

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 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	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	8 590
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	6 184	6 252	6 095	6 250	4 081	4 241	3 969	4 104
	Elmätare och IT-system	10	2 642	2 704	2 704	2 729	2 729	2 754	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	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	5,85%	9 912	10 258	9 708	9 938	9 368	9 614	9 214	9 536
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	4 730	4 979	4 637	4 981	4 642	4 974	4 762	5 026
	Elmätare och IT-system	5,85%	682	709	564	566	421	421	276	274
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%				163	161	7	7	
	Ledningar - 42:a året							157	155	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					120	118	13	13	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							115	114	
	Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system - 12:e året		9	8	0	0	0	0	0	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	21 019	21 453	20 925	21 217	20 732	21 061	20 609	21 066	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	10 914	11 230	10 732	11 231	10 886	11 349	11 050	11 435	
	Elmätare och IT-system	3 483	3 555	3 268	3 295	3 150	3 175	3 030	3 053	
	Summa kapitalkostnad halvår	35 416	36 239	34 925	35 743	34 768	35 584	34 689	35 554	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	71 655		70 667		70 352		70 243		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	282 917								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	161 565								
	Varav kostnad för kapitalbindning	121 352								



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 förmödenheter	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 avgår		-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
Årets avskrivningar	3 521	2 957	2 922	2 830	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 009	627	685	506
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		33 685	36 159	39 107	37 554
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		36 717	38 265	40 214	38 256
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		38 363			
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		38 363	38 363	38 363	38 363
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		153 451			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,67%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		37 722	37 093	36 473	35 864
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		147 152			

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 562 870 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		282 917
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	147 152
	Opåverkbara kostnader	132 800
Beräknad intäktsram		562 870