

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

Göteborg 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 (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		6 906	13 939	35 565	22 288	19 794	19 861	15 378	10 357	12 066	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		-6 192	17 480	16 057	3 522	50 946	6 277	4 219	-25 901	5 779	
Elmätare och IT-system		-13 092	1 865	2 930	3 368	2 988	3 517	2 352	4 942	2 418	
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	4 885 213	5 051 566	5 058 472	5 185 896	5 221 461	5 310 795	5 330 588	5 411 501	5 426 879	5 507 714	5 519 780
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 373 619	3 488 499	3 482 308	3 578 089	3 594 146	3 643 667	3 694 613	3 743 119	3 747 338	3 769 674	3 775 452
Elmätare och IT-system	671 943	694 825	681 733	698 893	701 822	714 207	717 194	728 935	731 287	745 771	748 189
	8 930 775	9 234 890	9 222 513	9 462 878	9 517 429	9 668 668	9 742 395	9 883 555	9 905 503	10 023 159	10 043 421
	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				183 305	184 562	187 720	188 420	191 280	191 823	194 680	195 107
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				126 474	127 042	128 792	130 593	132 308	132 457	133 246	133 450
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				48 610	48 813	49 675	49 883	50 699	50 863	51 870	52 038
Summa kapitalkostnad halvår				358 389	360 417	366 187	368 895	374 286	375 142	379 797	380 596
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				718 806		735 082		749 429		760 392	



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 och det senaste 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	231 742	262 460	250 386	265 432
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	260 911	270 477	279 675	314 251
Personalkostnader	RR73140	38 364	40 299	43 301	45 786
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		531 017	573 236	573 362	625 469
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	-120	-470	-165	-456
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-47 808	-56 273	-67 015	-71 002
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokálnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-157 645	-154 993	-135 795	-137 847
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-11 586	-36 454	-32 790	-41 800
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-14 703	-14 740	-14 786	-14 783
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	-2 466	-236	-7
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-2 881	-2 776	-2 856	-19 736
Summa avgår		-234 743	-268 172	-253 643	-285 631
Påverkbara kostnader		296 274	305 064	319 719	339 838
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen:</i>	4,83%				
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	16 838	17 451	18 977	19 954	
Årets avskrivningar		728	534	376	567
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 541	1 377	1 293	1 531
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		12 850	14 275	11 466	13 176
Totala påverkbara kostnader för åren 2006-2009 i respektive års prisnivå		310 665	320 716	332 478	354 545
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		353 029	348 604	349 976	361 780
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		353 347			
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)		353 347	353 347	353 347	353 347
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		1 413 390			
<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				349 814	346 316
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		342 853	339 424	336 030	332 670
		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		363 424	363 184	366 273	369 263



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	64 804	61 702	57 135	46 768
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	211 035	202 240	195 736	193 225
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	23 336	25 430	17 683	14 675
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	14 932	14 944	15 004	15 044
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		314 107	304 316	285 558	269 712

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 1 395 099 tkr för 2012, 1 401 872 tkr för 2013, 1 403 371 tkr för 2014 och 1 402 153 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	718 806	735 082	749 429	760 392
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	363 424	363 184	366 273	369 263
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	314 107	304 316	285 558	269 712
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 396 337	1 402 582	1 401 259	1 399 368
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	41 890	42 077	42 038	41 981
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	-1 238	-710	2 112	2 785
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	-1 238	-710	2 112	2 785
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 395 099	1 401 872	1 403 371	1 402 153