

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Gävle Energi AB, REL00885

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 (påverkbara och opåverkbara kostnader).

Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat en årlig intäktsram för 2012–2015 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1 - Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2012 – 2015} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2012 – 2015} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2012 – 2015} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2012 – 2015} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2012 – 2015} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real annuitet utifrån företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2010 enligt det ursprungliga beslutet och företagets rapporterade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011–30 juni 2015. Ei har nuanskaffningsvärderat uppgifterna enligt tabell 1 nedan.

Företagets kapitalkostnader

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningskategori från och med det påföljande halvåret. Under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna. Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = [...]" visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Kapitalkostnaden för åren 2012–2015 har beräknats och redovisas i respektive års prisnivå. Det index som Ei använt för denna uppräkningsfaktor är faktorprisindex för byggnader.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnader för åren 2012–2015 (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Faktiska investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i respektive års prisnivå)											
Ledningar		833	2 345	1 558	3 153	5 312	5 513	1 148	4 473	4 055	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		641	7 408	1 475	548	-41	1 820	1 660	716	204	
Elmätare och IT-system		-100	2	0	218	-15	-289	-197	-141	-68	
Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå		Kapitalbasvärde redovisat per halvår och i respektive års prisnivå									
<i>Uppräkningsfaktorer (Faktorprisindex för byggnader)</i>		Från 2010 till 2011:		Från 2011 till 2012:		Från 2012 till 2013:		Från 2013 till 2014:		Från 2014 till 2015:	
		1,0341		1,0224		1,0128		1,0114		1,0130	
Ledningar	1 357 525	1 403 752	1 404 585	1 438 407	1 439 965	1 461 569	1 466 881	1 489 195	1 490 343	1 514 192	1 518 248
Stationer, transformatorer och kringutrustning	585 609	605 551	606 192	627 328	628 803	637 398	637 357	646 470	648 131	657 257	657 461
Elmätare och IT-system	102 282	105 764	105 664	108 030	108 030	109 632	109 617	110 576	110 379	111 667	111 599
	2 045 416	2 115 067	2 116 441	2 173 765	2 176 799	2 208 599	2 213 856	2 246 242	2 248 853	2 283 116	2 287 308
	WACC			6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
	Avskrivningstider i år:			Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
Ledningar	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
Elmätare och IT-system	10			13,91%		13,91%		13,91%		13,91%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet				2012		2013		2014		2015	
				H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Kapitalkostnad Ledningar				50 843	50 898	51 662	51 850	52 638	52 679	53 522	53 665
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				22 174	22 226	22 530	22 529	22 851	22 909	23 232	23 239
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				7 514	7 514	7 625	7 624	7 691	7 677	7 767	7 762
Summa kapitalkostnad halvår				80 531	80 638	81 817	82 002	83 180	83 265	84 521	84 666
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				161 169		163 819		166 445		169 187	

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det ursprungliga beslutet och räknat upp dessa till respektive års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag – lokalnät, kostnadsslag drift- och underhållskostnader, påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav på samma sätt som i det ursprungliga beslutet. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 2.

Tabell 2 - Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2012-2015 (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport	2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	38 561	48 587	41 866	46 423
Råvaror och förnödenheter	RR73120	121	214	338	467
Övriga externa kostnader	RR73130	56 905	61 398	52 012	52 506
Personalkostnader	RR73140	5 295	5 648	8 135	16 376
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		100 882	115 847	102 351	115 772
Justering för beräkning av påverkbara kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-11 051	-13 049	-8 716	-9 450
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-9 910	-21 438	-13 082	-16 102
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokala nät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-28 582	-27 080	-25 853	-28 399
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	-2 862	-1 853
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-69	-69	-69	-69
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		-49 612	-61 636	-50 582	-55 873
Påverkbara kostnader		51 270	54 211	51 769	59 899
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen: 4,83%</i>					
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	1 171	627	538	514	
Årets avskrivningar		544	89	24	14
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		601	119	50	39
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		-2 660	-2 666	-2 630	-2 648
Totala påverkbara kostnader för åren 2006-2009 i respektive års prisnivå		49 211	51 664	49 189	57 290
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		55 921	56 157	51 778	58 459
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		55 579			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)		0			
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)		55 579	55 579	55 579	55 579
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		222 315			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>				2010	2011
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				55 023	54 473
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		53 928	53 389	52 855	52 326
		2012	2013	2014	2015
Uppräkningsfaktor från 2010 års prisnivå till 2012, 2013, 2014 och 2015 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0600	1,0700	1,0900	1,1100
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		57 164	57 126	57 612	58 082



Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2012–2014 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2015 utgår Ei från de uppgifter som företaget lämnat vid avstämningen. Summan av de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 3 - Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2012–2015 (tkr)

Faktiskt utfall opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	13 430	13 015	9 875	9 773
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	40 249	40 598	36 784	36 702
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	4 295	3 119	2 529	3 106
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	2 562	2 772	2 723	2 701
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		60 536	59 504	51 911	52 282

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

För att beräkna en årlig slutlig intäktsram för åren 2012–2015 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan justeras med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 279 884 tkr för 2012, 281 043 tkr för 2013, 277 010 tkr för 2014 och 279 742 tkr för 2015, se tabell 4 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 4 – Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015 (tkr)

Kostnader i intäktsramen	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	161 169	163 819	166 445	169 187
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	57 164	57 126	57 612	58 082
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	60 536	59 504	51 911	52 282
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	278 869	280 449	275 968	279 551
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	8 366	8 413	8 279	8 387
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	1 015	594	1 042	191
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	1 015	594	1 042	191
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	279 884	281 043	277 010	279 742