

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Laforsen Produktionsnät AB, RER00292

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	59 536	59 536	59 536	59 536	0	0	0	0
Ledningar - 41:a året					59 536	59 536	0	0
Ledningar - 42:a året							59 536	59 536
Stationer, transformatorer och kringutrustning	103 744	103 744	103 744	103 744	40 693	40 693	40 693	40 693
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					63 051	63 051	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							63 051	63 051
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
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 kapitalbinding							
Ledningar	2 977	2 977	1 488	1 488	0	0	0	0
Ledningar - 41:a året					1 452	1 452	0	0
Ledningar - 42:a året							1 418	1 418
Stationer, transformatorer och kringutrustning	35 110	35 110	32 516	32 516	29 923	29 923	28 905	28 905
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 538	1 538	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 501	1 501
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	744	744	744	0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 297	1 297	1 297	509	509	509	509
Elmätare och IT-system	10	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				726	726	0	0
Ledningar - 42:a året	42						709	709
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				769	769	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						751	751
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 kapitalbinding per halvår							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	67	67	34	34	0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning	795	795	736	736	678	678	655	655
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					33	33	0	0
Ledningar - 42:a året							32	32
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					35	35	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							34	34
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
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbinding							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	812	812	778	778	759	759	741	741
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 092	2 092	2 033	2 033	1 990	1 990	1 948	1 948
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa kapitalkostnad halvår	2 904	2 904	2 811	2 811	2 749	2 749	2 689	2 689
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	5 807		5 622		5 498		5 378	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	22 306							
Varav kostnad för kapitalförslitning	16 107							
Varav kostnad för kapitalbinding	6 198							



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	0	0	0	0
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 406	1 363	411	556
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		1 406	1 363	411	556
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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 avgår		0	0	0	0
Påverkbara kostnader		1 406	1 363	411	556
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		1 406	1 363	411	556
Uppräkningsfaktor till 2014		1,1000	1,0680	1,0377	1,0185
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		1 547	1 456	427	566
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader			999		
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		999	999	999	999
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			3 995		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		989	979	969	959
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			3 896		



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	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
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	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0
Totalsumma för perioden	0			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 26 202 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	22 306	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	3 896
	Opåverkbara kostnader	0
Beräknad intäktsram	26 202	