

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Falu Elnät AB, REL00039

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	13 123	13 150	21 046	19 512	20 659	17 348	3 088	15 022	2 495	4 711	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 832	1 799	4 254	1 953	3 351	3 479	1 836	691	5 290	7 964	
	Elmätare och IT-system	563	829	871	1 362	-3 386	2 934	-3 093	2 905	-155	957	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	1 528 773	1 528 773	1 541 896	1 555 046	1 576 093	1 595 605	1 616 264	1 633 612	1 636 700	1 651 723	1 654 217
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	647 620	647 620	649 452	651 251	655 505	657 458	660 809	664 287	666 123	666 814	672 104
	Elmätare och IT-system	90 462	90 462	91 025	91 854	92 725	94 087	90 701	93 635	90 542	93 447	93 291
		2 266 855	2 266 855	2 282 374	2 298 152	2 324 323	2 347 150	2 367 773	2 391 534	2 393 365	2 411 984	2 419 613

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	1 555 046	1 576 093	1 595 605	1 616 264	1 165 680	1 170 729	1 168 327	1 174 299	
Ledningar - 41:a året					467 932	465 971	18 368	17 338	
Ledningar - 42:a året							465 028	462 580	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	651 251	655 505	657 458	660 809	564 736	569 736	563 556	574 556	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					99 551	96 388	11 180	11 180	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							92 079	86 368	
Elmätare och IT-system	58 265	60 265	52 888	57 888	54 865	59 865	52 474	59 974	
Elmätare och IT-system - 11:e året	5 611	5 611	9 377	9 377	8 023	8 023	12 390	12 390	
Elmätare och IT-system - 12:e året	9 934	9 934	5 611	5 611	9 377	9 377	8 023	368	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	18 044	16 915	26 211	17 825	21 370	13 277	20 559	20 559	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	567 348	589 947	578 271	599 339	586 808	594 293	585 333	588 150	
Ledningar - 41:a året					11 413	11 365	448	423	
Ledningar - 42:a året							11 072	11 014	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	237 742	241 707	231 366	235 202	224 929	228 682	220 811	230 439	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 428	2 351	273	273	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 192	2 056	
Elmätare och IT-system	24 989	25 493	23 162	26 466	27 873	30 678	32 387	37 191	
Elmätare och IT-system - 11:e året	510	510	852	852	729	729	1 126	1 126	
Elmätare och IT-system - 12:e året	828	828	468	468	781	781	669	31	
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	19 438	19 701	19 945	20 203	14 571	14 634	14 604	14 679
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	8 141	8 194	8 218	8 260	7 059	7 122	7 044	7 182
Elmätare och IT-system	10	2 913	3 013	2 644	2 894	2 743	2 993	2 624	2 999
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					5 706	5 683	224	211
Ledningar - 42:a året	42							5 536	5 507
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 214	1 175	136	136
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 096	1 028
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	255	255	426	426	365	365	563	563
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	414	414	234	234	391	391	334	15
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		12 850	13 362	13 098	13 575	13 291	13 461	13 258	13 322
Stationer, transformatorer och kringutrustning		5 385	5 475	5 240	5 327	5 095	5 180	5 001	5 219
Elmätare och IT-system		566	577	525	599	631	695	734	842
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	4,53%	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året						259	257	10	10
Ledningar - 42:a året								251	249
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						55	53	6	6
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								50	47
Elmätare och IT-system - 11:e året		12	12	19	19	17	17	26	26
Elmätare och IT-system - 12:e året		19	19	11	11	18	18	15	1
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		32 289	33 063	33 043	33 778	33 827	34 035	33 883	33 978
Stationer, transformatorer och kringutrustning		13 525	13 668	13 459	13 587	13 423	13 530	13 334	13 619
Elmätare och IT-system		4 179	4 290	3 859	4 184	4 164	4 478	4 295	4 446
Summa kapitalkostnad halvår		49 993	51 022	50 361	51 550	51 414	52 043	51 512	52 042
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		101 014		101 910		103 457		103 555	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		409 936							
Varav kostnad för kapitalförslitning		255 119							
Varav kostnad för kapitalbindning		154 817							



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	42 853	42 212	42 798	42 897
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	31 436	26 055	25 296	24 851
Personalkostnader	RR73140	17 503	18 785	18 278	19 664
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	30	821	2 162
Summa Kostnader		91 792	87 082	87 193	89 574
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	-717	95	12	96
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 439	-2 980	-2 856	-2 725
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-11 034	-11 806	-10 846	-10 667
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-25 431	-24 278	-25 273	-26 995
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-4 606	-4 341	-4 846	-3 413
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 782	-1 787	-1 833	-1 822
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
Summa avgär		-47 009	-45 097	-45 642	-45 526
Påverkbara kostnader		44 783	41 985	41 551	44 048
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2009	2010	2011	2012	2013
Utgående bokfört värde	792	792	2 020	1 904	
Årets avskrivningar		0	234	292	292
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		53	287	426	419
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		44 836	42 272	41 977	44 467
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		48 871	44 734	43 165	45 298
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		45 517			
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		45 517	45 517	45 517	45 517
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		182 068			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,74%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		44 724	43 945	43 180	42 428
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		174 278			



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	8 015	8 175	8 339	8 506
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	27 393	28 078	28 780	29 499
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	4 613	4 728	4 846	4 967
Kostnader för myndighetsavgifter	1 900	1 900	1 900	1 900
Summa	41 921	42 881	43 865	44 872
Totalsumma för perioden	173 539			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 757 753 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	409 936	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	174 278
	Opåverkbara kostnader	173 539
Beräknad intäktsram	757 753	