

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Falbygdens Energi Nät AB, REL00037

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	11 260	2 500	7 099	1 700	4 971	-686	6 786	1 000	10 927	-2 190	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 060	-5 240	5 400	-12 545	12 414	-5 949	10 538	-3 500	9 652	-5 833	
	Elmätare och IT-system	3 250	0	850	-700	500	0	500	0	-964	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	874 745	874 745	886 005	888 505	895 604	897 304	902 275	901 589	908 375	909 375	920 302
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	496 921	496 921	499 981	494 741	500 141	487 596	500 010	494 061	504 599	501 099	510 751
	Elmätare och IT-system	53 203	53 203	56 453	56 453	57 303	56 603	57 103	57 103	57 603	57 603	56 639
		1 424 868	1 424 868	1 442 438	1 439 698	1 453 047	1 441 502	1 459 387	1 452 752	1 470 576	1 468 076	1 487 691

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	888 505	895 604	897 304	902 275	672 599	683 149	673 798	687 198
Ledningar - 41:a året					228 990	225 226	10 351	10 351
Ledningar - 42:a året							225 226	222 753
Stationer, transformatorer och kringutrustning	494 741	500 141	487 596	500 010	326 486	339 286	317 509	328 309
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					167 574	165 312	18 278	18 278
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							165 312	164 164
Elmätare och IT-system	52 835	54 085	54 085	54 585	54 585	55 085	55 085	55 585
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	3 618	3 218	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	2 518	2 518	2 518	2 518	2 518	1 054
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	338 884	350 689	331 906	339 776	320 289	328 684	315 024	326 006
Ledningar - 41:a året					5 585	5 493	252	252
Ledningar - 42:a året							5 363	5 304
Stationer, transformatorer och kringutrustning	161 710	170 211	158 523	170 281	158 696	170 044	162 809	171 837
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4 087	4 032	446	446
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 936	3 909
Elmätare och IT-system	23 322	24 247	19 289	19 339	14 380	14 380	9 422	9 372
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	302	268	0	0	0	0	0	0
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	11 106	11 195	11 216	11 278	8 407	8 539	8 422
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	6 184	6 252	6 095	6 250	4 081	4 241	3 969
Elmätare och IT-system	10	2 642	2 704	2 704	2 729	2 729	2 754	2 779
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				2 793	2 747	126	126
Ledningar - 42:a året	42						2 681	2 652
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				2 044	2 016	223	223
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						1 968	1 954
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	151	134	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%
Ledningar	7 676	7 943	7 518	7 696	7 255	7 445	7 135	7 384
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 663	3 855	3 591	3 857	3 594	3 851	3 688	3 892
Elmätare och IT-system	528	549	437	438	326	326	213	212
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%
Ledningar - 41:a året					127	124	6	6
Ledningar - 42:a året							121	120
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					93	91	10	10
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							89	89
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	7	6	0	0	0	0	0	0
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	18 782	19 138	18 734	18 974	18 581	18 855	18 492	18 878
Stationer, transformatorer och kringutrustning	9 847	10 107	9 685	10 107	9 812	10 200	9 947	10 272
Elmätare och IT-system	3 328	3 394	3 141	3 167	3 055	3 080	2 968	2 991
Summa kapitalkostnad halvår	31 957	32 639	31 561	32 249	31 448	32 135	31 407	32 141
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	64 595		63 809		63 583		63 548	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	255 535							
Varav kostnad för kapitalförslitning	161 565							
Varav kostnad för kapitalbindning	93 970							



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	33 014	33 533	33 317	32 375
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	36 631	38 756	41 228	39 445
Personalkostnader	RR73140	403	374	320	175
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		70 048	72 663	74 865	71 995
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4 358	-3 598	-3 126	-2 572
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-7 259	-6 805	-6 769	-6 006
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-23 914	-23 697	-23 732	-23 452
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-803	-1 939	-1 774	-1 877
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 038	-1 092	-1 042	-1 040
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 avgär		-37 372	-37 131	-36 443	-34 947
Påverkbara kostnader		32 676	35 532	38 422	37 048
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	3 521	2 957	2 922	2 830	
Årets avskrivningar		727	390	451	279
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		961	587	645	467
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		33 637	36 119	39 067	37 515
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		36 664	38 223	40 173	38 216
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		38 319			
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		38 319	38 319	38 319	38 319
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		153 277			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,67%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		37 679	37 050	36 432	35 823
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		146 985			



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	5 693	5 695	5 681	5 668
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	23 391	23 469	23 458	23 402
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	3 002	3 003	2 996	2 988
Kostnader för myndighetsavgifter	1 087	1 090	1 090	1 087
Summa	33 173	33 257	33 225	33 145
Totalsumma för perioden	132 800			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 535 320 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	255 535	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	146 985
	Opåverkbara kostnader	132 800
Beräknad intäktsram	535 320	