

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Luleå Energi Elnät AB, REL00118

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	1 515 531	1 512 531	1 514 531	1 516 531	937 669	955 669	933 559	951 559	
Ledningar - 41:a året					580 862	569 862	40 110	40 110	
Ledningar - 42:a året							553 862	537 862	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	821 070	823 070	834 070	834 070	580 327	582 327	589 163	591 163	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					253 743	251 743	5 164	5 164	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							239 743	237 743	
Elmätare och IT-system	97 743	102 743	104 462	109 462	105 388	110 388	68 125	73 125	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11 197	11 197	3 282	3 282	9 073	7 901	47 263	45 163	
Elmätare och IT-system - 12:e året	6 478	4 353	10 550	5 550	3 282	2	2 901	1	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	2 893	18	19	19	568	21	22	22	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	530 128	545 524	527 314	542 911	525 451	540 997	538 009	553 106	
Ledningar - 41:a året					14 167	13 899	978	978	
Ledningar - 42:a året							13 187	12 806	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	306 188	308 992	312 311	313 065	305 460	306 213	304 952	305 655	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					6 189	6 140	126	126	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5 708	5 661	
Elmätare och IT-system	48 377	50 955	48 603	50 680	48 157	49 734	47 618	48 695	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 018	1 018	298	298	825	718	4 297	4 106	
Elmätare och IT-system - 12:e året	540	363	879	462	273	0	242	0	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	18 944	18 907	18 932	18 957	11 721	11 946	11 669	11 894
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	10 263	10 288	10 426	10 426	7 254	7 279	7 365	7 390
Elmätare och IT-system	10	4 887	5 137	5 223	5 473	5 269	5 519	3 406	3 656
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					7 084	6 950	489	489
Ledningar - 42:a året	42							6 594	6 403
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					3 094	3 070	63	63
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							2 854	2 830
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	509	509	149	149	412	359	2 148	2 053
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	270	181	440	231	137	0	121	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%	
Ledningar	12 007	12 356	11 944	12 297	11 901	12 254	12 186	12 528	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 935	6 999	7 074	7 091	6 919	6 936	6 907	6 923	
Elmätare och IT-system	1 096	1 154	1 101	1 148	1 091	1 126	1 079	1 103	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%	
Ledningar - 41:a året					321	315	22	22	
Ledningar - 42:a året							299	290	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					140	139	3	3	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							129	128	
Elmätare och IT-system - 11:e året	23	23	7	7	19	16	97	93	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	8	20	10	6	0	5	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	30 952	31 263	30 875	31 254	31 027	31 464	31 259	31 627	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	17 199	17 287	17 500	17 517	17 407	17 424	17 321	17 337	
Elmätare och IT-system	6 797	7 013	6 939	7 019	6 934	7 021	6 857	6 905	
Summa kapitalkostnad halvår	54 947	55 563	55 314	55 789	55 368	55 909	55 437	55 869	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	110 510		111 103		111 278		111 306		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					444 196				
Varav kostnad för kapitalförslitning					279 884				
Varav kostnad för kapitalbindning					164 312				



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	31 292	28 258	29 838	34 182
Råvaror och förnödenheter	RR73120	15 170	12 913	1 919	4 459
Övriga externa kostnader	RR73130	3 545	9 908	26 697	18 828
Personalkostnader	RR73140	32 187	32 774	35 078	39 082
Övriga rörelsekostnader	RR73180	651	904	460	950
Summa Kostnader		82 845	84 757	93 992	97 501
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4 975	-4 155	-4 017	-4 964
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-17 555	-13 256	-15 267	-13 980
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-11 386	-12 651	-12 202	-17 822
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	-2 351	-2 351	-2 369	-2 380
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		-36 267	-32 413	-33 855	-39 146
Påverkbara kostnader		46 578	52 344	60 137	58 355
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	11 981	10 919	10 430	10 033
Årets avskrivningar		1 563	1 584	1 494	1 669
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 360	2 310	2 188	2 336
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		48 938	54 654	62 325	60 691
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		53 342	57 838	64 088	61 826
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		59 274			
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		59 274	59 274	59 274	59 274
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		237 094			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		58 681	58 094	57 513	56 938
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		231 226			



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	13 000	13 000	13 000	13 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 000	17 000	17 000	17 000
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	2 400	2 400	2 400	2 400
Summa	32 400	32 400	32 400	32 400
Totalsumma för perioden	129 600			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 805 022 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	444 196	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	231 226
	Opåverkbara kostnader	129 600
Beräknad intäktsram	805 022	