

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### Eskilstuna Energi & Miljö Elnät AB, REL00035

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		
		<b>Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)</b>										
	Ledningar	6 780	7 615	5 780	5 180	5 780	5 180	5 780	5 180	5 780	5 180	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	895	4 118	895	1 495	895	1 495	895	1 495	895	1 495	
	Elmätare och IT-system	91	0	3 000	0	-2 398	1 000	0	1 000	0	1 000	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>		<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
	Ledningar	1 051 863	1 051 863	1 058 643	1 066 258	1 072 038	1 077 218	1 082 998	1 088 178	1 093 958	1 099 138	1 104 918
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	612 850	612 850	613 745	617 863	618 758	620 253	621 148	622 643	623 538	625 033	625 928
	Elmätare och IT-system	109 744	109 744	109 835	109 835	112 835	112 835	110 437	111 437	111 437	112 437	112 437
		1 774 457	1 774 457	1 782 223	1 793 956	1 803 631	1 810 306	1 814 583	1 822 258	1 828 933	1 836 608	1 843 283
	<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>	
	Kapitalkostnad Ledningar				31 925		32 098		32 581		32 755	
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				18 500		18 526		18 643		18 670	
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				7 181		7 377		7 286		7 286	
	Summa kapitalkostnad halvår				57 606		58 002		58 510		58 710	
	<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>115 608</b>		<b>116 447</b>		<b>117 220</b>		<b>118 151</b>	
	<b>Kapitalkostnad för perioden 2012-2015</b>								<b>467 426</b>			



### 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	44 484	46 163	48 297	49 599
Råvaror och förnödenheter	RR73120	1 927	2 262	1 074	1 338
Övriga externa kostnader	RR73130	29 049	30 293	35 142	38 037
Personalkostnader	RR73140	21 920	22 845	23 884	21 001
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	321	0	0	101
<b>Summa Kostnader</b>		<b>97 701</b>	<b>101 563</b>	<b>108 397</b>	<b>110 076</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	-7 995	-10 060	-11 810	-7 919
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-8 870	-9 773	-12 369	-11 242
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-32 984	-33 732	-33 258	-35 674
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-2 630	-2 658	-2 670	-2 683
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-703	-534	-724	-748
<b>Summa avgär</b>		<b>-53 182</b>	<b>-56 757</b>	<b>-60 831</b>	<b>-58 266</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>44 519</b>	<b>44 806</b>	<b>47 566</b>	<b>51 810</b>
<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	3 807	6 694	8 016	7 284	
Årets avskrivningar		1 340	1 073	1 117	1 130
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 524</b>	<b>1 396</b>	<b>1 504</b>	<b>1 482</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>46 043</b>	<b>46 202</b>	<b>49 070</b>	<b>53 292</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		<b>52 321</b>	<b>50 220</b>	<b>51 653</b>	<b>54 379</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader</b>		<b>52 143</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		52 143	52 143	52 143	52 143
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>208 574</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%				
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	51 622	51 106	50 595	50 089	49 588
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>199 363</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	11 500	12 500	12 700	13 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	48 000	52 500	58 000	63 500
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 250	1 300	1 350	1 400
Kostnader för myndighetsavgifter	2 800	2 850	2 900	3 000
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>63 550</b>	<b>69 150</b>	<b>74 950</b>	<b>80 900</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>288 550</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 955 340 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	467 426	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	199 363
	Opåverkbara kostnader	288 550
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>955 340</b>	