

Beräknad intäktsram avseende 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 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	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		
Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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	5,85%	4 262	4 590	4 414	4 764	4 453	4 695	4 732	4 956
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	1 457	1 461	1 385	1 451	1 382	1 469	1 467	1 515
	Elmätare och IT-system	5,85%	335	349	312	321	301	320	310	325
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					144	144	22	22
	Ledningar - 42:a året	5,85%							141	141
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%					49	49	24	24
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%							48	47
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5,85%	8	8	18	18	13	13	16	16
	Elmätare och IT-system - 12:e året	5,85%	3	1	6	5	16	15	12	12
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	10 636	11 110	11 013	11 521	11 305	11 663	11 759	12 096	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 764	3 767	3 698	3 785	3 755	3 875	3 882	3 946	
	Elmätare och IT-system	2 002	2 037	1 993	2 013	1 927	1 997	1 738	1 808	
	Summa kapitalkostnad halvår	16 402	16 915	16 704	17 319	16 987	17 536	17 378	17 850	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	33 317		34 024		34 523		35 228		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå										
	Varav kostnad för kapitalförslitning	137 091								
	Varav kostnad för kapitalbindning	85 029								
		52 062								



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 förmödenheter	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 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					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	3 207	2 015	2 323	2 165	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		631	670	728	500
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		15 541	14 797	15 328	15 034
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		16 940	15 659	15 762	15 315
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		15 919			
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		15 919	15 919	15 919	15 919
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		63 676			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		15 760	15 602	15 446	15 292
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		62 100			

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 314 831 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		137 091
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	62 100
	Opåverkbara kostnader	115 639
Beräknad intäktsram		314 831