

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Ale EI-förening ek. för, REL00001

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		1 300	2 000	1 400	2 416	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	2 499
Stationer, transformatorer och kringutrustning		950	960	300	400	300	400	300	1 400	300	400
Elmätare och IT-system		260	260	260	260	300	300	300	300	300	300
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	465 057	465 057	466 357	468 357	469 757	472 173	473 573	474 973	476 373	477 773	479 173
Stationer, transformatorer och kringutrustning	199 360	199 360	200 310	201 270	201 570	201 970	202 270	202 670	202 970	204 370	204 670
Elmätare och IT-system	35 187	35 187	35 447	35 707	35 967	36 227	36 527	36 827	37 127	37 427	37 727
	699 605	699 605	702 115	705 335	707 295	710 371	712 371	714 471	716 471	719 571	721 571

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	468 357	469 757	472 173	473 573	330 351	332 901	330 321	332 871	
Ledningar - 41:a året					144 622	143 472	5 130	5 130	
Ledningar - 42:a året							142 322	141 172	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	201 270	201 570	201 970	202 270	167 520	169 120	173 822	175 422	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					35 150	33 850	898	898	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							29 650	28 350	
Elmätare och IT-system	29 908	30 168	29 741	30 041	13 373	15 673	16 237	18 537	
Elmätare och IT-system - 11:e året	4 147	4 147	687	687	16 968	14 968	1 737	1 737	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1 652	1 652	4 147	4 147	687	687	12 968	10 968	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	1 652	1 652	5 799	5 799	6 486	6 486	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	184 908	186 900	180 509	182 466	173 805	175 727	170 646	172 505	
Ledningar - 41:a året					3 527	3 499	125	125	
Ledningar - 42:a året							3 389	3 361	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	88 308	89 674	86 414	87 772	84 564	85 915	87 576	88 887	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					857	826	22	22	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							706	675	
Elmätare och IT-system	8 818	8 776	6 419	8 155	8 045	9 751	11 307	12 784	
Elmätare och IT-system - 11:e året	377	377	62	62	1 543	1 361	158	158	
Elmätare och IT-system - 12:e året	138	138	346	346	57	57	1 081	914	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	5 854	5 872	5 902	5 920	4 129	4 161	4 129	4 161
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 516	2 520	2 525	2 528	2 094	2 114	2 173	2 193
Elmätare och IT-system	10	1 495	1 508	1 487	1 502	669	784	812	927
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					1 764	1 750	63	63
Ledningar - 42:a året	42							1 694	1 681
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					429	413	11	11
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							353	338
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	188	188	31	31	771	680	79	79
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	69	69	173	173	29	29	540	457
<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	4 188	4 233	4 089	4 133	3 937	3 980	3 865	3 907	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 000	2 031	1 957	1 988	1 915	1 946	1 984	2 013	
Elmätare och IT-system	200	199	145	185	182	221	256	290	
<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					80	79	3	3	
Ledningar - 42:a året							77	76	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					19	19	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							16	15	
Elmätare och IT-system - 11:e året	9	9	1	1	35	31	4	4	
Elmätare och IT-system - 12:e året	3	3	8	8	1	1	24	21	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	10 043	10 105	9 991	10 053	9 910	9 970	9 831	9 890	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 516	4 551	4 482	4 516	4 457	4 491	4 537	4 570	
Elmätare och IT-system	1 964	1 976	1 846	1 900	1 687	1 746	1 715	1 777	
Summa kapitalkostnad halvår	16 523	16 632	16 318	16 469	16 054	16 208	16 083	16 237	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>33 155</b>		<b>32 787</b>		<b>32 262</b>		<b>32 320</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>130 524</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	80 129								
Varav kostnad för kapitalbindning	50 395								



### **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	23 455	21 329	21 294	20 466
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	8 470	9 131	11 921	10 444
Personalkostnader	RR73140	17 872	20 081	20 445	20 403
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>49 797</b>	<b>50 541</b>	<b>53 660</b>	<b>51 313</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	-53	-380	891	-843
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 884	-3 583	-4 057	-2 994
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 744	-5 681	-5 168	-4 400
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-19 863	-14 952	-15 438	-15 375
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-166	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-682	-696	-688	-691
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
<b>Summa avgär</b>		<b>-26 392</b>	<b>-25 292</b>	<b>-24 460</b>	<b>-24 303</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>23 405</b>	<b>25 249</b>	<b>29 200</b>	<b>27 010</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	22 386	20 216	18 990	17 874	
Årets avskrivningar		2 416	2 227	2 114	2 127
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>3 905</b>	<b>3 571</b>	<b>3 377</b>	<b>3 316</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>27 310</b>	<b>28 820</b>	<b>32 577</b>	<b>30 326</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>29 768</b>	<b>30 499</b>	<b>33 499</b>	<b>30 892</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>31 165</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		31 165	31 165	31 165	31 165
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>124 658</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,22%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>30 784</b>	<b>30 408</b>	<b>30 037</b>	<b>29 671</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>120 900</b>			



### 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	3 700	3 800	3 900	4 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	14 800	15 000	15 200	15 400
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	695	700	705	710
<b>Summa</b>	<b>19 195</b>	<b>19 500</b>	<b>19 805</b>	<b>20 110</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>78 610</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 330 034 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	130 524	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	120 900
	Opåverkbara kostnader	78 610
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>330 034</b>	