

## 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
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	874 765	874 765	886 025	888 525	895 624	897 324	902 295	901 609	908 395	909 395	920 322
Stationer, transformatorer och kringutrustning	382 850	382 850	385 910	380 670	386 070	373 525	385 939	379 990	390 528	387 028	396 680
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
	1 310 818	1 310 818	1 328 388	1 325 648	1 338 997	1 327 452	1 345 337	1 338 702	1 356 526	1 354 026	1 373 641

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

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		888 525	895 624	897 324	902 295	678 103	688 653	679 302	692 702
Ledningar - 41:a året						223 506	219 742	10 351	10 351
Ledningar - 42:a året								219 742	217 269
Stationer, transformatorer och kringutrustning		380 670	386 070	373 525	385 939	281 217	294 017	278 673	289 473
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						98 773	96 511	11 844	11 844
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								96 511	95 363
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		343 941	355 717	336 963	344 803	325 346	333 711	319 943	330 895
Ledningar - 41:a året						5 451	5 360	252	252
Ledningar - 42:a året								5 232	5 173
Stationer, transformatorer och kringutrustning		147 128	155 555	146 792	158 478	149 817	161 092	155 061	164 016
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 409	2 354	289	289
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								2 298	2 271
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
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	11 107	11 195	11 217	11 279	8 476	8 608	8 491	8 659
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 758	4 826	4 669	4 824	3 515	3 675	3 483	3 618
Elmätare och IT-system	10	2 642	2 704	2 704	2 729	2 729	2 754	2 754	2 779
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 726	2 680	126	126
Ledningar - 42:a året	42							2 616	2 587
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 205	1 177	144	144
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 149	1 135
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	151	134	0	0	0	0	0	0
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår									
<b>Kalkylränta</b>		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar		10 060	10 405	9 856	10 085	9 516	9 761	9 358	9 679
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 303	4 550	4 294	4 635	4 382	4 712	4 536	4 797
Elmätare och IT-system		682	709	564	566	421	421	276	274
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända									
<b>Kalkylränta</b>		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året						159	157	7	7
Ledningar - 42:a året								153	151
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						70	69	8	8
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								67	66
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		9	8	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		21 167	21 600	21 073	21 364	20 878	21 206	20 752	21 209
Stationer, transformatorer och kringutrustning		9 062	9 376	8 963	9 460	9 172	9 633	9 388	9 770
Elmätare och IT-system		3 483	3 555	3 268	3 295	3 150	3 175	3 030	3 053
Summa kapitalkostnad halvår		33 712	34 531	33 304	34 119	33 200	34 014	33 170	34 033
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>68 243</b>		<b>67 423</b>		<b>67 214</b>		<b>67 203</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>									
						<b>270 082</b>			
						Varav kostnad för kapitalförslitning			
						150 298			
						Varav kostnad för kapitalbindning			
						119 785			

2019-01-16

2018-102417-0016

**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
<b>Summa Kostnader</b>		<b>70 048</b>	<b>72 663</b>	<b>74 865</b>	<b>71 995</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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
<b>Summa avgär</b>		<b>-37 372</b>	<b>-37 131</b>	<b>-36 443</b>	<b>-34 947</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>32 676</b>	<b>35 532</b>	<b>38 422</b>	<b>37 048</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Utgående bokfört värde	3 521	2 957	2 922	2 830	
Årets avskrivningar		727	390	451	279
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>	<b>1 009</b>	<b>627</b>	<b>685</b>	<b>685</b>	<b>506</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>33 685</b>	<b>36 159</b>	<b>39 107</b>	<b>37 554</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>36 717</b>	<b>38 265</b>	<b>40 214</b>	<b>38 256</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>38 363</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		<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>38 363</b>	<b>38 363</b>	<b>38 363</b>	<b>38 363</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>153 451</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,67%		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>37 722</b>	<b>37 093</b>	<b>36 473</b>	<b>35 864</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>147 152</b>			

2019-01-16

2018-102417-0016

### 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
<b>Summa</b>	<b>33 173</b>	<b>33 257</b>	<b>33 225</b>	<b>33 145</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>132 800</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 550 035 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	270 082
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	147 152
Opåverkbara kostnader	132 800
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>550 035</b>