



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00103

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)									
	250	2 000	2 500	2 000	2 000	2 000	1 500	1 500	1 500	1 500
	11 000	0	0	19 236	0	0	0	0	0	900
	150	0	0	150	194	194	400	400	400	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	425 009	425 009	425 259	427 259	429 759	431 759	433 759	435 759	437 259	438 759
Stationer, transformatorer och kringutrustning	205 581	205 581	216 581	216 581	216 581	235 816	235 816	235 816	235 816	235 816
Elmätare och IT-system	39 399	39 399	39 549	39 549	39 549	39 699	39 893	40 086	40 486	40 886
	669 989	669 989	681 389	683 389	685 889	707 275	709 468	711 662	713 562	715 462
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										
			2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Ledningar			12 793	12 868	12 927	12 987	13 047	13 092	13 137	13 182
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 485	6 485	7 061	7 061	7 061	7 061	7 061	7 061
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 586	2 586	2 596	2 608	2 621	2 647	2 673	2 699
Summa kapitalkostnad halvår			21 863	21 938	22 584	22 656	22 729	22 800	22 871	22 942
Summa kapitalkostnad helår			43 801		45 240		45 529		45 813	
Kapitalkostnad för perioden	180 383									

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	7 163	7 163	7 163	7 163
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 699	20 699	20 699	20 699
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	1 206	1 206	1 206	1 206
Summa	29 067	29 067	29 067	29 067
Totalsumma för perioden		116 268		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. Korrigering har gjorts för hyra av elnät varmed posten övriga rörelsekostnader minskat för år 2006-2008 med 12 752 tkr för respektive år. Dessa uppgifter har räknats upp till 2010 års prisnivå och kompletterats med ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.



Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	25 882	25 634	22 926	28 061
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	13 495	14 989	16 540	13 413
Personalkostnader	RR73140	12 498	12 643	11 947	11 219
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		51 875	53 266	51 413	52 693
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	8 012	6 627	5 569	1 765
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	18 502	18 705	18 186	17 472
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	6 328	5 874	3 682	9 501
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 052	1 055	1 058	1 088
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		33 894	32 261	28 495	29 826
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		17 981	21 005	22 918	22 867
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	665	736	693	701	173
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		116	182	169	173
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		148	218	202	207
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		18 129	21 223	23 120	23 074

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		20 601	23 068	24 337	23 545
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					22 888

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	22 659	22 432	22 208	21 986	21 766	21 548
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				87 509		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 424 090 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	384 160
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	274 575
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	109 585
6 / 18 av skillnaden	36 528
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	311 103