

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### LEVA i Lysekil AB, RELO0121

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	730	730	730	730	730	730	730	730	730	730
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	220	220	220	220	220	220	220	220	220	220
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	342 497	343 227	343 957	344 687	345 417	346 147	346 877	347 607	348 337	349 067
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	128 551	128 771	128 991	129 211	129 431	129 651	129 871	130 091	130 311	130 531
	Elmätare och IT-system	30 082	30 082	30 082	30 082	30 082	30 082	30 082	30 082	30 082	30 082
		501 130	502 080	503 030	503 980	504 930	505 880	506 830	507 780	508 730	509 680

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

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		343 957	344 687	345 417	346 147	278 010	280 135	275 971	276 701
Ledningar - 41:a året						68 867	67 472	6 288	6 288
Ledningar - 42:a året								66 077	66 077
Stationer, transformatorer och kringutrustning		128 991	129 211	129 431	129 651	105 503	105 723	105 146	105 521
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						24 367	24 367	797	642
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								24 367	24 367
Elmätare och IT-system		23 685	23 685	23 685	23 685	22 166	22 166	22 166	22 166
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	1 519	1 519	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	1 519	1 519
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		6 397	6 397	6 397	6 397	6 397	6 397	6 397	6 397
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		139 512	141 118	135 058	136 681	130 324	131 929	127 624	129 001
Ledningar - 41:a året						1 680	1 646	153	153
Ledningar - 42:a året								1 573	1 573
Stationer, transformatorer och kringutrustning		50 253	50 536	47 771	48 017	45 254	45 506	43 339	43 602
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						594	594	19	16
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								580	580
Elmätare och IT-system		9 370	9 270	7 002	6 902	4 633	4 533	2 417	2 317
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	138	138	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	127	127
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	4 299	4 309	4 318	4 327	3 475	3 502	3 450	3 459
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 612	1 615	1 618	1 621	1 319	1 322	1 314	1 319
Elmätare och IT-system	10	1 184	1 184	1 184	1 184	1 108	1 108	1 108	1 108
<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					840	823	77	77
Ledningar - 42:a året	42							787	787
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					297	297	10	8
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							290	290
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	69	69	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	63	63
<b>Kalkylränta</b>		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 160	3 196	3 059	3 096	2 952	2 988	2 891	2 922
Elmätare och IT-system		1 138	1 145	1 082	1 088	1 025	1 031	982	988
		212	210	159	156	105	103	55	52
<b>Kalkylränta</b>		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						38	37	3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året								36	36
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året						13	13	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	3	3	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	3	3
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		7 459	7 505	7 377	7 423	7 305	7 350	7 243	7 283
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 751	2 760	2 700	2 708	2 654	2 663	2 609	2 618
Elmätare och IT-system		1 396	1 394	1 343	1 341	1 285	1 283	1 229	1 227
Summa kapitalkostnad halvår		11 606	11 659	11 419	11 471	11 245	11 296	11 081	11 128
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>23 265</b>		<b>22 891</b>		<b>22 541</b>		<b>22 209</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>		<b>90 906</b>							
Varav kostnad för kapitalförslitning		56 894							
Varav kostnad för kapitalbindning		34 013							



### 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	19 765	20 008	21 001	20 919
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	8 148	7 831	8 847	8 479
Personalkostnader	RR73140	8 048	7 710	9 585	9 609
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>35 961</b>	<b>35 549</b>	<b>39 433</b>	<b>39 007</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 479	-793	-1 158	-983
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-3 039	-2 763	-3 021	-2 762
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-15 568	-15 812	-16 497	-16 888
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-557	-831	-879	-663
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-601	-602	-604	-606
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>-21 244</b>	<b>-20 801</b>	<b>-22 159</b>	<b>-21 902</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>14 717</b>	<b>14 748</b>	<b>17 274</b>	<b>17 105</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	12 932	13 880	12 995	13 052	
Årets avskrivningar		689	785	922	1 012
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 549</b>	<b>1 708</b>	<b>1 786</b>	<b>1 880</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>16 266</b>	<b>16 456</b>	<b>19 060</b>	<b>18 985</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>17 730</b>	<b>17 415</b>	<b>19 600</b>	<b>19 340</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>18 521</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		18 521	18 521	18 521	18 521
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>74 084</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>18 336</b>	<b>18 152</b>	<b>17 971</b>	<b>17 791</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>72 250</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	2 900	2 803	2 702	2 874
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 000	16 916	16 770	16 164
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	850	822	792	763
Kostnader för myndighetsavgifter	610	590	568	548
<b>Summa</b>	<b>21 360</b>	<b>21 131</b>	<b>20 832</b>	<b>20 349</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>83 672</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 246 829 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	90 906	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	72 250
	Opåverkbara kostnader	83 672
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>246 829</b>	