



Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00886

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)											
	21 000	28 500	41 500	62 000	72 000	41 500	44 000	41 500	44 000	41 500		
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	968	968	1 451	1 451	1 451	1 451	1 451	1 451	1 451	1 451		
	Kapitalbasvärde per halvår											
Ingående kapitalbasvärde 2010	3 482 998		3 532 498		3 635 998		3 749 498		3 834 998			
Ledningar	3 482 998	3 503 998	3 532 498	3 573 998	3 635 998	3 707 998	3 749 498	3 793 498	3 834 998	3 878 998		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 502 494	1 502 494	1 502 494	1 502 494	1 502 494	1 502 494	1 502 494	1 502 494	1 502 494	1 502 494		
Elmätare och IT-system	229 886	230 853	231 821	233 272	234 723	236 174	237 626	239 077	240 528	241 979		
	5 215 378	5 237 345	5 266 813	5 309 764	5 373 215	5 446 666	5 489 618	5 535 069	5 578 020	5 623 471		
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			105 768	107 010	108 867	111 022	112 265	113 582	114 825	116 142		
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			44 987	44 987	44 987	44 987	44 987	44 987	44 987	44 987		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			15 157	15 252	15 347	15 442	15 537	15 631	15 726	15 821		
Summa kapitalkostnad halvår			165 911	167 249	169 200	171 451	172 788	174 200	175 538	176 950		
Summa kapitalkostnad helår			333 160		340 651		346 989		352 488			
Kapitalkostnad för perioden			1 373 288									

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	41 036	42 082	43 156	44 257
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	137 673	141 185	144 787	148 481
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	4 971	5 147	5 328	5 516
Kostnad för myndighetsavgifter	5 728	5 754	5 781	5 808
Summa	189 408	194 168	199 052	204 062
Totalsumma för perioden		786 690		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009 och korrigerat följande: De påverkbara löpande kostnaderna är korrigerade (tillägg) för år 2006 med 2 682 tkr och 618 tkr för år 2009 i posten RR7320 Transitering och inköp av kraft, eftersom företaget har påpekat att det är fel i årsrapporterna. Vidare är de påverkbara löpande kostnaderna minskade enligt företagets egna uppgifter vad gäller posten Råvaror och förnödenheter (RR73120). Korrigeringen är gjord som en minskning av de påverkbara löpande kostnaderna enligt 4 069 tkr för år 2007, 70 951 tkr för år 2008 och 9 922 tkr för år 2009. EI har däremot minskat de utgående bokförda värdena med 19 717 tkr för vart och ett av åren 2005 till 2008 för att ta bort företagets kompensation av markkostnader. 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	148 286	148 228	142 926	163 662
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	3 380	15 518	8 199	5 479
Övriga externa kostnader	RR73130	92 255	97 521	98 388	108 133
Personalkostnader	RR73140	46 298	49 590	53 495	48 199
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	671	152	7	0
Summa Kostnader		290 890	311 009	303 015	325 473
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	11 992	9 225	6 870	2 769
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	106 760	105 660	106 513	112 758
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	703	1 202	937	888
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	36 608	36 012	30 094	44 592
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	4 877	5 354	5 382	5 424
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		934	133	207	355
Summa avgår		161 874	157 586	150 003	166 786
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	8 094	989	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		129 016	145 329	152 023	158 687
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	26 079	23 775	24 854	23 713	
Årets avskrivningar		3 065	2 817	2 431	1 919
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		4 325	3 965	3 631	3 064
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		133 341	149 294	155 654	161 751

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		151 523	162 276	163 847	165 052
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					160 675

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	159 068	157 477	155 903	154 344	152 800	151 272
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				614 318		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 2 774 296 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	2 774 296
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	1 925 591
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	848 705
6 / 18 av skillnaden	282 902
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	2 208 493