

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Lerum Energi AB, REL00106

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	4 245	5 354	2 058	6 850	2 579	8 028	2 947	5 548	4 353	-393	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 058	1 302	894	4 490	568	791	891	10 000	10 435	20 000	
	Elmätare och IT-system	342	210	210	342	342	210	210	342	342	210	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	624 874	624 874	629 119	634 473	636 531	643 381	645 961	653 989	656 936	662 484	666 837
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	142 245	142 245	144 303	145 606	146 500	150 990	151 558	152 349	153 240	163 240	173 675
	Elmätare och IT-system	43 515	43 515	43 857	44 066	44 276	44 617	44 959	45 169	45 378	45 720	46 062
		810 634	810 634	817 279	824 145	827 306	838 988	842 477	851 506	855 554	871 443	886 573

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	634 473	636 531	643 381	645 961	473 961	477 141	481 069	485 656	
Ledningar - 41:a året					180 028	179 795	2 652	2 652	
Ledningar - 42:a året							178 762	178 529	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	145 606	146 500	150 990	151 558	114 644	115 535	124 108	134 543	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					37 705	37 705	1 427	1 427	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							37 705	37 705	
Elmätare och IT-system	41 195	41 405	40 539	40 881	40 862	41 072	17 664	18 006	
Elmätare och IT-system - 11:e året	2 871	2 871	1 208	1 208	228	228	23 750	23 750	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	2 871	2 871	1 208	1 208	228	228	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	2 871	2 871	4 078	4 078	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	277 751	279 533	273 229	276 305	271 364	275 107	271 290	274 346	
Ledningar - 41:a året					4 391	4 385	65	65	
Ledningar - 42:a året							4 256	4 251	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	65 992	66 613	68 067	68 485	65 885	66 378	73 910	83 925	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					920	920	35	35	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							898	898	
Elmätare och IT-system	15 178	15 095	11 609	11 638	8 107	7 969	4 572	4 545	
Elmätare och IT-system - 11:e året	261	261	110	110	21	21	2 159	2 159	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	239	239	101	101	19	19	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	7 931	7 957	8 042	8 075	5 925	5 964	6 013	6 071
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 820	1 831	1 887	1 894	1 433	1 444	1 551	1 682
Elmätare och IT-system	10	2 060	2 070	2 027	2 044	2 043	2 054	883	900
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					2 195	2 193	32	32
Ledningar - 42:a året	42							2 128	2 125
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					460	460	17	17
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							449	449
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	130	130	55	55	10	10	1 080	1 080
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	120	120	50	50	9	9
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	6 291	6 331	6 189	6 258	6 146	6 231	6 145	6 214	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 495	1 509	1 542	1 551	1 492	1 503	1 674	1 901	
Elmätare och IT-system	344	342	263	264	184	181	104	103	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					99	99	1	1	
Ledningar - 42:a året							96	96	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					21	21	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							20	20	
Elmätare och IT-system - 11:e året	6	6	2	2	0	0	49	49	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	5	5	2	2	0	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	14 222	14 288	14 231	14 333	14 366	14 487	14 416	14 540	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 315	3 340	3 429	3 446	3 406	3 428	3 713	4 070	
Elmätare och IT-system	2 540	2 549	2 472	2 490	2 290	2 298	2 125	2 142	
Summa kapitalkostnad halvår	20 077	20 177	20 132	20 269	20 062	20 213	20 254	20 752	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	40 253		40 401		40 275		41 006		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	161 935								
Varav kostnad för kapitalförslitning	97 070								
Varav kostnad för kapitalbindning	64 866								



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	26 904	27 819	30 181	29 045
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	13 698	13 639	13 403	13 771
Personalkostnader	RR73140	15 144	14 249	14 046	15 481
Övriga rörelsekostnader	RR73180	109	116	123	68
Summa Kostnader		55 855	55 823	57 753	58 365
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 190	-2 686	-3 305	-2 940
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-3 961	-5 751	-5 769	-5 056
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-22 425	-20 814	-22 674	-22 542
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-518	-360	-823	-533
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	-894	-915	-914
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		0	0	0	0
Summa avgär		-30 094	-30 505	-33 486	-31 985
Påverkbara kostnader		25 761	25 318	24 267	26 380
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	9 052	9 056	9 118	8 335
Årets avskrivningar		1 027	1 107	928	849
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 629	1 709	1 534	1 403
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		27 390	27 027	25 801	27 783
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		29 855	28 602	26 532	28 303
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		28 323			
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		28 323	28 323	28 323	28 323
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		113 291			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		28 039	27 759	27 481	27 207
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		110 487			

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	4 320	4 320	4 320	4 320
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	21 300	22 000	22 600	23 300
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	8 500
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	250	250	250	250
Kostnader för myndighetsavgifter	920	920	920	920
Summa	26 790	27 490	28 090	37 290
Totalsumma för perioden	119 660			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 392 082 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	161 935	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	110 487
	Opåverkbara kostnader	119 660
Beräknad intäktsram	392 082	