

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Falkenberg Energi AB, REL00038

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	7 095	5 362	11 671	6 296	12 687	957	9 326	8 689	8 984	8 080
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	262	311	-106	552	1 729	892	2 594	1 310	1 310	33 898
	Elmätare och IT-system	98	90	128	105	65	63	105	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	497 490	504 585	509 948	521 618	527 914	540 602	541 559	550 885	559 573	568 557
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	183 985	184 247	184 558	184 452	185 004	186 733	187 625	190 219	191 529	192 840
	Elmätare och IT-system	38 047	38 145	38 236	38 363	38 468	38 533	38 595	38 700	38 700	38 700
		719 523	726 977	732 741	744 433	751 386	765 867	767 779	779 804	789 803	800 097

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		509 948	521 618	527 914	540 602	339 756	349 082	327 505	336 489
Ledningar - 41:a året						201 803	201 803	30 265	30 265
Ledningar - 42:a året								201 803	201 803
Stationer, transformatorer och kringutrustning		184 558	184 452	185 004	186 733	118 687	121 727	88 910	90 666
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						68 937	68 492	34 333	34 333
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								68 286	67 840
Elmätare och IT-system		29 572	30 464	24 802	25 626	21 993	23 235	18 263	19 483
Elmätare och IT-system - 11:e året		2 912	2 912	6 880	6 789	4 921	4 898	6 192	6 134
Elmätare och IT-system - 12:e året		1 089	566	2 493	1 906	6 562	6 343	4 898	4 830
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		4 662	4 422	4 292	4 211	5 120	4 224	9 347	8 254
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		145 705	156 918	150 923	162 861	152 245	160 504	161 766	169 450
Ledningar - 41:a året						4 922	4 922	738	738
Ledningar - 42:a året								4 805	4 805
Stationer, transformatorer och kringutrustning		49 819	49 965	47 366	49 603	47 231	50 231	50 140	51 780
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 681	1 671	837	837
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 626	1 615
Elmätare och IT-system		11 463	11 939	10 662	10 981	10 293	10 948	10 615	11 123
Elmätare och IT-system - 11:e året		265	265	625	617	447	445	563	558
Elmätare och IT-system - 12:e året		91	47	208	159	547	529	408	402
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	6 374	6 520	6 599	6 758	4 247	4 364	4 094	4 206
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 307	2 306	2 313	2 334	1 484	1 522	1 111	1 133
Elmätare och IT-system	10	1 479	1 523	1 240	1 281	1 100	1 162	913	974
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 461	2 461	369	369
Ledningar - 42:a året	42							2 402	2 402
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					841	835	419	419
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							813	808
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	132	132	313	309	224	223	281	279
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	45	24	104	79	273	264	204	201
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		3 300	3 554	3 418	3 689	3 448	3 635	3 664	3 838
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 128	1 132	1 073	1 123	1 070	1 138	1 136	1 173
Elmätare och IT-system		260	270	241	249	233	248	240	252
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						111	111	17	17
Ledningar - 42:a året								109	109
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						38	38	19	19
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								37	37
Elmätare och IT-system - 11:e året		6	6	14	14	10	10	13	13
Elmätare och IT-system - 12:e året		2	1	5	4	12	12	9	9
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		9 675	10 074	10 017	10 446	10 268	10 571	10 655	10 941
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 435	3 437	3 385	3 458	3 432	3 532	3 534	3 588
Elmätare och IT-system		1 924	1 957	1 917	1 936	1 852	1 919	1 661	1 728
Summa kapitalkostnad halvår		15 034	15 468	15 320	15 840	15 552	16 023	15 850	16 257
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		30 502		31 159		31 575		32 107	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		125 344							
Varav kostnad för kapitalförslitning		85 029							
Varav kostnad för kapitalbindning		40 315							



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	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	-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	-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 avgär		-30 393	-29 377	-30 653	-30 409
Påverkbara kostnader		14 653	13 966	14 414	14 361
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	3 207	2 015	2 323	2 165	
Årets avskrivningar		631	670	728	500
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		844	804	882	644
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		15 497	14 770	15 296	15 005
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		16 892	15 630	15 729	15 285
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		15 884			
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		15 884	15 884	15 884	15 884
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		63 537			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		15 725	15 568	15 413	15 258
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		61 965			



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	3 629	3 629	4 012	4 012
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	21 224	22 285	23 399	24 569
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 379	1 379	1 379	1 379
Kostnader för myndighetsavgifter	841	841	841	841
Summa	27 073	28 134	29 631	30 801
Totalsumma för perioden	115 639			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 302 948 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	125 344	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	61 965
	Opåverkbara kostnader	115 639
Beräknad intäktsram	302 948	