



Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00509

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.

EI har manuellt korrigerat för hyrda IT-system, vilka är värderade till 19 985 099 kronor med omvänd annuitet enligt EI föreslagna räntan om 5,2 procent.

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)									
	36 283	84 660	32 725	76 359	98 011	74 692	33 078	77 182	33 276	77 644
	13 640	95 042	10 511	24 525	51 692	28 730	10 528	24 566	8 662	24 561
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	4 030 306	4 066 589	4 151 248	4 183 974	4 260 333	4 358 344	4 433 036	4 466 114	4 543 296	4 576 571
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 650 051	1 663 691	1 758 733	1 769 244	1 793 769	1 845 461	1 874 191	1 884 720	1 909 286	1 917 948
Elmätare och IT-system	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111	260 111
	5 940 468	5 990 391	6 170 093	6 213 329	6 314 214	6 463 916	6 567 339	6 610 945	6 712 693	6 754 631
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			2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	124 294	125 274	127 560	130 495	132 731	133 721	136 032	137 029		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	52 659	52 974	53 708	55 256	56 116	56 431	57 167	57 426		
Summa kapitalkostnad halvår	17 007	17 007	17 007	17 007	17 007	17 007	17 007	17 007	17 007	17 007
Summa kapitalkostnad helår	193 959	195 254	198 275	202 757	205 853	207 169	210 206	211 461		
Kapitalkostnad för perioden			389 213		401 031		413 013		421 667	
	1 624 924									

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	48 676	45 278	41 068	41 548
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	183 420	186 635	189 948	194 235
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	9 237	12 920	15 825	17 591
Kostnad för myndighetsavgifter	6 883	6 883	6 883	6 883
Summa	248 216	251 716	253 724	260 257
Totalsumma för perioden		1 013 913		

Påverkbara löpande kostnader

EI har räknat om vissa kapitalkostnader till löpande kostnader för anläggningar som inte ska ingå i kapitalbasen. Vid denna omräkning har EI använt sig av en ränta på 4,83 procent. De löpande påverkbara kostnaderna har i övrigt beräknats utifrån de uppgifter som företaget har redovisat.

De löpande opåverkbara kostnaderna har räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag lokalnät och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	167 207	176 941	183 449	205 057
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	18 826	27 100	22 358	37 158
Övriga externa kostnader	RR73130	0	114 844	94 027	40 817
Personalkostnader	RR73140	63 087	62 611	86 253	57 257
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	92 318	20	7	0
Korrigerig pga felaktig rapportering					7 814
Korrigerig avseende aktiverat arbete, 98 % av företagets yrkande		1 981	1 731	1 932	1 730
Summa Kostnader		343 419	383 247	388 026	349 833
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	23 875	26 734	33 211	19 285
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	136 872	140 686	140 579	151 465
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	30 335	29 832	36 377	47 070
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	6 423	6 493	6 522
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		210	266	795	1 784
Summa avgär		191 292	203 941	217 455	226 126
Avbrottsättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsättning 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 äsätts effektiviseringskrav		152 127	179 306	170 571	123 707
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
		2005	2006	2007	2008
Utgående bokfört värde		13 327	10 655	14 552	16 780
Årets avskrivningar			826	2 203	2 805
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 470	2 718	3 508	4 277
Totala påverkbara kostnader som äsätts effektiviseringskrav		153 597	182 024	174 078	127 985
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		174 542	197 852	183 240	130 597
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					171 558
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	169 842	168 144	166 462	164 798	163 150
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				655 928	

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 3 294 765 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	3 294 765
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	2 784 820
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	509 945
6 / 18 av skillnaden	169 982
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	2 954 801