

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00257

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet 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)									
	-240	2 200	0	3 300	0	3 500	0	3 500	2 500	1 000
	150	100	1 300	0	300	1 000	300	1 000	300	1 000
	0	1 500	0	1 800	0	1 800	0	1 800	0	1 800
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	400 136	399 896	402 096	402 096	405 396	405 396	408 896	408 896	412 396	414 896
Stationer, transformatorer och kringutrustning	274 300	274 450	274 550	275 850	275 850	276 150	277 150	277 450	278 450	278 750
Elmätare och IT-system	35 336	35 336	36 836	36 836	38 636	38 636	40 436	40 436	42 236	42 236
	709 772	709 682	713 482	714 782	719 882	720 182	726 482	726 782	733 082	735 882
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			12 039	12 039	12 138	12 138	12 243	12 243	12 348	12 423
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			8 220	8 259	8 259	8 268	8 298	8 307	8 337	8 346
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 408	2 408	2 526	2 526	2 644	2 644	2 762	2 762
Summa kapitalkostnad halvår			22 668	22 707	22 924	22 933	23 185	23 194	23 446	23 530
Summa kapitalkostnad helår			45 375		45 856		46 379		46 977	
Kapitalkostnad för perioden			184 587							

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	3 899	3 899	3 899	3 899
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 920	11 920	11 920	11 920
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	543	543	543	543
Summa	16 362	16 362	16 362	16 362
Totalsumma för perioden		65 448		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. EI har därefter, med anledning av företagets förvärv av Domsjö Kraftcentral AB och eldistributionen i anslutning till Domsjö fabriker AB, justerat de påverkbara löpande kostnaderna med en uppräkningsfaktor om 11,3 procent. Därefter har EI indexerat upp de påverkbara löpande kostnaderna till 2010 års prisnivå och åsatt dessa ett effektiviseringskrav på 1 procent.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	17 481	17 030	17 530	18 351
Råvaror och förmödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	7 918	12 311	20 434	10 778
Personalkostnader	RR73140	11 151	11 881	12 384	12 166
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	133	0
Summa Kostnader		36 550	41 222	50 481	41 295
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	2 222	3 352	2 509	602
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	10 146	10 504	11 302	12 175
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 335	3 526	3 228	3 176
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		16 703	17 382	17 039	15 953
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		19 847	23 840	33 442	25 342
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	7 336	7 462	6 552	5 781	
Årets avskrivningar		826	900	879	727
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 180	1 260	1 195	1 006
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		21 027	25 100	34 637	26 348
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		23 895	27 283	36 460	26 886
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					28 631

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	28 345	28 061	27 781	27 503	27 228	26 956
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				109 467		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 359 502 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	359 502
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	265 000
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	94 502
6 / 18 av skillnaden	31 501
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	296 501