

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Falkenberg Energi AB, RELO0038

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 en årlig intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	1 331	1 857	2 693	1 105	2 345	5 548	5 516	1 363	5 573		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	-137	-114	2 241	-101	-291	2 776	1 529	793	2 771		
Elmätare och IT-system	358	118	899	90	630	187	1 460	1 403	741		
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	497 490	506 235	507 566	517 862	520 555	534 895	537 240	560 532	566 048	587 368	592 941
Stationer, transformatorer och kringutrustning	183 985	187 219	187 082	190 065	192 306	197 082	196 791	206 091	207 620	215 743	218 515
Elmätare och IT-system	38 047	38 716	39 074	39 841	40 741	41 867	42 497	44 080	45 540	48 594	49 334
	719 523	732 170	733 722	747 768	753 601	773 844	776 528	810 703	819 208	851 705	860 791

Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
	NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	517 862	520 555	534 895	537 240	349 603	357 822	347 081	353 328	
Ledningar - 41:a året					210 929	208 226	34 317	34 317	
Ledningar - 42:a året							205 971	205 297	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	190 065	192 306	197 082	196 791	133 708	136 473	104 633	108 216	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					72 383	71 148	39 757	39 642	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							71 353	70 657	
Elmätare och IT-system	29 204	30 205	23 889	24 757	20 583	22 137	17 640	18 480	
Elmätare och IT-system - 11:e året	3 012	3 012	7 346	7 346	5 390	5 390	7 087	7 087	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1 885	1 885	3 089	3 089	7 586	7 586	5 580	5 580	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	5 740	5 638	7 543	7 305	10 520	10 426	18 286	18 187	
	Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	143 506	147 609	141 215	144 803	143 070	150 681	158 553	163 958	
Ledningar - 41:a året					5 145	5 079	837	837	
Ledningar - 42:a året							4 904	4 888	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	51 557	54 150	51 642	52 528	53 685	56 134	58 371	61 593	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 765	1 735	970	967	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 699	1 682	
Elmätare och IT-system	10 471	11 077	51 642	9 393	8 164	9 104	9 742	9 785	
Elmätare och IT-system - 11:e året	274	274	668	668	490	490	644	644	
Elmätare och IT-system - 12:e året	157	157	257	257	632	632	465	465	
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår							
Ledningar	40	6 473	6 507	6 686	6 716	4 370	4 473	4 339	4 417
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 376	2 404	2 464	2 460	1 671	1 706	1 308	1 353
Elmätare och IT-system	10	1 460	1 510	1 194	1 238	1 029	1 107	882	924
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 572	2 539	418	418
Ledningar - 42:a året	42							2 452	2 444
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					883	868	485	483
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							849	841
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	137	137	334	334	245	245	322	322
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	79	79	129	129	316	316	232	232
		Beräkning av kostnad för avkastning per halvår							
Kalkylränta	5,85%	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	4 198	4 318	4 131	4 235	4 185	4 407	4 638	4 796	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 508	1 584	1 511	1 536	1 570	1 642	1 707	1 802	
Elmätare och IT-system	306	324	264	275	239	266	285	286	
		Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	5,85%	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					150	149	24	24	
Ledningar - 42:a året							143	143	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					52	51	28	28	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							50	49	
Elmätare och IT-system - 11:e året	8	8	20	20	14	14	19	19	
Elmätare och IT-system - 12:e året	5	5	8	8	18	18	14	14	
		Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning							
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		10 671	10 824	10 817	10 951	11 278	11 568	12 015	12 242
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 884	3 988	3 974	3 996	4 176	4 266	4 428	4 556
Elmätare och IT-system		1 995	2 062	1 948	2 002	1 862	1 967	1 754	1 797
Summa kapitalkostnad halvår		16 549	16 875	16 739	16 950	17 316	17 801	18 196	18 596
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå		33 424		33 689		35 117		36 792	
Varav kostnad för avskrivning		21 161		21 683		22 340		22 723	
Varav kostnad för avkastning		12 263		12 006		12 777		14 069	

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	27 739	26 664	27 341	27 619
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	12 310	11 871	12 701	11 342
Personalkostnader	RR73140	4 997	4 808	5 025	5 809
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		45 046	43 343	45 067	44 770
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 654	-2 713	-3 303	-2 790
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 836	-4 373	-4 438	-4 481
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-19 951	-19 849	-20 501	-20 990
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	-1 171	-1 647	-1 590	-1 269
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-781	-795	-812	-879
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	-9	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		-30 393	-29 377	-30 653	-30 409
Påverkbara kostnader		14 653	13 966	14 414	14 361
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
			<i>Omvandlingsränta:</i>		8,01%
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		3 207	2 015	2 323	2 165
Årets avskrivningar			631	670	728
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		888	831	914	673
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013 i respektive års prisnivå		15 541	14 797	15 328	15 034
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå		16 940	15 659	15 762	15 315
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå		15 919			
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		15 919	15 919	15 919	15 919
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		15 760	15 602	15 446	15 292
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0459	1,0734	1,1009	1,1284
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)		16 483	16 747	17 005	17 256

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2016–2018 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2019 utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall för opåverkbara kostnader i absoluta termer	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	3 300	3 553	2 842	2 522
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 811	23 101	25 917	28 261
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	1 191	1 393	1 039	980
Kostnader för myndighetsavgifter	890	902	979	949
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	26 192	28 949	30 777	32 712

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 74 201 tkr för 2016, 80 079 tkr för 2017, 83 268 tkr för 2018 och 87 326 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	33 424	33 689	35 117	36 792
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	16 483	16 747	17 005	17 256
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	26 192	28 949	30 777	32 712
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	76 099	79 385	82 899	86 760
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	-1 898	694	369	566
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	74 201	80 079	83 268	87 326