	107 319								
	Varav kostnad för kapitalbindning	61 490								



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 avgår		-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	1 720
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		144	217	1 370	4 737
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		25 863	34 206	35 006	40 010
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		28 191	36 198	35 996	40 758
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		35 286			
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		35 286	35 286	35 286	35 286
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		141 144			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		34 933	34 584	34 238	33 895
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		137 650			

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 425 834 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		168 809
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	137 650
	Opåverkbara kostnader	119 374
Beräknad intäktsram		425 834