



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för RER00586

Schablonmetoden

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

Kapitalkostnad

Kapitalkostnaden har beräknats med real annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna i KENT samt yrkande korrigerings i oktober månad för "elmätare och IT-system" 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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015					
		Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)									
Ledningar	4 390 266	16 113	21 036	6 777	47 741	10 945	73 342	-17 314	74 618	3 463	48 453
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 234 491	23 717	67 559	40 469	52 332	53 648	103 580	67 511	20 525	35 557	56 827
Elmätare och IT-system	304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	4 390 266	4 390 266	4 406 379	4 427 416	4 434 193	4 481 933	4 492 878	4 566 220	4 548 905	4 623 524	4 626 986
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 234 491	4 234 491	4 258 207	4 325 767	4 366 235	4 418 567	4 472 215	4 575 795	4 643 306	4 663 831	4 699 388
Elmätare och IT-system	304	304	304	304	304	304	304	304	304	304	304
	8 625 061	8 625 061	8 664 891	8 753 486	8 800 732	8 900 804	8 965 397	9 142 319	9 192 516	9 287 659	9 326 678
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				132 563	132 766	134 195	134 523	136 719	136 200	138 434	138 538
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				129 519	130 731	132 298	133 904	137 005	139 027	139 641	140 706
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				20	20	20	20	20	20	20	20
Summa kapitalkostnad halvår				262 102	263 516	266 513	268 447	273 744	275 247	278 096	279 264
Summa kapitalkostnad helår				525 618		534 959		548 991		557 359	
Kapitalkostnad för perioden								2 166 927			

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	129 667	122 024	110 699	114 523
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	418 657	439 601	462 344	487 047
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	81 940	85 965	84 008	81 513
Kostnad för myndighetsavgifter	509	509	509	509
Summa	630 773	648 099	657 560	683 592
Totalsumma för perioden	2 620 024			

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009 med korrigeringar för år 2009. Dessa uppgifter har räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag regionnät och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent. Enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009		
Transitering och inköp av kraft	RR7320	375 865	388 803	298 445	399 660		
Råvaror och förmödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	38 121	41 793	48 320		
Övriga externa kostnader	RR73130	33 840	47 024	52 443	90 892		
Personalkostnader	RR73140	35 278	37 957	30 429	53 404		
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0		
Övriga rörelsekostnader	RR73180	34 880	20	6	595		
Historisk korrigering avseende Material kostnad					47 619		
Historisk korrigering avseende Övriga externa kostnader					47 624		
Historisk korrigering avseende Personalkostnader					39 652		
Summa Kostnader		479 863	511 925	423 116	535 150		
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	5 442	4 475	3 641	4 428		
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	273 190	302 669	197 837	239 270		
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0		
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	102 675	86 134	100 175	159 908		
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0		
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	433	482		
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		36	46	46	41		
Summa avgår		381 343	393 324	302 132	404 129		
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 åsatts effektiviseringskrav		98 520	118 601	120 984	131 021		
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen		2005	2006	2007	2008	2009	
Utgående bokfört värde		47 680	41 590	44 594	45 847		
Årets avskrivningar			1 864	3 553	4 122	4 360	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen			4 167	5 562	6 276	6 574	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		102 687	124 163	127 260	137 595		
Uppräkningsfaktor till 2010			1,124	1,075	1,053	1,010	
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå			115 379	133 508	133 958	138 985	
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå						130 458	
(tusental kronor)		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara inklusive effektiviseringskrav		129 153	127 861	126 583	125 317	124 064	122 823
Total summa påverkbara kostnader för perioden					498 787		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 5 285 738 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 beräknas i tabell 4.

Tabell 4

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden (tkr)	5 285 738
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå (tkr)	4 244 843
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt (tkr)	1 040 895
6 /18 av skillnaden (tkr)	346 965
Beslutad intäktsram 2012 - 2015 (tkr)	4 591 808