



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00090

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)									
	0	239	0	1 436	0	4 354	0	239	0	239
	0	0	0	569	0	5 643	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	737 791	737 791	738 030	738 030	739 466	739 466	743 820	743 820	744 060	744 060
Stationer, transformatorer och kringutrustning	631 789	631 789	631 789	631 789	632 358	632 358	638 001	638 001	638 001	638 001
Elmätare och IT-system	32 786	32 786	32 786	32 786	32 786	32 786	32 786	32 786	32 786	32 786
	1 402 366	1 402 366	1 402 606	1 402 606	1 404 610	1 404 610	1 414 607	1 414 607	1 414 846	1 414 846
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			22 098	22 098	22 141	22 141	22 271	22 271	22 278	22 278
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			18 917	18 917	18 934	18 934	19 103	19 103	19 103	19 103
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144
Summa kapitalkostnad halvår			43 158	43 158	43 218	43 218	43 517	43 517	43 524	43 524
Summa kapitalkostnad helår			86 316		86 436		87 034		87 049	
Kapitalkostnad för perioden							346 834			



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	9 250	9 250	9 250	9 250
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	29 031	29 902	30 799	31 723
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	1 001	1 001	1 001	1 001
Summa	39 282	40 153	41 050	41 974
Totalsumma för perioden	162 459			

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. EI har därefter justerat företagets påverkbara löpande kostnader med en uppräkningsfaktor om 10 procent för förvärvet av Bofors industriområde och räknat upp dessa uppgifter till 2010 års prisnivå och åsatt ett effektiviseringskrav på 1 procent. Enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	26 569	27 505	31 682	32 054
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	548	462	1 161	841
Övriga externa kostnader	RR73130	13 680	13 651	13 070	14 498
Personalkostnader	RR73140	12 587	12 774	14 320	15 214
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	38	442	0
Summa Kostnader		53 384	54 430	60 675	62 607
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	19 815	20 048	20 755	22 723
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 824	6 525	10 004	8 387
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	930	932	923	944
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		26 569	27 505	31 682	32 054
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		26 815	26 925	28 993	30 553
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	7 917	7 558	8 906	8 417
Årets avskrivningar			793	817	1 002
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 175	1 182	1 432	1 486
Summa påverkbara kostnader		27 990	28 107	30 425	32 039
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		30 789	30 918	31 946	32 039
inkl ökning med 10 procent för år 2006-2007 och 5 procent för år 2008					
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		34 988	33 607	33 627	32 692
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					33 728

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	33 391	33 057	32 727	32 399	32 075	31 755
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	128 956					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 638 250 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	638 250
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	385 007
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	253 243
6 / 18 av skillnaden	84 414
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	469 421