

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 31 december 2014. 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 nuanskaffningsvärderat 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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde 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 | | |
|---|--|--|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|-------|
| Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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 | 5,85% | 9 912 | 10 056 | 9 735 | 9 831 | 9 351 | 9 512 | 9 290 | 9 322 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 5,85% | 7 576 | 7 624 | 7 777 | 7 811 | 8 019 | 8 397 | 8 310 | 8 307 |
| | Elmätare och IT-system | 5,85% | 838 | 956 | 1 013 | 1 115 | 1 195 | 1 281 | 1 371 | 1 442 |
| | Kalkylränta | Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända | | | | | | | | |
| | Ledningar - 41:a året | 5,85% | | | | | 282 | 281 | 6 | 6 |
| | Ledningar - 42:a året | 5,85% | | | | | | | 272 | 272 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året | 5,85% | | | | | 62 | 62 | 1 | 0 |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året | 5,85% | | | | | | | 57 | 57 |
| | Elmätare och IT-system - 11:e året | 5,85% | 59 | 59 | 38 | 38 | 26 | 26 | 9 | 9 |
| | Elmätare och IT-system - 12:e året | 5,85% | 32 | 19 | 54 | 41 | 35 | 35 | 24 | 24 |
| Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning | | | | | | | | | | |
| | | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | | |
| | Ledningar | 22 110 | 22 327 | 22 117 | 22 262 | 22 010 | 22 229 | 21 931 | 21 993 | |
| | Stationer, transformatorer och kringutrustning | 13 912 | 13 948 | 14 092 | 14 126 | 14 337 | 14 867 | 14 768 | 14 765 | |
| | Elmätare och IT-system | 5 463 | 5 623 | 5 540 | 5 683 | 5 265 | 5 630 | 5 358 | 5 710 | |
| | Summa kapitalkostnad halvår | 41 485 | 41 899 | 41 748 | 42 071 | 41 612 | 42 727 | 42 057 | 42 469 | |
| | Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå | 83 384 | | 83 820 | | 84 339 | | 84 526 | | |
| | Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå | 336 068 | | | | | | | | |
| | Varav kostnad för kapitalförslitning | 184 143 | | | | | | | | |
| | Varav kostnad för kapitalbindning | 151 926 | | | | | | | | |



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 förmödenheter | 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 avgår | | -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 | 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 | | 1 691 | 1 801 | 1 902 | 1 727 |
| Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totala påverkbara kostnader | | 46 927 | 46 839 | 44 532 | 43 317 |
| Uppräkningsfaktor till 2014 | | 1,0900 | 1,0583 | 1,0283 | 1,0187 |
| Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå | | 51 150 | 49 567 | 45 792 | 44 127 |
| Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader | | 47 659 | | | |
| 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 | | 47 659 | 47 659 | 47 659 | 47 659 |
| Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt | | 190 636 | | | |
| <i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,51% | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav | | 46 940 | 46 231 | 45 534 | 44 846 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019 | | 183 551 | | | |

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 682 944 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 – Beräknad intäktsram

| | Tkr |
|----------------------------|-----------------------|
| Kapitalkostnader | 336 068 |
| Löpande kostnader | |
| | Påverkbara kostnader |
| | 183 551 |
| | Opåverkbara kostnader |
| | 163 324 |
| Beräknad intäktsram | 682 944 |