

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Göteborgs Energi Nät AB, REL00062

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	30 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	40 000	20 000	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	26 000	-29 000	-21 000	0	40 000	0	38 000	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	5 629 580	5 629 580	5 659 580	5 679 580	5 699 580	5 719 580	5 739 580	5 759 580	5 779 580	5 799 580	5 839 580
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 512 523	3 512 523	3 512 523	3 512 523	3 538 523	3 509 523	3 488 523	3 488 523	3 528 523	3 528 523	3 566 523
	Elmätare och IT-system	823 364	823 364	823 364	823 364	823 364	823 364	823 364	823 364	823 364	823 364	823 364
		9 965 467	9 965 467	9 995 467	10 015 467	10 061 467	10 052 467	10 051 467	10 071 467	10 131 467	10 151 467	10 229 467

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	5 679 580	5 699 580	5 719 580	5 739 580	3 528 693	3 568 693	3 537 929	3 597 929	
Ledningar - 41:a året					2 230 887	2 210 887	70 765	70 765	
Ledningar - 42:a året							2 190 887	2 170 887	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 512 523	3 538 523	3 509 523	3 488 523	2 004 619	2 044 619	2 046 606	2 084 606	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 483 903	1 483 903	28 013	28 013	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 453 903	1 453 903	
Elmätare och IT-system	817 838	817 838	757 320	757 320	743 976	743 976	424 285	424 285	
Elmätare och IT-system - 11:e året	4 992	4 992	60 518	60 518	13 344	13 344	319 692	319 692	
Elmätare och IT-system - 12:e året	50	50	4 992	4 992	60 518	60 518	13 344	13 344	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	483	483	533	533	5 525	5 525	66 043	66 043	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	1 968 157	2 005 541	1 909 555	1 942 052	1 846 565	1 878 562	1 838 348	1 889 345	
Ledningar - 41:a året					54 412	53 924	1 726	1 726	
Ledningar - 42:a året							52 164	51 688	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 107 215	1 194 717	1 160 702	1 200 554	1 139 964	1 173 341	1 159 849	1 190 225	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					36 193	36 193	683	683	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							34 617	34 617	
Elmätare och IT-system	316 601	310 087	234 818	228 303	159 085	152 571	84 688	78 173	
Elmätare och IT-system - 11:e året	454	454	5 502	5 502	1 213	1 213	29 063	29 063	
Elmätare och IT-system - 12:e året	4	4	416	416	5 043	5 043	1 112	1 112	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	70 995	71 245	71 495	71 745	44 109	44 609	44 224	44 974
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	43 907	44 232	43 869	43 607	25 058	25 558	25 583	26 058
Elmätare och IT-system	10	40 892	40 892	37 866	37 866	37 199	37 199	21 214	21 214
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					27 206	26 962	863	863
Ledningar - 42:a året	42							26 082	25 844
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					18 096	18 096	342	342
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							17 308	17 308
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	227	227	2 751	2 751	607	607	14 531	14 531
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	2	2	208	208	2 522	2 522	556	556
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	44 579	45 426	43 251	43 987	41 825	42 549	41 639	42 794	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	25 078	27 060	26 290	27 193	25 820	26 576	26 271	26 959	
Elmätare och IT-system	7 171	7 023	5 319	5 171	3 603	3 456	1 918	1 771	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					1 232	1 221	39	39	
Ledningar - 42:a året							1 182	1 171	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					820	820	15	15	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							784	784	
Elmätare och IT-system - 11:e året	10	10	125	125	27	27	658	658	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	9	9	114	114	25	25	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	115 574	116 670	114 746	115 732	114 372	115 342	114 028	115 684	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	68 985	71 292	70 159	70 799	69 794	71 050	70 303	71 466	
Elmätare och IT-system	48 302	48 155	46 278	46 130	44 072	43 924	38 903	38 756	
Summa kapitalkostnad halvår	232 861	236 117	231 183	232 661	228 238	230 316	223 234	225 906	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	468 978		463 844		458 554		449 140		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	1 840 515								
Varav kostnad för kapitalförslitning	1 237 725								
Varav kostnad för kapitalbindning	602 790								

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	315 349	315 525	314 107	304 316
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	363 527	405 253	395 774	404 226
Personalkostnader	RR73140	43 653	45 299	45 145	40 386
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	1 683
Summa Kostnader		722 529	766 077	755 026	750 611
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-156	-436	-739	-1 198
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-82 123	-79 303	-64 804	-61 702
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-166 782	-183 762	-211 035	-202 240
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-51 602	-37 630	-23 336	-25 430
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-14 842	-14 830	-14 932	-14 944
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-5 791	-12 739	-9 245	-9 200
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-103 703	-117 852	-118 110	-110 538
Summa avgär		-424 999	-446 552	-442 201	-425 252
Påverkbara kostnader		297 530	319 525	312 825	325 359
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	20 607	25 937	28 870	32 803	
Årets avskrivningar		617	577	709	587
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 987	2 302	2 629	2 788
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		38 029	50 410	48 698	40 767
Totala påverkbara kostnader		337 546	372 237	364 152	368 894
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		367 926	393 921	374 458	375 790
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		378 023			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		44 389			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		389 121	389 121	389 121	389 121
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		1 556 483			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		385 229	381 377	377 563	373 788
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		1 517 958			



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	51 500	52 000	52 500	53 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	222 820	231 250	231 800	232 350
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	15 100	15 200	15 300	15 400
Summa	289 420	298 450	299 600	300 750
Totalsumma för perioden	1 188 220			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 4 546 693 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	1 840 515	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	1 517 958
	Opåverkbara kostnader	1 188 220
Beräknad intäktsram	4 546 693	