



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00252

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)										
	1	126	36	27	30	90	240	60	-20	80	
	0	61	0	-34	0	0	100	-35	100	-35	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ingående kapitalbasvärde 2010				Kapitalbasvärde per halvår						
Ledningar	38 013	38 013	38 014	38 140	38 176	38 203	38 233	38 323	38 563	38 623	38 603
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 302	6 302	6 302	6 363	6 363	6 329	6 329	6 329	6 429	6 394	6 494
Elmätare och IT-system	1 698	1 698	1 698	1 698	1 698	1 698	1 698	1 698	1 698	1 698	1 698
	46 012	46 012	46 013	46 200	46 236	46 229	46 259	46 349	46 689	46 714	46 794
	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			1 142	1 143	1 144	1 145	1 147	1 155	1 156	1 156	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			191	191	189	189	189	192	191	194	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			111	111	111	111	111	111	111	111	
Summa kapitalkostnad halvår			1 443	1 445	1 444	1 445	1 448	1 458	1 459	1 461	
Summa kapitalkostnad helår			2 888		2 890		2 906		2 920		
Kapitalkostnad för perioden			11 604								

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	225	225	225	225
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 600	1 600	1 600	1 600
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	52	52	52	52
Summa	1 877	1 877	1 877	1 877
Totalsumma för perioden	7 508			

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.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	1 428	1 481	1 476	1 604
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	122	154	156	101
Övriga externa kostnader	RR73130	512	444	593	539
Personalkostnader	RR73140	1 232	1 138	1 175	868
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		3 294	3 217	3 400	3 112
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	1 144	1 103	1 145	1 300
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	232	326	279	252
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	52	52	52	52
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		1 428	1 481	1 476	1 604
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		1 866	1 736	1 924	1 508
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	477	401	304	230
Årets avskrivningar		119	97	74	65
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		142	116	89	76
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		2 008	1 852	2 013	1 584
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		2 282	2 013	2 119	1 616
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		2 008			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	1 988	1 968	1 948	1 928	1 909	1 890
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	7 676					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 26 787 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.

Beslutad intäktsram har justerats i enlighet med företagets yrkande om att få tillgodo räkna sig EI:s fastställda kalkylränta 5,2 procent. Vid justering av yrkad intäktsram har EI beräknat differensen mellan intäktsram enligt EI:s schablonmetod med kalkylränta 5,0 och 5,2 procent. Beräknad intäktsram med schablonmetoden vid 5,0 procents ränta är 26 492 tkr och vid 5,2 procents ränta är beräknad intäktsram 26 787 tkr. Differensen uppgår till 295 tkr.

Tabell 4

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden kalkylränta 5,2 procent	26 787
Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden kalkylränta 5,0 procent	26 492
Differensen mellan intäktsram med kalkylränta 5,0 och 5,2 procent	295
Yrkad intäktsram	17 000
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	17 007
Beslutad intäktsram 2012-2015	17 295