



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00023

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 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)											
	2 958	5 499	4 706	2 493	1 779	2 906	1 779	1 779	1 779	1 779		
	982	1 384	541	9 009	541	638	-4 705	638	541	638		
	210	210	210	254	210	210	210	254	210	210		
Ingående kapitalbasvärde 2010					Kapitalbasvärde per halvår							
Ledningar	799 936	802 894	808 393	813 099	815 592	817 371	820 277	822 056	823 835	825 614		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	337 570	338 552	339 936	340 477	349 486	350 027	350 665	345 960	346 598	347 139		
Elmätare och IT-system	70 389	70 599	70 809	71 019	71 273	71 483	71 693	71 903	72 157	72 367		
	1 207 896	1 212 046	1 219 139	1 224 596	1 236 352	1 238 882	1 242 636	1 239 920	1 242 591	1 245 121		
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			2012		2013		2014		2015			
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			24 204	24 345	24 420	24 473	24 560	24 613	24 667	24 720		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			10 178	10 194	10 464	10 480	10 499	10 359	10 378	10 394		
Summa kapitalkostnad halvår			4 630	4 643	4 660	4 674	4 688	4 701	4 718	4 732		
Summa kapitalkostnad helår			39 012	39 183	39 544	39 627	39 747	39 673	39 762	39 845		
Summa kapitalkostnad för perioden			78 195		79 171		79 420		79 608			
Kapitalkostnad för perioden			316 394									

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	9 208	8 711	8 555	8 780
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	43 287	46 425	49 938	53 880
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 247	2 606	3 023	3 507
Kostnad för myndighetsavgifter	1 680	1 690	1 704	1 715
Summa	56 422	59 432	63 220	67 882
Totalsumma för perioden		246 956		

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 och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. För respektive år 2006-2009 har de påverkbara löpande kostnaderna ökat med 900 tkr, dvs totalt 3 600 tkr, i 2010 års prisnivå gällande kostnader som aktiverats i företagets bokföring men som inte ingår i kapitalbasen vid beräkning av intäktsramen. Dessa uppgifter har därefter åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	40 299	40 327	40 897	42 671
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	613	994	633	750
Övriga externa kostnader	RR73130	11 896	10 508	12 690	16 717
Personalkostnader	RR73140	20 131	19 953	19 312	19 004
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		72 939	71 782	73 532	79 142
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	7 398	4 606	4 651	5 262
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	32 522	33 098	32 451	33 911
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	899	752	1 248	1 218
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	6 866	6 477	7 198	7 542
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		0	0	0	0
Summa avgår		47 685	44 933	45 548	47 933
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 åsätts effektiviseringskrav		25 254	26 849	27 984	31 209
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	10 640	9 697	8 021	6 964	
Årets avskrivningar		1 995	1 984	1 934	1 476
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 509	2 452	2 321	1 812
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		27 763	29 301	30 305	33 021

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		32 449	32 749	32 800	34 595
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					33 148

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	32 817	32 489	32 164	31 842	31 524	31 208
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				126 738		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 690 088 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	690 088
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	471 279
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	218 810
6 / 18 av skillnaden	72 937
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	544 215