

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

### Växjö Energi Elnät AB 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 (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 prognosticerade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011–30 juni 2015. Ei har nuanskningsvärderat uppgifterna enligt tabell 1.

***Företagets kapitalkostnader***

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av prognostiserade 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 kapitalkostnader för varje halvår per anläggningskategori. Kapitalkostnader för åren 2012–2015 har beräknats i 2010 års prisnivå och räknats om till respektive års prisnivå. Det index som Ei använt för denna omräkning 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	
<b>Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)</b>											
Ledningar	850	4 650	1 800	2 250	1 850	1 950	2 150	1 550	2 550		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	-600	1 500	1 690	14 820	1 210	3 500	1 500	1 000	1 500		
Elmätare och IT-system	1 050	1 050	600	600	200	200	200	2 000	600		
<b>Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå</b>											
<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>											
Ledningar	795 090	795 090	795 940	800 590	802 390	804 640	806 490	808 440	810 590	812 140	814 690
Stationer, transformatorer och kringutrustning	409 880	409 880	409 280	410 780	412 470	427 290	428 500	432 000	433 500	434 500	436 000
Elmätare och IT-system	74 572	74 572	75 622	76 672	77 272	77 872	78 072	78 272	78 472	80 472	81 072
	1 279 542	1 279 542	1 280 842	1 288 042	1 292 132	1 309 802	1 313 062	1 318 712	1 322 562	1 327 112	1 331 762
<b>WACC</b>				5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
<b>Avskrivningstider i år:</b>				<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>	
Ledningar	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Elmätare och IT-system	10			13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>				<b>2012</b>		<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>	
				H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Kapitalkostnad Ledningar				23 971	24 025	24 092	24 147	24 206	24 270	24 317	24 393
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				12 299	12 350	12 794	12 830	12 935	12 980	13 010	13 054
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				5 013	5 052	5 091	5 105	5 118	5 131	5 261	5 301
Summa kapitalkostnad halvår				41 283	41 427	41 977	42 082	42 258	42 380	42 588	42 748
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2010 års prisnivå</b>				<b>82 710</b>		<b>84 059</b>		<b>84 638</b>		<b>85 336</b>	
Uppräkningsfaktorer från 2010 till respektive års prisnivå (Faktorprisindex för byggnader)				1,0572		1,0707		1,0829		1,0970	
<b>Kapitalkostnad per år 2012-2015 och i respektive års prisnivå</b>				<b>87 440</b>		<b>90 002</b>		<b>91 657</b>		<b>93 610</b>	

### **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 beslutet och räknat om dessa till respektive års prisnivå med faktorprisindex elnätsföretag – lokalnät, delindex drift- och underhåll 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	31 221	33 091	35 990	30 182
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	37 282	26 876	29 805	33 102
Personalkostnader	RR73140	8 720	12 463	15 726	14 237
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>77 223</b>	<b>72 430</b>	<b>81 521</b>	<b>77 521</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara 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	-3 226	-5 542	-7 548	-5 584
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-7 274	-7 390	-9 877	-9 108
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokalt nät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-20 304	-21 557	-21 190	-18 873
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-2 285	-2 765	-3 338	-600
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 358	-1 379	-1 585	-1 601
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
<b>Summa avgår</b>		<b>-34 447</b>	<b>-38 633</b>	<b>-43 538</b>	<b>-35 766</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>42 776</b>	<b>33 797</b>	<b>37 983</b>	<b>41 755</b>
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen: 4,83%</i>					
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
Utgående bokfört värde	5 876	5 070	4 999	6 663	
Årets avskrivningar		1 025	1 031	1 308	1 019
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 309</b>	<b>1 276</b>	<b>1 549</b>	<b>1 341</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader för åren 2006-2009 i respektive års prisnivå</b>		<b>44 085</b>	<b>35 073</b>	<b>39 532</b>	<b>43 096</b>
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		<b>50 096</b>	<b>38 123</b>	<b>41 613</b>	<b>43 975</b>
<b>Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå</b>		<b>43 452</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)		0			
Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)		<b>43 452</b>	<b>43 452</b>	<b>43 452</b>	<b>43 452</b>
<b>Påverkbara kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)</b>		<b>173 808</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>					
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				43 017	42 587
Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		<b>42 161</b>	<b>41 740</b>	<b>41 322</b>	<b>40 909</b>
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
<b>Påverkbara kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå</b>		<b>44 691</b>	<b>44 661</b>	<b>45 041</b>	<b>45 409</b>

### Företagets opåverkbara kostnader

Företagets prognoser för de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 framgår av tabell 3 nedan.

Ei har räknat om kostnaderna till respektive års prisnivå med faktorprisindex elnätsföretag – lokalnät, delindex drift- och underhåll opåverkbart.

Tabell 3 - Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2012–2015 (tkr)

Prognoser opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	8 242	8 608	8 974	9 286
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokalnät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	21 841	23 198	23 894	24 611
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	11 809	11 502	11 847	12 202
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	1 586	1 586	1 586	1 586
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
<b>Summa opåverkbara kostnader per år i 2010 års prisnivå</b>		<b>43 478</b>	<b>44 894</b>	<b>46 301</b>	<b>47 685</b>
Omräkningsfaktorer från 2010 års prisnivå till respektive års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende opåverkbara kostnader)		0,9500	0,8800	0,8900	0,8300
Opåverkbara kostnader per år och i respektive års prisnivå =		<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Opåverkbara kostnader per år och i 2010 års prisnivå x Omräkningsfaktor		<b>41 304</b>	<b>39 507</b>	<b>41 208</b>	<b>39 579</b>

### 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 företagens intäktsram till 173 936 tkr för 2012, 174 764 tkr för 2013, 178 654 tkr för 2014 och 179 529 tkr för 2015, se tabell 4 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram för åren 2012–2015 (tkr)

<b>Kostnader i intäktsramen</b>	<b>Prisnivå</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	87 440	90 002	91 657	93 610
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	44 691	44 661	45 041	45 409
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	41 304	39 507	41 208	39 579
<b>Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>173 435</b>	<b>174 170</b>	<b>177 906</b>	<b>178 597</b>
<b>Kvalitetsjustering</b>	<b>Prisnivå</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	5 203	5 225	5 337	5 358
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	501	594	748	932
<b>Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)</b>	Respektive års prisnivå	<b>501</b>	<b>594</b>	<b>748</b>	<b>932</b>
<b>Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>173 936</b>	<b>174 764</b>	<b>178 654</b>	<b>179 529</b>