

## 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 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	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	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	128 551	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	30 082
		501 130	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	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
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
<b>Kalkylränta</b>	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
Ledningar	4 081	4 128	3 950	3 998	3 812	3 859	3 733	3 773	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 470	1 478	1 397	1 404	1 324	1 331	1 268	1 275	
Elmätare och IT-system	274	271	205	202	136	133	71	68	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
<b>Kalkylränta</b>	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
Ledningar - 41:a året						49	48	4	4
Ledningar - 42:a året								46	46
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						17	17	1	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								17	17
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	4	4	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	4	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	8 380	8 436	8 268	8 325	8 176	8 232	8 096	8 146	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 082	3 093	3 015	3 025	2 957	2 967	2 899	2 910	
Elmätare och IT-system	1 458	1 455	1 389	1 386	1 317	1 314	1 246	1 243	
Summa kapitalkostnad halvår	12 921	12 985	12 672	12 736	12 450	12 513	12 242	12 299	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>25 906</b>		<b>25 408</b>		<b>24 963</b>		<b>24 540</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>100 817</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	56 894								
Varav kostnad för kapitalbindning	43 924								



### 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 förmödenheter	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 avgår</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>1 725</b>	<b>1 897</b>	<b>1 963</b>	<b>2 057</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>16 442</b>	<b>16 645</b>	<b>19 237</b>	<b>19 162</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>17 922</b>	<b>17 614</b>	<b>19 781</b>	<b>19 521</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>18 709</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		<b>18 709</b>	<b>18 709</b>	<b>18 709</b>	<b>18 709</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>74 838</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>18 522</b>	<b>18 337</b>	<b>18 154</b>	<b>17 972</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>72 986</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 257 475 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	100 817
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	72 986
	Opåverkbara kostnader
	83 672
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>257 475</b>