

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Gävle Energi AB, RELO0885

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		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system		0	-5 728	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	1 585 215	1 585 215	1 592 215	1 599 215	1 606 215	1 613 215	1 620 215	1 627 215	1 634 215	1 641 215	1 648 215
Stationer, transformatorer och kringutrustning	690 486	690 486	690 486	690 486	690 486	690 486	690 486	690 486	690 486	690 486	690 486
Elmätare och IT-system	132 327	132 327	132 327	126 599	126 599	126 599	126 599	126 599	126 599	126 599	126 599
	2 408 028	2 408 028	2 415 028	2 416 300	2 423 300	2 430 300	2 437 300	2 444 300	2 451 300	2 458 300	2 465 300

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
		1 599 215	1 606 215	1 613 215	1 620 215	1 123 246	1 134 996	1 115 250	1 127 000	
	Ledningar					503 969	499 219	31 496	31 496	
	Ledningar - 41:a året							494 469	489 719	
	Ledningar - 42:a året							430 897	430 897	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	690 486	690 486	690 486	690 486	462 237	462 237	31 340	31 340	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					228 249	228 249	228 249	228 249	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året									
	Elmätare och IT-system	103 027	103 977	66 757	69 607	28 052	30 902	22 558	25 408	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	18 036	18 036	38 169	38 169	44 406	44 406	11 193	11 193	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	2 031	2 031	18 036	18 036	38 169	38 169	44 406	44 406	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	3 504	2 554	3 636	786	15 972	13 122	48 441	45 591	
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	459 909	470 820	443 442	454 171	426 861	437 409	422 530	432 778	
	Ledningar - 41:a året					12 292	12 176	768	768	
	Ledningar - 42:a året							11 773	11 660	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	200 123	199 962	182 860	182 700	165 598	165 437	154 042	153 881	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5 567	5 567	764	764	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5 434	5 434	
	Elmätare och IT-system	23 417	24 012	15 095	17 559	14 359	16 524	17 494	19 373	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	1 640	1 640	3 470	3 470	4 037	4 037	1 018	1 018	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	169	169	1 503	1 503	3 181	3 181	3 700	3 700	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	19 990	20 078	20 165	20 253	14 041	14 187	13 941	14 088
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	8 631	8 631	8 631	8 631	5 778	5 778	5 386	5 386
	Elmätare och IT-system	10	5 151	5 199	3 338	3 480	1 403	1 545	1 128	1 270
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					6 146	6 088	384	384
	Ledningar - 42:a året	42							5 887	5 830
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					2 784	2 784	382	382
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							2 717	2 717
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	820	820	1 735	1 735	2 018	2 018	509	509
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	85	85	751	751	1 590	1 590	1 850	1 850
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	5,85%	13 452	13 771	12 971	13 284	12 486	12 794	12 359	12 659
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	5 854	5 849	5 349	5 344	4 844	4 839	4 506	4 501
	Elmätare och IT-system	5,85%	685	702	442	514	420	483	512	567
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					360	356	22	22
	Ledningar - 42:a året	5,85%							344	341
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%					163	163	22	22
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%							159	159
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5,85%	48	48	101	101	118	118	30	30
	Elmätare och IT-system - 12:e året	5,85%	5	5	44	44	93	93	108	108
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	33 443	33 849	33 136	33 537	33 032	33 426	32 937	33 324	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	14 485	14 480	13 980	13 975	13 568	13 563	13 173	13 168	
	Elmätare och IT-system	6 794	6 859	6 411	6 626	5 643	5 848	4 137	4 334	
	Summa kapitalkostnad halvår	54 721	55 188	53 527	54 138	52 242	52 838	50 246	50 826	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	109 909		107 665		105 080		101 072		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå						423 726				
	Varav kostnad för kapitalförslitning					271 311				
	Varav kostnad för kapitalbindning					152 415				



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	60 854	61 238	60 536	59 504
Råvaror och förmödenheter	RR73120	450	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	31 707	34 523	34 881	43 749
Personalkostnader	RR73140	29 055	34 631	32 374	32 043
Övriga rörelsekostnader	RR73180	1 473	0	0	0
Summa Kostnader		123 539	130 392	127 791	135 296
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-5 350	-4 731	-4 509	-5 854
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-14 356	-15 394	-13 430	-13 015
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-38 831	-39 013	-40 249	-40 598
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-4 927	-4 110	-4 295	-3 119
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-2 740	-2 721	-2 562	-2 772
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		-24	-24	-24	-24
Summa avgår		-66 228	-65 993	-65 069	-65 382
Påverkbara kostnader		57 311	64 399	62 722	69 914
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	500	842	744	631	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		42	136	111	108
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		57 353	64 535	62 833	70 022
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		62 515	68 295	64 611	71 330
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		66 688			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		12 152			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		69 726	69 726	69 726	69 726
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		278 903			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		69 028	68 338	67 655	66 978
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		272 000			

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	9 875	9 875	9 875	9 875
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	36 785	36 785	36 785	36 785
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 581	2 581	2 581	2 581
Kostnader för myndighetsavgifter	2 723	2 723	2 723	2 723
Summa	51 964	51 964	51 964	51 964
Totalsumma för perioden	207 856			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 903 582 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		423 726
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	272 000
	Opåverkbara kostnader	207 856
Beräknad intäktsram		903 582