

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Filipstad Energinät AB, REL00040

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	100	100	300	100	1 600	100	100	100	500	100	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	20	0	0	0	0	-530	550	0	0	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	134 707	134 707	134 807	134 907	135 207	135 307	136 907	137 007	137 107	137 207	137 707
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	50 609	50 609	50 609	50 629	50 629	50 629	50 629	50 099	50 649	50 649	50 649
	Elmätare och IT-system	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131
		194 447	194 447	194 547	194 667	194 967	195 067	196 667	196 767	196 337	196 987	197 487

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	134 907	135 207	135 307	136 907	82 648	83 048	81 856	82 656	
Ledningar - 41:a året					54 359	54 059	1 591	1 591	
Ledningar - 42:a året							53 759	53 459	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	50 629	50 629	50 629	50 629	27 640	27 740	27 649	27 649	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					22 990	22 360	1 091	1 091	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							21 910	21 910	
Elmätare och IT-system	9 014	9 014	8 325	8 325	8 319	8 319	3 517	3 517	
Elmätare och IT-system - 11:e året	117	117	689	689	6	6	4 802	4 802	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	117	117	689	689	6	6	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	117	806	806	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	43 554	44 222	41 336	43 126	40 253	40 504	38 987	39 947	
Ledningar - 41:a året					1 326	1 319	39	39	
Ledningar - 42:a året							1 280	1 273	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	14 686	15 100	16 004	15 979	15 588	15 664	15 997	15 970	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					561	545	27	27	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							522	522	
Elmätare och IT-system	3 968	3 758	3 066	2 857	2 234	2 024	1 402	1 192	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	11	63	63	1	1	437	437	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	10	10	57	57	1	1	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	1 686	1 690	1 691	1 711	1 033	1 038	1 023	1 033
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	633	633	633	633	345	347	346	346
Elmätare och IT-system	10	451	451	416	416	416	416	176	176
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				663	659	19	19	
Ledningar - 42:a året	42						640	636	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				280	273	13	13	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						261	261	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	5	5	31	31	0	0	218	218
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	5	5	29	29	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%	
Ledningar	986	1 002	936	977	912	917	883	905	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	333	342	362	362	353	355	362	362	
Elmätare och IT-system	90	85	69	65	51	46	32	27	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	4,53%				4,53%			4,53%	
Ledningar - 41:a året					30	30	1	1	
Ledningar - 42:a året							29	29	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					13	12	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							12	12	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	1	1	0	0	10	10	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	1	1	0	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	2 673	2 692	2 628	2 688	2 638	2 645	2 596	2 624	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	966	975	995	995	992	987	995	994	
Elmätare och IT-system	546	541	524	519	497	492	436	431	
Summa kapitalkostnad halvår	4 184	4 208	4 146	4 202	4 126	4 123	4 026	4 049	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	8 392		8 348		8 250		8 075		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	33 065								
Varav kostnad för kapitalförslitning	22 056								
Varav kostnad för kapitalbindning	11 009								



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	6 886	7 322	7 338	7 460
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 784	2 721	2 791	3 428
Personalkostnader	RR73140	4 285	4 495	4 954	6 070
Övriga rörelsekostnader	RR73180	106	12	10	23
Summa Kostnader		14 061	14 550	15 093	16 981
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-526	-620	-642	-917
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 167	-1 412	-1 257	-1 023
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 418	-5 614	-5 769	-6 169
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		-60	-61	-62	-62
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-45	-42	-59	-17
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-196	-192	-190	-189
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-36	-39	-34	-65
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 avgär		-7 448	-7 980	-8 013	-8 442
Påverkbara kostnader		6 613	6 570	7 080	8 539
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	4 764	4 776	4 774	4 779
Årets avskrivningar		272	367	302	311
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		589	685	619	629
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		7 202	7 255	7 699	9 168
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		7 850	7 677	7 917	9 339
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		8 196			
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		8 196	8 196	8 196	8 196
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		32 784			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,06%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		8 109	8 023	7 938	7 854
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		31 924			



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	900	900	950	950
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	63	64	64	65
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	5 900	5 900	6 100	6 100
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	66	66	66	67
Kostnader för myndighetsavgifter	193	193	193	193
Summa	7 122	7 123	7 373	7 375
Totalsumma för perioden	28 993			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 93 982 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	33 065	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	31 924
	Opåverkbara kostnader	28 993
Beräknad intäktsram	93 982	