

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Ljungby Energinät AB, REL00112

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		1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Stationer, transformatorer och kringutrustning		330	330	330	330	330	330	330	330	330	330
Elmätare och IT-system		65	65	65	65	65	65	65	65	65	65
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	336 838	336 838	337 938	339 038	340 138	341 238	342 338	343 438	344 538	345 638	346 738
Stationer, transformatorer och kringutrustning	165 160	165 160	165 490	165 820	166 150	166 480	166 810	167 140	167 470	167 800	168 130
Elmätare och IT-system	23 172	23 172	23 237	23 302	23 367	23 432	23 497	23 562	23 627	23 692	23 757
	525 169	525 169	526 664	528 159	529 654	531 149	532 644	534 139	535 634	537 129	538 624

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

		2016	2017	2018	2019				
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		339 038	340 138	341 238	342 338	138 969	140 069	133 781	134 881
Ledningar - 41:a året						204 469	204 469	7 388	7 388
Ledningar - 42:a året								204 469	204 469
Stationer, transformatorer och kringutrustning		165 820	166 150	166 480	166 810	108 687	109 017	108 109	108 439
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						58 453	58 453	1 238	1 238
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								58 453	58 453
Elmätare och IT-system		19 615	19 680	12 725	12 790	9 651	9 716	2 796	2 861
Elmätare och IT-system - 11:e året		2 320	2 320	7 020	7 020	3 204	3 204	6 984	6 984
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	2 320	2 320	7 020	7 020	3 204	3 204
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		1 367	1 367	1 367	1 367	3 687	3 687	10 707	10 707
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		71 399	72 281	65 123	65 978	58 792	59 619	57 518	58 317
Ledningar - 41:a året						4 987	4 987	180	180
Ledningar - 42:a året								4 868	4 868
Stationer, transformatorer och kringutrustning		41 926	42 199	38 441	38 705	34 939	35 195	32 882	33 130
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 426	1 426	30	30
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 392	1 392
Elmätare och IT-system		5 279	5 140	3 448	3 302	2 305	2 153	1 470	1 312
Elmätare och IT-system - 11:e året		211	211	638	638	291	291	635	635
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	193	193	585	585	267	267
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	4 238	4 252	4 265	4 279	1 737	1 751	1 672	1 686
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 073	2 077	2 081	2 085	1 359	1 363	1 351	1 355
Elmätare och IT-system	10	981	984	636	639	483	486	140	143
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 494	2 494	90	90
Ledningar - 42:a året	42							2 434	2 434
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					713	713	15	15
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							696	696
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	105	105	319	319	146	146	317	317
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	97	97	293	293	134	134
<b>Kalkylränta</b>		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		1 617	1 637	1 475	1 494	1 332	1 350	1 303	1 321
Stationer, transformatorer och kringutrustning		950	956	871	877	791	797	745	750
Elmätare och IT-system		120	116	78	75	52	49	33	30
<b>Kalkylränta</b>		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						113	113	4	4
Ledningar - 42:a året								110	110
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						32	32	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								32	32
Elmätare och IT-system - 11:e året		5	5	14	14	7	7	14	14
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	4	4	13	13	6	6
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016	2017	2018	2019				
Ledningar		5 855	5 889	5 741	5 774	5 675	5 708	5 614	5 646
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 022	3 033	2 952	2 962	2 895	2 905	2 839	2 849
Elmätare och IT-system		1 211	1 211	1 149	1 149	993	993	645	644
Summa kapitalkostnad halvår		10 088	10 132	9 841	9 884	9 563	9 605	9 097	9 139
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>20 220</b>		<b>19 725</b>		<b>19 168</b>		<b>18 236</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>		<b>77 350</b>							
Varav kostnad för kapitalförslitning		57 820							
Varav kostnad för kapitalbindning		19 530							



### 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	15 665	17 207	16 081	16 640
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 124	3 781	3 942	4 889
Personalkostnader	RR73140	6 163	6 039	6 147	6 095
Övriga rörelsekostnader	RR73180	938	904	1 041	865
<b>Summa Kostnader</b>		<b>26 890</b>	<b>27 931</b>	<b>27 211</b>	<b>28 489</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-567	-495	-1 197	-1 469
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 603	-3 473	-1 864	-1 989
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-12 454	-13 142	-13 623	-14 056
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	-608	-592	-594	-595
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
<b>Summa avgär</b>		<b>-16 232</b>	<b>-17 702</b>	<b>-17 278</b>	<b>-18 109</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>10 658</b>	<b>10 229</b>	<b>9 933</b>	<b>10 380</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2 460	4 102	3 856	4 194
Årets avskrivningar		333	344	110	382
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>497</b>	<b>617</b>	<b>366</b>	<b>661</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>11 155</b>	<b>10 846</b>	<b>10 299</b>	<b>11 041</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>12 159</b>	<b>11 478</b>	<b>10 591</b>	<b>11 247</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>11 369</b>			
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		11 369	11 369	11 369	11 369
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>45 474</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>11 255</b>	<b>11 142</b>	<b>11 031</b>	<b>10 921</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>44 349</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	2 719	2 719	2 719	2 719
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	14 441	14 441	14 441	14 441
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	630	630	630	630
<b>Summa</b>	<b>17 790</b>	<b>17 790</b>	<b>17 790</b>	<b>17 790</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>71 160</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 192 859 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	77 350	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	44 349
	Opåverkbara kostnader	71 160
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>192 859</b>	