

Bilaga 4

Beräknad intäktsram för RER00903

Schablonmetoden

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

Kapitalkostnad

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 anläggningskategori visas under rubriken "investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningskategori fr.o.m påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som Ei använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningskategori 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 anläggningskategori. 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 | 91 346 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 57 921 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Elmätare och IT-system | 77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ↓ | | | | | | | | | | |
| | | Tillgodoräknat kapitalbasvärde per halvår (i respektive års prisnivå) | | | | | | | | | |
| Ledningar | 91 346 | 91 346 | 91 346 | 91 346 | 91 346 | 91 346 | 91 346 | 91 346 | 91 346 | 91 346 | 91 346 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 57 921 | 57 921 | 57 921 | 57 921 | 57 921 | 57 921 | 57 921 | 57 921 | 57 921 | 57 921 | 57 921 |
| Elmätare och IT-system | 77 | 77 | 77 | 77 | 77 | 77 | 77 | 77 | 77 | 77 | 77 |
| 149 345 | | | | | | | | | | | |
| Omräkningsfaktor (faktorprisindex för byggnader) | | 1,000 | | 1,000 | | 1,000 | | 1,000 | | 1,000 | |
| Summa Kapitalbas | 149 345 | 149 345 | 149 345 | 149 345 | 149 345 | 149 345 | 149 345 | 149 345 | 149 345 | 149 345 | 149 345 |
| 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 | | | | 2 735 | 2 735 | 2 735 | 2 735 | 2 735 | 2 735 | 2 735 | 2 735 |
| Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning | | | | 1 734 | 1 734 | 1 734 | 1 734 | 1 734 | 1 734 | 1 734 | 1 734 |
| Kapitalkostnad Elmätare och IT-system | | | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Summa kapitalkostnad halvår | | | | 4 474 | 4 474 | 4 474 | 4 474 | 4 474 | 4 474 | 4 474 | 4 474 |
| Summa kapitalkostnad helår | | | | 8 949 | | 8 949 | | 8 949 | | 8 949 | |
| Kapitalkostnad för perioden i 2010 års prisnivå | | | | | | | | | | | 35 795 |

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 | 774 | 798 | 798 | 798 |
| Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät | 25 699 | 27 241 | 28 331 | 29 463 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnad för myndighetsavgifter | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Summa | 26 480 | 28 046 | 29 136 | 30 268 |
| Summa perioden 2012-2015 | 113 930 | | | |

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har Ei utgått från företagets 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 | 21 165 | 21 124 | 20 783 | 20 733 |
| Råvaror och föremådenheter alt. Handelsvaror | RR73120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga externa kostnader | RR73130 | 2 496 | 2 558 | 3 945 | 3 553 |
| Personalkostnader | RR73140 | 1 129 | 1 039 | 0 | 0 |
| Jämförelsestörande kostnader | RR73170 | 0 | 0 | 633 | |
| Övriga rörelsekostnader | RR73180 | 0 | 154 | 92 | 0 |
| Summa Kostnader | | 24 790 | 24 875 | 25 453 | 24 286 |
| 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 | |
| Aktiverat arbete för egen räkning | RR71140 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät | TN630100 | 20 246 | 20 193 | 20 024 | 20 113 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | TN630500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnad för att täcka nätförluster, inköp | TN630450 | 912 | 924 | 752 | 613 |
| Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion | TN630451 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Myndighetsavgifter | RR7324 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa avgär | | 21 165 | 21 124 | 20 783 | 20 733 |
| Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen | | | | | |
| Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott | RR7323 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav | | 3 625 | 3 751 | 4 670 | 3 553 |
| Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
| Utgående bokfört värde | 153 | 125 | 142 | 116 | |
| Årets avskrivningar | | 28 | 25 | 26 | 20 |
| Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen | | 35 | 31 | 33 | 25 |
| Påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav inkl. kapitalkostnad | | 3 660 | 3 782 | 4 703 | 3 578 |
| Uppräkningsfaktor till 2010 | | 1,124 | 1,075 | 1,053 | 1,010 |
| Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå | | 4 113 | 4 067 | 4 951 | 3 614 |
| Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå | | | | | 4 186 |

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------|-------|-------|---------------|-------|-------|
| Påverkbara kostnader | | | | | | |
| inklusive effektiviseringskrav | 4 144 | 4 103 | 4 062 | 4 021 | 3 981 | 3 941 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden | | | | 16 005 | | |

Intäktsramsberäkning

Intäktsramen beräknas till 146 517 tkr i 2010 års prisnivå, se tabell 5.

Tabell 5

| | tkr |
|---|----------------|
| Kapitalkostnader | 35 795 |
| Opåverkbara kostnader | 113 930 |
| Påverkbara kostnader | 16 006 |
| Beräknad intäktsram med schablonmetoden | 165 731 |
| Varav utan opåverkbara kostnader och kapitalkostnader för nettokapitalbasförändringar | 51 801 |
| Historiska intäkter exkl. opåverkbara kostnader | 22 980 |
| Skillnad mellan beräknad intäktsram utan opåverkbara kostnader och kapitalkostnader för nettokapitalbasförändringar | 28 821 |
| 6/18 av skillnaden | 9 607 |
| Intäktsram 2012-2015 | 146 517 |



FAKTORPRISINDEX FÖR ELNÄTSFÖRETAG - REGIONNÄT

Statistiska centralbyrån, SCB, tar på uppdrag av Energimarknadsinspektionen fram ett Faktorprisindex för elnätsföretag. Syftet är att mäta ändringar i kostnaderna för elnätsföretag.

Faktorprisindex för elnätsföretag är ett fastbasindex. Bastidpunkt är september 2010, och därefter räknas nya värden fram för september varje år. Ett fastbasindex mäter förändringar jämfört med bastidpunkten. Indexet är också ett Inputindex. Med input avses de resurser som används i verksamheten.

Underlaget till kostnadsbudgeten för indexserien har erhållits från företag inom lokal-, region- och stamnät via enkäter samt från elnätsföretagens årsrapporter.

| Kostnadsslag | Vikt | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | %förändr.* 2010/2009 | |
|--|------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|-------------------------|-------------|
| | | Sep | Sep | Sep | Sep | Sep | | |
| Drift och underhållskostnader, opåverkbart | 100 | 54 | 75 | 96 | 83 | 107 | 100 | -6,9 |
| Överliggande nät | 76 | | 78 | 105 | 84 | 113 | 100 | -11,5 |
| Nätförluster | 24 | | 64 | 67 | 82 | 90 | 100 | 11,5 |
| Drift och underhållskostnader, påverkbart ¹ | 19 | 89 | 93 | 95 | 99 | 100 | 100 | 1,0 |
| Kapitalkostnader | 100 | 27 | 92 | 99 | 102 | 97 | 100 | 2,6 |
| Avskrivningar (anläggningskostnaden) ² | 82 | | 86 | 92 | 94 | 95 | 100 | 4,9 |
| Räntor | 18 | | 116 | 130 | 137 | 107 | 100 | -6,9 |
| Regionnät | 100 | 82 | 96 | 90 | 103 | 100 | 100 | -3,0 |

*Beräknad på indextal med flera decimaler

1) Indexet "Drift och underhållskostnader, påverkbart" (OPEX Regionnät) används för uppräknig av kostnader i den kommande intäktsregleringen av elnätsföretagen.

2) Indexet "Avskrivningar (anläggningskostnaden)" (CAPEX Regionnät) är avsett som *referens* till faktorprisindex för flerbostadshus som används för uppräknig av kapitalbasen i den kommande intäktsregleringen.