

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Alingsås Energi Nät AB, RELO0002

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	2 950	1 700	1 950	4 050	5 670	7 850	1 700	3 350	3 250	4 000	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 700	1 000	2 200	3 000	2 215	500	2 800	3 000	0	500	
	Elmätare och IT-system	250	1 250	1 250	-1 561	250	250	250	0	250	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	493 016	493 016	495 966	497 666	499 616	503 666	509 336	517 186	518 886	522 236	525 486
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	211 957	211 957	213 657	214 657	216 857	219 857	222 072	222 572	225 372	228 372	228 372
	Elmätare och IT-system	37 631	37 631	37 881	39 131	40 381	38 819	39 069	39 319	39 569	39 569	39 819
		742 604	742 604	747 504	751 454	756 854	762 342	770 477	779 077	783 827	790 177	793 677

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	497 666	499 616	503 666	509 336	307 999	309 699	301 235	304 485	
Ledningar - 41:a året					209 187	209 187	11 814	11 814	
Ledningar - 42:a året							209 187	209 187	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	214 657	216 857	219 857	222 072	180 004	183 854	180 256	181 006	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					42 568	41 518	7 399	7 399	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							40 718	39 968	
Elmätare och IT-system	34 499	35 749	33 893	34 143	21 230	21 480	7 314	7 564	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 937	1 937	1 653	1 653	13 163	13 163	14 416	14 416	
Elmätare och IT-system - 12:e året	184	184	1 937	1 937	1 653	1 653	12 913	12 913	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	2 510	2 510	1 337	1 337	3 273	3 273	4 926	4 926	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	134 425	135 938	127 984	133 698	129 459	130 515	126 809	129 372	
Ledningar - 41:a året					5 102	5 102	288	288	
Ledningar - 42:a året							4 981	4 981	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	76 356	79 262	78 293	82 161	79 067	83 484	84 697	84 928	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 038	1 013	180	180	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							969	952	
Elmätare och IT-system	10 996	11 985	8 911	8 774	6 021	5 860	4 398	4 212	
Elmätare och IT-system - 11:e året	176	176	150	150	1 197	1 197	1 311	1 311	
Elmätare och IT-system - 12:e året	15	15	161	161	138	138	1 076	1 076	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	6 221	6 245	6 296	6 367	3 850	3 871	3 765	3 806
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 683	2 711	2 748	2 776	2 250	2 298	2 253	2 263
Elmätare och IT-system	10	1 725	1 787	1 695	1 707	1 062	1 074	366	378
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					2 551	2 551	144	144
Ledningar - 42:a året	42							2 490	2 490
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					519	506	90	90
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							485	476
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	88	88	75	75	598	598	655	655
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	8	8	81	81	69	69	538	538
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%			5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	3 932	3 976	3 744	3 911	3 787	3 818	3 709	3 784	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 233	2 318	2 290	2 403	2 313	2 442	2 477	2 484	
Elmätare och IT-system	322	351	261	257	176	171	129	123	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%			5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året						149	149	8	8
Ledningar - 42:a året								146	146
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						30	30	5	5
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								28	28
Elmätare och IT-system - 11:e året	5	5	4	4	35	35	38	38	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	5	5	4	4	31	31	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	10 153	10 221	10 039	10 277	10 337	10 389	10 263	10 379	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 917	5 029	5 038	5 179	5 112	5 276	5 339	5 346	
Elmätare och IT-system	2 148	2 239	2 120	2 129	1 944	1 952	1 757	1 765	
Summa kapitalkostnad halvår	17 217	17 490	17 198	17 585	17 393	17 617	17 360	17 489	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	34 707		34 783		35 010		34 849		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					139 349				
Varav kostnad för kapitalförslitning					86 958				
Varav kostnad för kapitalbindning					52 390				



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	20 142	20 152	21 368	20 401
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 123	2 375	2 121	2 311
Personalkostnader	RR73140	12 787	12 573	13 067	13 441
Övriga rörelsekostnader	RR73180	5 685	8 434	9 489	7 724
Summa Kostnader		41 737	43 534	46 045	43 877
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 576	-2 047	-2 398	-1 437
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 244	-3 732	-3 706	-2 584
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	-319
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-15 101	-15 618	-16 853	-16 690
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-797	-802	-809	-808
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 avgår		-21 718	-22 199	-23 766	-21 838
Påverkbara kostnader		20 019	21 335	22 279	22 039
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		20 019	21 335	22 279	22 039
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		21 821	22 578	22 910	22 451
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		22 440			
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		22 440	22 440	22 440	22 440
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		89 759			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,24%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		22 162	21 889	21 618	21 351
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		87 020			

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	2 800	2 800	2 800	2 800
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	500	500	500	500
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	15 448	15 448	15 448	15 448
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	827	832	838	843
Summa	19 575	19 580	19 586	19 591
Totalsumma för perioden	78 332			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 304 701 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		139 349
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	87 020
	Opåverkbara kostnader	78 332
Beräknad intäktsram		304 701