

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

Landskrona Energi AB, REL00103

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 annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2011. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011-30 juni 2015 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2012-2015. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningskategori från och med påföljande halvår.

I tabellen, under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta som används och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna.

Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = ..." visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa kostnader blir den totala kapitalkostnaden för 2012-2015.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)									
Ledningar		250	2 000	2 500	2 000	2 000	2 000	1 500	1 500	1 500	1 500
Stationer, transformatorer och kringutrustning		11 000	0	0	19 236	0	0	0	0	0	900
Elmätare och IT-system		150	0	0	150	194	194	400	400	400	0
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	424 713	424 713	424 963	426 963	429 463	431 463	433 463	435 463	436 963	438 463	439 963
Stationer, transformatorer och kringutrustning	254 461	254 461	265 461	265 461	265 461	284 697	284 697	284 697	284 697	284 697	284 697
Elmätare och IT-system	47 566	47 566	47 716	47 716	47 716	47 866	48 060	48 253	48 653	49 053	49 453
	726 741	726 741	738 141	740 141	742 641	764 027	766 220	768 414	770 314	772 214	774 114
WACC				5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
Avskrivningstider i år:				Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
Ledningar	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Elmätare och IT-system	10			13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet				2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Ledningar				12 784		12 859		12 919		12 978	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				7 948		7 948		8 524		8 524	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				3 120		3 120		3 130		3 142	
Summa kapitalkostnad halvår				23 852		23 927		24 572		24 645	
Summa kapitalkostnad helår				47 779		49 217		49 506		49 790	
Kapitalkostnad för perioden 2012-2015				196 292							



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 2006-2009, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2010 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 2.



Tabell 2 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2006	2007	2008	2009	
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	25 882	25 634	22 926	28 061	
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	13 495	14 989	16 540	13 413	
Personalkostnader	RR73140	12 498	12 643	11 947	11 219	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
Summa Kostnader		51 875	53 266	51 413	52 693	
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader						
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0	
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-8 012	-6 627	-5 569	-1 765	
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 328	-5 874	-3 682	-9 501	
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0	
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-18 502	-18 705	-18 186	-17 472	
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	-1 052	-1 055	-1 058	-1 088	
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		-33 894	-32 261	-28 495	-29 826	
Påverkbara kostnader		17 981	21 005	22 918	22 867	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen						
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009	
Utgående bokfört värde	665	736	693	701		
Årets avskrivningar		116	182	169	173	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		148	218	202	207	
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0	
Totala påverkbara kostnader		18 129	21 223	23 120	23 074	
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204	
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		20 601	23 068	24 337	23 545	
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		22 888				
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0				
		2012	2013	2014	2015	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		22 888	22 888	22 888	22 888	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt		91 551				
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	22 659	22 432	22 208	21 986	21 766	21 548
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015		87 509				



Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	9 200	9 783	10 370	10 500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	23 715	24 900	26 020	27 196
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	1 206	1 206	1 206	1 206
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
Summa	34 121	35 889	37 596	38 902
Totalsumma för perioden	146 508			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 430 309 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	196 292	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	87 509
	Opåverkbara kostnader	146 508
Beräknad intäktsram	430 309	