

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### Falbygdens Energi Nät AB, REL00037

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 annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2011. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011-30 juni 2015 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2012-2015. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

#### Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningskategori från och med påföljande halvår.

I tabellen, under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta som används och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna.

Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = ..." visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa kostnader blir den totala kapitalkostnaden för 2012-2015.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		<b>Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)</b>									
Ledningar		4 364	3 862	4 301	10 309	23 632	33 999	14 798	15 013	13 366	7 332
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	1 015	0	3 852	0	3 000	0	0	0	0
Elmätare och IT-system		0	109	0	109	0	929	0	328	0	164
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>		<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	719 804	719 804	724 168	728 030	732 331	742 641	766 273	800 272	815 070	830 083	843 449
Stationer, transformatorer och kringutrustning	350 628	350 628	350 628	351 643	351 643	355 495	355 495	358 495	358 495	358 495	358 495
Elmätare och IT-system	48 117	48 117	48 117	48 226	48 226	48 335	48 335	49 264	49 264	49 592	49 592
	1 118 549	1 118 549	1 122 913	1 127 899	1 132 201	1 146 472	1 170 104	1 208 032	1 222 830	1 238 171	1 251 536
<b>WACC</b>				6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
<b>Avskrivningstider i år:</b>				<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>	
Ledningar	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
Elmätare och IT-system	10			13,91%		13,91%		13,91%		13,91%	
<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>				<b>2012</b>		<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>	
Kapitalkostnad Ledningar				25 734		25 886		26 250		27 085	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				12 429		12 429		12 566		12 566	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				3 354		3 354		3 362		3 362	
Summa kapitalkostnad halvår				41 517		41 669		42 178		43 013	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>83 187</b>		<b>85 190</b>		<b>89 294</b>		<b>91 396</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden 2012-2015</b>				<b>349 066</b>							



### 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 2006-2009, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2010 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 2.



Tabell 2 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	23 836	24 427	24 592	27 800
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	26 306	25 269	26 252	30 265
Personalkostnader	RR73140	547	208	227	245
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	1 557	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>50 689</b>	<b>51 461</b>	<b>51 071</b>	<b>58 310</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 444	-3 809	-3 159	-4 037
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 380	-4 713	-5 376	-7 078
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-19 180	-19 340	-18 753	-20 234
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-276	-374	-463	-488
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		-1	-3 684	-368	-55
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	-1 046
<b>Summa avgär</b>		<b>-27 281</b>	<b>-31 920</b>	<b>-28 119</b>	<b>-32 938</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>23 408</b>	<b>19 541</b>	<b>22 952</b>	<b>25 372</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
Utgående bokfört värde	6 097	5 265	4 695	4 086	
Årets avskrivningar		832	630	623	564
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 126</b>	<b>884</b>	<b>850</b>	<b>761</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>24 534</b>	<b>20 425</b>	<b>23 802</b>	<b>26 133</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		<b>27 880</b>	<b>22 201</b>	<b>25 054</b>	<b>26 667</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader</b>		<b>25 451</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		25 451	25 451	25 451	25 451
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>101 803</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	25 196	24 944	24 695	24 448	24 203
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>97 307</b>			



### Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	6 440	6 440	7 280	7 840
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	27 000	29 000	29 100	29 500
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 600	1 800	2 600	3 800
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>35 040</b>	<b>37 240</b>	<b>38 980</b>	<b>41 140</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>152 400</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 598 774 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	349 066	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	97 307
	Opåverkbara kostnader	152 400
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>598 774</b>	