

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Degerfors Energi AB, REL00025

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	450	1 900	0	0	0	0	0	900	900	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	300	0	2 300	1 000	2 300	1 000	975	650	650	1 900
	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	204 455	204 905	206 805	206 805	206 805	206 805	206 805	206 805	207 705	208 605
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	52 504	52 804	52 804	55 104	56 104	58 404	59 404	60 379	61 029	61 679
	Elmätare och IT-system	11 038	11 038	11 038	11 038	11 038	11 038	11 038	11 038	11 038	11 038
		267 997	268 747	270 647	272 947	273 947	276 247	277 247	278 222	279 772	281 322

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	206 805	206 805	206 805	206 805	95 355	95 355	89 396	90 396
Ledningar - 41:a året					111 450	111 450	6 959	6 959
Ledningar - 42:a året							111 350	111 250
Stationer, transformatorer och kringutrustning	52 804	55 104	56 104	58 404	51 746	52 871	52 056	52 806
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					7 658	7 508	1 615	1 615
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							7 358	7 258
Elmätare och IT-system	10 805	10 805	10 782	10 782	9 559	9 559	3 442	3 442
Elmätare och IT-system - 11:e året	234	234	23	23	1 223	1 223	6 117	6 117
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	234	234	23	23	1 223	1 223
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	234	234	256	256
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	42 620	42 498	37 450	37 328	32 280	32 158	30 896	31 774
Ledningar - 41:a året					2 718	2 718	170	170
Ledningar - 42:a året							2 651	2 649
Stationer, transformatorer och kringutrustning	20 047	22 479	22 365	24 739	24 577	25 554	25 208	25 782
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					187	183	39	39
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							175	173
Elmätare och IT-system	4 239	4 035	3 158	2 955	2 080	1 877	1 124	921
Elmätare och IT-system - 11:e året	21	21	2	2	111	111	556	556
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	19	19	2	2	102	102
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	2 585	2 585	2 585	1 192	1 192	1 117	1 130
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	660	689	701	730	647	651	660
Elmätare och IT-system	10	540	540	539	539	478	478	172
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				1 359	1 359	85	85
Ledningar - 42:a året	42						1 326	1 324
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				93	92	20	20
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						88	86
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	11	1	1	56	56	278	278
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	10	10	1	51	51
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	1 247	1 243	1 095	1 092	944	941	904	929
Stationer, transformatorer och kringutrustning	586	658	654	724	719	747	737	754
Elmätare och IT-system	124	118	92	86	61	55	33	27
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					80	80	5	5
Ledningar - 42:a året							78	77
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5	5	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5	5
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	0	0	3	3	16	16
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1	1	0	0	3	3
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	3 832	3 828	3 680	3 677	3 575	3 571	3 514	3 551
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 246	1 346	1 355	1 454	1 465	1 505	1 502	1 526
Elmätare och IT-system	675	670	643	637	599	593	553	547
Summa kapitalkostnad halvår	5 754	5 844	5 679	5 767	5 638	5 669	5 569	5 625
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	11 598		11 446		11 307		11 194	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					45 545			
Varav kostnad för kapitalförslitning					30 579			
Varav kostnad för kapitalbindning					14 966			



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	7 980	8 121	6 946	7 272
Råvaror och förnödenheter	RR73120	264	365	388	242
Övriga externa kostnader	RR73130	2 046	2 171	2 161	3 019
Personalkostnader	RR73140	5 675	4 523	4 732	4 709
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		15 965	15 180	14 227	15 242
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-645	-486	-571	-566
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 472	-2 398	-992	-1 153
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-6 240	-5 460	-5 692	-5 857
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	-268	-263	-262	-262
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		-46	-46	-47	-47
Summa avgår		-8 671	-8 653	-7 564	-7 885
Påverkbara kostnader		7 294	6 527	6 663	7 357
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	71	137	355	487
Årets avskrivningar			141	105	148
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		147	116	176	247
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		7 441	6 643	6 839	7 604
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		8 110	7 030	7 033	7 746
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		7 480			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		7 480	7 480	7 480	7 480
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		29 919			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		7 405	7 331	7 258	7 185
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		29 179			



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	950	1 000	1 000	1 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 500	5 600	5 700	5 700
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	6	7	8	9
Kostnader för myndighetsavgifter	260	260	260	260
Summa	6 716	6 867	6 968	6 969
Totalsumma för perioden	27 520			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 102 244 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	45 545	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	29 179
	Opåverkbara kostnader	27 520
Beräknad intäktsram	102 244	