

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### LKAB Nät AB, REL00590

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	0	0	0	0	5 559	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	10 945	0	0	0	0	0
	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	76 702	76 702	76 702	76 702	76 702	82 260	82 260	82 260	82 260	82 260
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	50 357	50 357	50 357	50 357	50 357	61 302	61 302	61 302	61 302	61 302
	Elmätare och IT-system	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467
		128 525	128 525	128 525	128 525	128 525	145 028	145 028	145 028	145 028	145 028

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

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	76 702	76 702	76 702	82 260	72 773	72 773	72 773	72 773
Ledningar - 41:a året					9 487	9 487	0	0
Ledningar - 42:a året							9 487	9 487
Stationer, transformatorer och kringutrustning	50 357	50 357	50 357	61 302	52 100	52 100	52 100	52 100
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					9 202	9 202	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							9 202	9 202
Elmätare och IT-system	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467	1 467
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	29 503	29 486	27 586	33 127	31 227	31 070	29 408	29 251
Ledningar - 41:a året					231	231	0	0
Ledningar - 42:a året							226	226
Stationer, transformatorer och kringutrustning	13 063	13 063	11 804	22 749	21 490	21 217	20 188	19 914
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					224	224	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							219	219
Elmätare och IT-system	587	587	440	440	293	293	147	147
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>								
Ledningar	40	959	959	959	1 028	910	910	910
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	629	629	629	766	651	651	651
Elmätare och IT-system	10	73	73	73	73	73	73	73
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>								
Ledningar - 41:a året	41				116	116	0	0
Ledningar - 42:a året	42						113	113
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				112	112	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						110	110
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
<b>Kalkylränta</b>	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	668	668	625	750	707	704	666	663
Stationer, transformatorer och kringutrustning	296	296	267	515	487	481	457	451
Elmätare och IT-system	13	13	10	10	7	7	3	3
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
<b>Kalkylränta</b>	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					5	5	0	0
Ledningar - 42:a året							5	5
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5	5	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5	5
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>							
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019
Ledningar	1 627	1 627	1 584	1 779	1 738	1 734	1 694	1 690
Stationer, transformatorer och kringutrustning	925	925	897	1 282	1 255	1 249	1 223	1 217
Elmätare och IT-system	87	87	83	83	80	80	77	77
Summa kapitalkostnad halvår	2 639	2 639	2 564	3 143	3 073	3 063	2 993	2 984
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>5 278</b>	<b>5 278</b>	<b>5 128</b>	<b>6 286</b>	<b>6 146</b>	<b>6 126</b>	<b>5 986</b>	<b>5 968</b>
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>23 098</b>							
Varav kostnad för kapitalförslitning					14 290			
Varav kostnad för kapitalbindning					8 808			



### **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)**

<b>Kostnader</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	1 336	1 242	1 189	1 193
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	0
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	2 863	2 840	3 018	3 201
<b>Summa Kostnader</b>		<b>4 199</b>	<b>4 082</b>	<b>4 207</b>	<b>4 394</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-398	-382	-329	-333
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-825	-825	-825	-825
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	-113	-35	-35	-35
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>-1 336</b>	<b>-1 242</b>	<b>-1 189</b>	<b>-1 193</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>2 863</b>	<b>2 840</b>	<b>3 018</b>	<b>3 201</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar					
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>2 863</b>	<b>2 840</b>	<b>3 018</b>	<b>3 201</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prinsnivå</b>		<b>3 121</b>	<b>3 005</b>	<b>3 103</b>	<b>3 261</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>3 123</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>3 123</b>	<b>3 123</b>	<b>3 123</b>	<b>3 123</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>12 490</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,77%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>3 067</b>	<b>3 013</b>	<b>2 960</b>	<b>2 908</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>11 948</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	300	300	300	300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	825	825	825	825
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	300	300	300	300
<b>Summa</b>	<b>1 425</b>	<b>1 425</b>	<b>1 425</b>	<b>1 425</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>5 700</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 40 746 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	23 098	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	11 948
	Opåverkbara kostnader	5 700
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>40 746</b>	