

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Växjö Energi Elnät AB, REL00243

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	5 102	7 154	5 818	8 870	3 967	5 242	4 748	3 354	2 387	1 140	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	-299	5 210	-895	-733	-35	-2 545	12 155	1 147	108	0	
	Elmätare och IT-system	4 617	960	209	959	209	959	209	959	314	1 064	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	963 620	963 620	968 722	975 876	981 694	990 564	994 531	999 773	1 004 521	1 007 875	1 010 262
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	501 917	501 917	501 618	506 828	505 933	505 200	505 165	502 620	514 775	515 922	516 030
	Elmätare och IT-system	95 603	95 603	100 220	101 180	101 389	102 348	102 557	103 516	103 725	104 684	104 998
		1 561 140	1 561 140	1 570 560	1 583 884	1 589 016	1 598 112	1 602 253	1 605 909	1 623 021	1 628 481	1 631 290

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		975 876	981 694	990 564	994 531	604 536	610 755	608 951	611 338
Ledningar - 41:a året						395 236	393 765	8 179	8 179
Ledningar - 42:a året								390 744	390 744
Stationer, transformatorer och kringutrustning		506 828	505 933	505 200	505 165	416 018	428 173	433 386	434 108
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						86 602	86 602	1 145	531
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								81 391	81 391
Elmätare och IT-system		59 579	65 176	57 138	62 735	59 257	64 854	67 634	73 277
Elmätare och IT-system - 11:e året		22 164	22 164	14 384	14 384	9 826	9 826	3 566	3 566
Elmätare och IT-system - 12:e året		13 150	7 762	22 164	16 776	14 384	14 384	9 826	9 826
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		6 288	6 288	8 662	8 662	20 050	14 662	23 658	18 329
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		338 866	343 805	332 815	336 094	319 689	325 192	317 600	318 685
Ledningar - 41:a året						9 640	9 604	199	199
Ledningar - 42:a året								9 303	9 303
Stationer, transformatorer och kringutrustning		259 014	260 646	265 869	267 042	274 156	287 081	284 118	283 989
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 112	2 112	28	13
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 938	1 938
Elmätare och IT-system		28 651	32 681	34 637	38 108	40 868	43 778	46 886	49 283
Elmätare och IT-system - 11:e året		2 015	2 015	1 308	1 308	893	893	324	324
Elmätare och IT-system - 12:e året		1 096	647	1 847	1 398	1 199	1 199	819	819
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	12 198	12 271	12 382	12 432	7 557	7 634	7 612	7 642
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	6 335	6 324	6 315	6 315	5 200	5 352	5 417	5 426
Elmätare och IT-system	10	2 979	3 259	2 857	3 137	2 963	3 243	3 382	3 664
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					4 820	4 802	100	100
Ledningar - 42:a året	42							4 652	4 652
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 056	1 056	14	6
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							969	969
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1 007	1 007	654	654	447	447	162	162
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	548	323	924	699	599	599	409	409
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		7 675	7 787	7 538	7 613	7 241	7 366	7 194	7 218
Elmätare och IT-system		5 867	5 904	6 022	6 049	6 210	6 502	6 435	6 432
		649	740	785	863	926	992	1 062	1 116
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						218	218	5	5
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						48	48	1	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								44	44
Elmätare och IT-system - 11:e året		46	46	30	30	20	20	7	7
Elmätare och IT-system - 12:e året		25	15	42	32	27	27	19	19
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		19 874	20 058	19 920	20 044	19 836	20 020	19 772	19 827
Stationer, transformatorer och kringutrustning		12 202	12 228	12 337	12 363	12 514	12 959	12 880	12 878
Elmätare och IT-system		5 254	5 390	5 290	5 414	4 982	5 328	5 041	5 378
Summa kapitalkostnad halvår		37 329	37 676	37 547	37 821	37 332	38 306	37 693	38 082
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		75 006		75 369		75 637		75 776	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		301 788							
Varav kostnad för kapitalförslitning		184 143							
Varav kostnad för kapitalbindning		117 645							



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	36 107	42 574	44 171	44 897
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	31 520	32 263	32 235	31 677
Personalkostnader	RR73140	16 690	16 708	16 102	15 461
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		84 317	91 545	92 508	92 035
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 818	-3 477	-5 152	-5 155
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-8 511	-8 635	-9 474	-8 316
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 840	-21 126	-22 500	-24 204
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-5 173	-11 160	-10 488	-10 626
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 583	-1 653	-1 709	-1 751
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-156	-456	-555	-393
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 avgär		-39 081	-46 507	-49 878	-50 445
Påverkbara kostnader		45 236	45 038	42 630	41 590
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	6 550	7 673	7 350	7 783	
Årets avskrivningar		1 166	1 186	1 313	1 104
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 602	1 696	1 802	1 622
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		46 838	46 734	44 432	43 212
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		51 053	49 457	45 689	44 019
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		47 555			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		47 555	47 555	47 555	47 555
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		190 218			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,51%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		46 837	46 130	45 434	44 748
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		183 149			



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	6 510	6 510	6 696	6 882
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	19 656	19 852	20 051	20 251
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	12 257	12 380	12 503	12 628
Kostnader för myndighetsavgifter	1 787	1 787	1 787	1 787
Summa	40 210	40 529	41 037	41 548
Totalsumma för perioden	163 324			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 648 260 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	301 788	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	183 149
	Opåverkbara kostnader	163 324
Beräknad intäktsram	648 260	