

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Dala Elnät AB, REL00181

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		200	1 113	1 559	-115	2 792	36	2 132	-252	1 533	4
Stationer, transformatorer och kringutrustning		386	500	0	0	0	0	0	0	0	0
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	340 098	340 098	340 298	341 412	342 971	342 856	345 648	345 684	347 816	347 564	349 097
Stationer, transformatorer och kringutrustning	148 641	148 641	149 027	149 527	149 527	149 527	149 527	149 527	149 527	149 527	149 527
Elmätare och IT-system	18 641	18 641	18 641	18 641	18 641	18 641	18 641	18 641	18 641	18 641	18 641
	507 380	507 380	507 967	509 580	511 139	511 024	513 816	513 852	515 984	515 732	517 265

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016	2017	2018	2019				
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		341 412	342 971	342 856	345 648	265 350	267 963	266 317	268 331
Ledningar - 41:a året						80 334	79 852	2 196	2 196
Ledningar - 42:a året								79 050	78 569
Stationer, transformatorer och kringutrustning		149 527	149 527	149 527	149 527	119 795	119 956	119 737	119 898
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						29 732	29 572	818	818
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								28 972	28 811
Elmätare och IT-system		13 972	14 430	8 510	9 293	6 566	7 349	8 011	8 795
Elmätare och IT-system - 11:e året		3 865	3 865	6 379	6 379	3 511	3 511	122	122
Elmätare och IT-system - 12:e året		432	287	3 693	2 910	6 379	6 379	3 511	3 511
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		373	58	58	58	2 185	1 401	6 997	6 214
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		137 712	139 536	133 086	136 104	129 314	131 602	127 418	129 042
Ledningar - 41:a året						1 959	1 948	54	54
Ledningar - 42:a året								1 882	1 871
Stationer, transformatorer och kringutrustning		53 632	54 168	51 599	53 015	50 275	51 281	49 086	49 042
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						725	721	20	20
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								690	686
Elmätare och IT-system		4 129	4 420	3 649	4 219	4 365	4 857	5 276	5 689
Elmätare och IT-system - 11:e året		351	351	580	580	319	319	11	11
Elmätare och IT-system - 12:e året		36	24	308	242	532	532	293	293
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	4 268	4 287	4 286	4 321	3 317	3 350	3 329	3 354
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 869	1 869	1 869	1 869	1 497	1 499	1 497	1 499
Elmätare och IT-system	10	699	722	425	465	328	367	401	440
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					980	974	27	27
Ledningar - 42:a året	42							941	935
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					363	361	10	10
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							345	343
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	176	176	290	290	160	160	6	6
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	18	12	154	121	266	266	146	146
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 119	3 160	3 014	3 083	2 929	2 981	2 886	2 923
Elmätare och IT-system		1 215	1 227	1 169	1 201	1 139	1 162	1 112	1 111
		94	100	83	96	99	110	120	129
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						44	44	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						16	16	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								16	16
Elmätare och IT-system - 11:e året		8	8	13	13	7	7	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		1	1	7	5	12	12	7	7
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016	2017	2018	2019				
Ledningar		7 387	7 448	7 300	7 403	7 270	7 348	7 227	7 283
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 084	3 096	3 038	3 070	3 015	3 038	2 979	2 978
Elmätare och IT-system		995	1 018	972	990	872	922	679	727
Summa kapitalkostnad halvår		11 465	11 561	11 310	11 463	11 157	11 308	10 885	10 988
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		23 027		22 773		22 465		21 873	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå						90 139			
Varav kostnad för kapitalförslitning						55 531			
Varav kostnad för kapitalbindning						34 608			



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	9 997	8 661	8 840	8 671
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 506	6 678	5 885	8 150
Personalkostnader	RR73140	7 606	6 806	4 120	4 400
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		24 109	22 145	18 845	21 221
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	179	-670	741	265
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-480	-1 461	-1 715	-1 566
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 031	-2 854	-2 520	-2 522
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 515	-5 307	-5 886	-6 096
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-14	-36	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-437	-463	-434	-53
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		-10 298	-10 791	-9 814	-9 972
Påverkbara kostnader		13 811	11 354	9 031	11 249
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	4 437	3 359	2 841	2 992
Årets avskrivningar		631	577	384	408
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		926	800	573	607
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		14 737	12 154	9 604	11 856
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		16 063	12 862	9 876	12 078
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		12 720			
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		12 720	12 720	12 720	12 720
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		50 879			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		12 593	12 467	12 342	12 219
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		49 620			



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	2 600	2 600	2 600	2 600
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 500	5 500	5 500	5 500
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	350	350	350	350
Kostnader för myndighetsavgifter	435	435	435	435
Summa	8 885	8 885	8 885	8 885
Totalsumma för perioden	35 540			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 175 298 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	90 139	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	49 620
	Opåverkbara kostnader	35 540
Beräknad intäktsram	175 298	