

Bilaga 3

Beräknad intäktsram för REL00136

Schablonmetoden

För att beräkna intäktsram för elnätsverksamhet med schablonmetoden adderas kapitalkostnader och löpande kostnader.

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaden har beräknats med real annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna, se tabell 1.

Tabell 1 beskriver kapitalbasvärde beräknat på ingående kapitalbas 2010 samt investeringar och utrangeringar halvårsvis under 2011 till 2015. Nettosumman av investeringar och utrangeringar per anläggningsskategorier visas under rubriken "investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningsskategorier och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningsskategorier fr.o.m påföljande halvår.

Tabell 2 visar beräkning av kapitalkostnader för nettokapitalbasförändringar.

Med utgångspunkt från den WACC som Ei använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningsskategorier visas sedan under rubriken "Annuitet" den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår.

Under rubriken "Kapitalkostnad" visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningsskategorier. Summan av dessa blir den totala kapitalkostnaden för hela tillsynsperioden.

Tabell 1 Kapitalkostnadsberäkning

	2010	2011		2012		2013		2014		2015	
		Investeringar och utrangeringar (i respektive års prisnivå)									
Ledningar	370 114	8 350	8 350	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
Stationer, transformatorer och kringutrustning	268 941	400	400	2 200	2 200	200	200	200	200	200	200
Elmätare och IT-system	20 978	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
	↓										
		Tillgodoräknat kapitalbasvärde per halvår (i respektive års prisnivå)									
Ledningar	370 114	370 114	378 464	386 814	388 114	389 414	390 714	392 014	393 314	394 614	395 914
Stationer, transformatorer och kringutrustning	268 941	268 941	269 341	269 741	271 941	274 141	274 341	274 541	274 741	274 941	275 141
Elmätare och IT-system	20 978	20 978	21 078	21 178	21 278	21 378	21 478	21 578	21 678	21 778	21 878
Omräkningsfaktor (faktorprisindex för byggnader)	660 033	1,000		1,000		1,000		1,000		1,000	
Summa Kapitalbas	660 033	668 883		677 733	681 333	684 933	686 533	688 133	689 733	691 333	692 933
WACC				5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
Avskrivningstider i år:				Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
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%	
Kapitalkostnad											
= Kapitalbas korrigerad med index x Annuitet											
Kapitalkostnad Ledningar				11 582	11 621	11 660	11 698	11 737	11 776	11 815	11 854
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				8 076	8 142	8 208	8 214	8 220	8 226	8 232	8 238
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				1 385	1 391	1 398	1 404	1 411	1 417	1 424	1 430
Summa kapitalkostnad halvår				21 043	21 154	21 265	21 317	21 368	21 420	21 471	21 523
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå				42 197		42 582		42 788		42 994	
Kapitalkostnad för perioden i 2010 års prisnivå							170 561				

Tabell 2 Kapitalkostnadsberäkning för nettokapitalbasförändringar

	2011 H2	2012		2013		2014		2015	
Investeringar och uträningar (i respektive års prisnivå)									
Ledningar	8 350	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
Stationer, transformatorer och kringutrustning	400	2 200	2 200	200	200	200	200	200	200
Elmätare och IT-system	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Tillgodoräknat kapitalbasvärde per halvår (i respektive års prisnivå)									
Ledningar	0	8 350	9 650	10 950	12 250	13 550	14 850	16 150	17 450
Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	400	2 600	4 800	5 000	5 200	5 400	5 600	5 800
Elmätare och IT-system	0	100	200	300	400	500	600	700	800
Omräkningsfaktor (faktorprisindex för byggnaden)		1,000		1,000		1,000		1,000	
Summa Kapitalbas	0	8 850	12 450	16 050	17 650	19 250	20 850	22 450	24 050
WACC		5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
Avskrivningstider i år:		Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
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%	
Kapitalkostnad									
= Kapitalbas korrigerad med index x Annuitet		2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Ledningar		250	289	328	367	406	445	484	522
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning		12	78	144	150	156	162	168	174
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system		7	13	20	26	33	39	46	52
Summa kapitalkostnad halvår		269	380	491	543	594	646	697	748
Summa kapitalkostnad helår i 2010 års prisnivå		648		1 034		1 240		1 445	
Kapitalkostnad för perioden i 2010 års prisnivå					4 367				

Löpande kostnader

Löpande kostnader består av påverkbara och opåverkbara löpande kostnader.

Opåverkbara löpande kostnader

Opåverkbara löpande kostnader har prognostiserats av företaget enligt uppgifter i tabell 3.

Tabell 3

tkr	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	5 626	5 802	5 802	5 802
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	27 480	29 129	30 294	31 505
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	12	12	12	12
Kostnad för myndighetsavgifter	578	578	578	578
Summa	33 696	35 521	36 686	37 897
Summa perioden 2012-2015		143 800		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har Ei utgått från företagens rapporterade uppgifter. Dessa uppgifter har räknats upp till 2010 års prisnivå och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 4.

Tabell 4

tkr	2006	2007	2008	2009	
Kostnader					
Transitering och inköp av kraft	RR7320	21 173	24 031	22 882	24 387
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	11 030	11 306	17 438	15 702
Personalkostnader	RR73140	4 989	4 595	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	2 799	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	680	409	0
Summa Kostnader		37 192	40 612	43 528	40 089
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
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	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	17 458	17 497	17 393	18 477
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	14	13	16	11
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	3 127	5 942	4 887	5 835
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	574	579	586	583
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		21 173	24 031	22 882	24 906
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	4	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav		16 019	16 581	20 642	15 183
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	676	552	629	512	
Årets avskrivningar		124	113	117	86
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		157	139	147	111
Påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav inkl. kapitalkostnad		16 176	16 720	20 789	15 294
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		18 381	18 174	21 883	15 606
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					18 511

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara kostnader						
inklusive effektiviseringskrav	18 326	18 143	17 961	17 782	17 604	17 428
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				70 775		

Intäktsramsberäkning

Intäktsramen beräknas till 337 367 tkr i 2010 års prisnivå, se tabell 5.

Tabell 5

	tkr
Kapitalkostnader	170 561
Opåverkbara kostnader	143 800
Påverkbara kostnader	70 775
Beräknad intäktsram med schablonmetoden	385 136
Varav utan opåverkbara kostnader och kapitalkostnader för nettokapitalbasförändringar	236 969
Historiska intäkter exkl. opåverkbara kostnader	165 315
Kapitalkostnad för nettokapitalbasförändringar	4 367
Skillnad mellan beräknad intäktsram exkl opåverkbara kostnader samt kapitalkostnader för nettokapitalbasförändringar och historiska intäkter exkl. opåverkbara kostnader	71 654
6/18 av skillnaden	23 885
Intäktsram 2012-2015	337 367