

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Dala Energi Elnät AB, REL00869

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	4 994	7 786	5 769	8 782	5 769	8 782	5 769	8 782	5 769	8 782
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	2 210	4 418	4 305	4 835	3 519	723	853	0	0
	Elmätare och IT-system	-3 256	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	1 225 596	1 230 590	1 238 377	1 244 146	1 252 928	1 258 697	1 267 480	1 273 249	1 282 031	1 287 800
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	433 130	433 130	435 341	439 759	444 064	448 899	452 418	453 141	453 994	453 994
	Elmätare och IT-system	72 702	69 446	69 446	69 446	69 446	69 446	69 446	69 446	69 446	69 446
		1 731 428	1 733 166	1 743 163	1 753 350	1 766 438	1 777 042	1 789 344	1 795 836	1 805 471	1 811 240

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		1 238 377	1 244 146	1 252 928	1 258 697	930 910	938 709	929 195	936 994
Ledningar - 41:a året						336 570	334 540	22 472	22 472
Ledningar - 42:a året								330 363	328 334
Stationer, transformatorer och kringutrustning		435 341	439 759	444 064	448 899	366 501	370 394	362 623	369 818
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						85 917	82 748	18 229	18 229
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								73 142	65 947
Elmätare och IT-system		36 481	38 014	31 819	34 440	24 663	27 284	27 642	30 263
Elmätare och IT-system - 11:e året		9 265	9 265	7 729	7 729	12 398	12 398	2 263	2 263
Elmätare och IT-system - 12:e året		3 633	3 633	9 265	9 265	7 729	7 729	12 398	12 398
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		20 067	18 533	20 632	18 011	24 656	22 035	27 143	24 522
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		458 810	465 666	448 453	455 165	437 888	444 455	435 373	441 745
Ledningar - 41:a året						8 209	8 160	548	548
Ledningar - 42:a året								7 866	7 817
Stationer, transformatorer och kringutrustning		143 667	151 282	148 617	156 072	152 684	155 907	157 872	164 301
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 096	2 018	445	445
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 741	1 570
Elmätare och IT-system		13 668	14 759	13 087	15 112	15 147	16 909	17 922	19 423
Elmätare och IT-system - 11:e året		842	842	703	703	1 127	1 127	206	206
Elmätare och IT-system - 12:e året		303	303	772	772	644	644	1 033	1 033
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	15 480	15 552	15 662	15 734	11 636	11 734	11 615	11 712
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	5 442	5 497	5 551	5 611	4 581	4 630	4 533	4 623
Elmätare och IT-system	10	1 824	1 901	1 591	1 722	1 233	1 364	1 382	1 513
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					4 105	4 080	274	274
Ledningar - 42:a året	42							3 933	3 909
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 048	1 009	222	222
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							871	785
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	421	421	351	351	564	564	103	103
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	151	151	386	386	322	322	517	517
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar		13 420	13 621	13 117	13 314	12 808	13 000	12 735	12 921
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 202	4 425	4 347	4 565	4 466	4 560	4 618	4 806
Elmätare och IT-system		400	432	383	442	443	495	524	568
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						240	239	16	16
Ledningar - 42:a året								230	229
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						61	59	13	13
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								51	46
Elmätare och IT-system - 11:e året		25	25	21	21	33	33	6	6
Elmätare och IT-system - 12:e året		9	9	23	23	19	19	30	30
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		28 900	29 173	28 779	29 047	28 789	29 053	28 803	29 061
Stationer, transformatorer och kringutrustning		9 644	9 922	9 898	10 176	10 156	10 258	10 308	10 495
Elmätare och IT-system		2 830	2 938	2 754	2 945	2 614	2 796	2 562	2 737
Summa kapitalkostnad halvår		41 374	42 033	41 431	42 168	41 559	42 107	41 672	42 293
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		83 407		83 599		83 666		83 965	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		334 637							
Varav kostnad för kapitalförslitning		188 483							
Varav kostnad för kapitalbindning		146 154							



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	45 134	44 284	46 010	50 395
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	14 891	13 764	16 857	16 663
Personalkostnader	RR73140	23 578	28 893	29 498	30 370
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		83 603	86 941	92 365	97 428
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	169	0	206
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-5 654	-5 442	-4 370	-5 232
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 530	-5 394	-6 497	-7 850
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-39 069	-37 290	-37 970	-41 012
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-65	-73	-90	-11
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 470	-1 527	-1 453	-1 522
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		-50 788	-49 557	-50 380	-55 421
Påverkbara kostnader		32 815	37 384	41 985	42 007
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	15 208	14 231	20 940	18 709	
Årets avskrivningar		1 835	1 824	2 700	2 720
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		3 053	2 964	4 377	4 219
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		35 868	40 348	46 362	46 226
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		39 096	42 698	47 674	47 090
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		44 140			
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		44 140	44 140	44 140	44 140
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		176 559			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,27%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		43 580	43 028	42 483	41 945
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		171 037			



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	9 000	9 000	9 000	9 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	39 000	39 000	39 000	39 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	150	150	150	150
Kostnader för myndighetsavgifter	1 500	1 500	1 500	1 500
Summa	49 650	49 650	49 650	49 650
Totalsumma för perioden	198 600			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 704 274 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	334 637	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	171 037
	Opåverkbara kostnader	198 600
Beräknad intäktsram	704 274	