



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för RER00533

Schablonmetoden

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

Kapitalkostnad

Kapitalkostnaden har beräknats med real annuitet utifrån företagens rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna i KENT enligt 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 rubrikerna "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

	2011		2012		2013		2014		2015	
	Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAk i nivå 2010)									
	50 925	50 925	115 000	115 000	115 000	115 000	114 300	114 300	127 250	127 250
	84 550	84 550	146 350	146 350	144 245	144 245	147 305	147 305	159 450	159 450
	10 200	10 200	20 230	20 230	19 380	19 380	19 975	19 975	22 100	22 100
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010										
Ledningar	14 599 045	14 649 970	14 700 895	14 815 895	14 930 895	15 045 895	15 160 895	15 275 195	15 389 495	15 516 745
Stationer, transformatorer och kringutrustning	19 554 684	19 639 234	19 723 784	19 870 134	20 016 484	20 160 729	20 304 974	20 452 279	20 599 584	20 759 034
Elmätare och IT-system	47 639	57 839	68 039	88 269	108 499	127 879	147 259	167 234	187 209	209 309
	34 201 368	34 347 043	34 492 718	34 774 298	35 055 878	35 334 503	35 613 128	35 894 708	36 176 288	36 485 088
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 x Annuitet										
Kapitalkostnad Ledningar			440 164	443 607	447 051	450 494	453 937	457 359	460 782	464 592
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			590 556	594 938	599 320	603 639	607 958	612 368	616 779	621 553
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			4 449	5 771	7 094	8 361	9 628	10 934	12 240	13 685
Summa kapitalkostnad halvår			1 035 169	1 044 317	1 053 464	1 062 494	1 071 523	1 080 662	1 089 801	1 099 830
Summa kapitalkostnad halvår			2 079 485		2 115 958		2 152 185		2 189 630	
Kapitalkostnad för perioden							8 537 259			

Löpande kostnader

Löpande kostnader består av påverkbara och opåverkbara löpande kostnader.

Opåverkbara löpande kostnader

Opåverkbara löpande kostnader har prognosticerats av företaget enligt uppgifter i tabell 2.

Tabell 2

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	439 350	439 350	439 350	439 350
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 954 000	2 142 000	2 330 000	2 518 000
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	2 393 350	2 581 350	2 769 350	2 957 350
Totalsumma för perioden		10 701 400		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. Dessa uppgifter har räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag regionnät. Detta leder till att inrapporterade siffror i KENT korrigeras något eftersom de tidigare räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag lokalnät. Beräknade påverkbara löpande kostnader med korrekt index framgår i tabell 3.



Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009	
Transitering och inköp av kraft	RR7320	1 407 675	1 469 152	1 513 264	1 602 133	
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	423 776	513 679	397 499	502 809	
Personalkostnader	RR73140	148 136	129 094	159 470	141 821	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	70	1	3 040	0	
Summa Kostnader		1 979 657	2 111 926	2 073 273	2 246 763	
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	1 118 661	1 133 429	1 072 064	1 210 549	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	289 014	335 723	441 200	391 584	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		73 735	73 857	66 356	71 974	
Summa avgår		1 481 410	1 543 009	1 579 620	1 674 107	
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen						
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	6 736	33	0	
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0	
Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		498 247	562 181	493 620	572 656	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen						
		2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde		52 072	51 305	51 478	49 996	
Årets avskrivningar			6 127	1 692	1 692	617
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		8 642	4 170	4 178	3 032	
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		506 889	566 351	497 798	575 688	

Uppräkningsfaktor till 2010		1,124	1,075	1,053	1,010
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		569 538	608 690	523 998	581 503
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					571 005

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	565 295	559 642	554 045	548 505	543 020	537 590
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				2 183 160		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 21 421 819 tkr (Totalsumma kapitalkostnad för perioden + Totalsumma löpande kostnad för perioden).

Intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer

Beslutad intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer visas i tabell 4.

Tabell 4

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	21 421 819
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	16 555 688
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	4 866 131
6 / 18 av skillnaden	1 622 044
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	18 177 731