



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00019

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)											
	1 953	2 449	1 953	1 953	6 919	55 842	1 953	19 336	-4 603	1 953		
	621	46 364	1 719	1 180	16 295	44 905	25 135	41 779	0	1 243		
	73	73	73	73	73	73	73	73	73	73		
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår											
Ledningar	1 103 363	1 105 315	1 107 765	1 109 717	1 111 670	1 118 589	1 174 431	1 176 384	1 195 720	1 191 117		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	500 764	500 764	547 749	549 467	550 647	566 943	611 847	636 982	678 761	678 761		
Elmätare och IT-system	86 443	86 516	86 590	86 663	86 736	86 810	86 883	86 957	87 030	87 103		
	1 690 569	1 693 216	1 742 103	1 745 848	1 749 054	1 772 342	1 873 162	1 900 322	1 961 511	1 956 982		
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			
			33 168	33 226	33 285	33 492	35 164	35 222	35 801	35 664		
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			16 400	16 452	16 487	16 975	18 320	19 072	20 323	20 323		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			5 661	5 666	5 671	5 676	5 681	5 685	5 690	5 695		
Summa kapitalkostnad halvår			55 230	55 344	55 443	56 143	59 164	59 980	61 815	61 682		
Summa kapitalkostnad helår			110 574		111 586		119 144		123 496			
Kapitalkostnad för perioden			464 801									

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	11 122	11 122	11 122	11 122
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	36 910	38 756	40 693	42 728
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	3 200	3 360	3 528	3 704
Kostnad för myndighetsavgifter	2 495	2 540	2 590	2 640
Summa	53 727	55 778	57 933	60 194
Totalsumma för perioden	227 632			

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	33 375	37 997	37 267	41 349
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	2 668
Övriga externa kostnader	RR73130	10 069	10 205	14 270	13 350
Personalkostnader	RR73140	26 348	27 148	27 735	32 525
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	1 798	183	0	854
Summa Kostnader		71 590	75 533	79 272	90 746
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	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	6 586
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	24 711	24 311	24 462	28 169
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	6 618	11 623	10 472	10 814
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	2 046	2 063	2 333	2 366
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		1	1	1	1
Summa avgår		33 376	37 998	37 268	47 936
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		3	679	5	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		38 211	36 856	41 999	42 810
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	1 878	1 907	1 792	2 558	
Årets avskrivningar		206	223	265	401
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		297	315	352	525
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		38 508	37 171	42 351	43 335

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		43 759	40 403	44 580	44 219
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					43 240

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	42 808	42 380	41 956	41 536	41 121	40 710
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				165 323		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 857 756 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	857 756
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	532 556
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	325 199
6 / 18 av skillnaden	108 400
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	640 956