

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### 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 annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2011. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011-30 juni 2015 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2012-2015. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

#### Företagets kapitalkostnad

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 påföljande halvår.

I tabellen, under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta som används och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna.

Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = ..." visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa kostnader blir den totala kapitalkostnaden för 2012-2015.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2011	2012	2013	2014	2015
Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUJAK i nivå 2010)					
Ledningar	20 344	30 916	33 916	32 640	29 386
Stationer, transformatorer och kringutrustning	11 899	27 044	18 245	24 686	5 272
Elmätare och IT-system	4 522	0	9 324	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår				
Ledningar	4 885 213	4 931 641	4 993 473	5 061 305	5 126 586
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 373 619	3 428 952	3 483 041	3 522 502	3 563 625
Elmätare och IT-system	671 943	676 465	681 101	690 425	695 854
	8 930 775	9 037 059	9 157 615	9 274 233	9 386 065
WACC	6,50%		6,50%	6,50%	6,50%
Avskrivningstider i år:					
Ledningar	40		40	40	40
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40		40	40	40
Elmätare och IT-system	10		10	10	10
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet	2012		2013	2014	2015
Kapitalkostnad Ledningar	174 318	175 411	176 504	178 901	180 055
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	121 203	122 159	123 115	124 509	125 382
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	47 050	47 372	47 372	48 021	48 398
Summa kapitalkostnad halvår	342 570	344 942	346 990	351 431	355 570
Summa kapitalkostnad helår	687 512		696 473	705 267	712 763
Kapitalkostnad för perioden 2012-2015	2 802 015				



### 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 2006-2009, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2010 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 2.



Tabell 2 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		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	
<b>Summa Kostnader</b>		<b>531 017</b>	<b>573 236</b>	<b>573 362</b>	<b>625 469</b>	
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>						
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	TN630100	-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	
<b>Summa avgår</b>		<b>-234 743</b>	<b>-268 172</b>	<b>-253 643</b>	<b>-285 631</b>	
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>296 274</b>	<b>305 064</b>	<b>319 719</b>	<b>339 838</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>						
	2005	2006	2007	2008	2009	
Utgående bokfört värde	16 838	17 451	18 977	19 954		
Årets avskrivningar		728	534	376	567	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 541</b>	<b>1 377</b>	<b>1 293</b>	<b>1 531</b>	
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0	
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>297 815</b>	<b>306 441</b>	<b>321 012</b>	<b>341 369</b>	
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204	
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		338 426	333 088	337 907	348 335	
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader		339 439				
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0				
		2012	2013	2014	2015	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		339 439	339 439	339 439	339 439	
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>1 357 757</b>				
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>		1,00%				
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	336 045	332 684	329 358	326 064	322 803	319 575
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>1 297 800</b>				

### Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	75 200	75 840	83 200	89 600
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	203 311	219 282	236 621	247 304
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	47 809	51 430	53 953	56 424
Kostnader för myndighetsavgifter	14 860	14 910	14 960	15 000
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>341 180</b>	<b>361 462</b>	<b>388 734</b>	<b>408 328</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>1 499 704</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 5 599 519 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	2 802 015
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	1 297 800
	Opåverkbara kostnader
	1 499 704
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>5 599 519</b>