



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00077

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)										
	276	2 283	277	1 158	385	1 072	245	1 287	408	1 029	
	99	43	153	767	119	665	135	614	68	940	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ingående kapitalbasvärde 2010										
	Kapitalbasvärde per halvår										
Ledningar	532 167	532 167	532 444	534 727	535 004	536 162	536 547	537 619	537 865	539 152	539 560
Stationer, transformatorer och kringutrustning	321 473	321 473	321 573	321 616	321 769	322 536	322 655	323 320	323 455	324 069	324 137
Elmätare och IT-system	26 610	26 610	26 610	26 610	26 610	26 610	26 610	26 610	26 610	26 610	26 610
	880 251	880 251	880 626	882 953	883 383	885 308	885 812	887 549	887 930	889 831	890 307
	WACC										
			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%		
	Avskrivningstider i år:										
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			16 010	16 019	16 053	16 065	16 097	16 104	16 143	16 155	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			9 630	9 634	9 657	9 661	9 681	9 685	9 703	9 705	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 740	1 740	1 740	1 740	1 740	1 740	1 740	1 740	
Summa kapitalkostnad halvår			27 380	27 393	27 450	27 465	27 517	27 529	27 586	27 600	
Summa kapitalkostnad helår			54 773		54 916		55 046		55 186		
Kapitalkostnad för perioden	219 921										

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 Opåverkbara löpande kostnader

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	7 800	8 000	8 300	8 500
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 000	9 500	10 000	10 500
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	830	830	830	830
Summa	17 630	18 330	19 130	19 830
Totalsumma för perioden		74 920		

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 Påverkbara löpande kostnader

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	15 104	14 219	15 256	14 668
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	967	1 214	1 141
Övriga externa kostnader	RR73130	15 280	17 845	18 459	21 110
Personalkostnader	RR73140	16 538	18 459	16 126	13 024
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		46 922	51 490	51 055	49 943
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	1 710	1 629	2 227	1 485
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	7 717	7 709	7 710	7 857
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	6 276	6 510	7 546	6 811
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	4	0	0
Summa avgär		15 703	15 852	17 483	16 153
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		31 219	35 638	33 572	33 790
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	9 132	9 383	9 127	7 496	910
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 430	1 375	1 324	1 272
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		32 649	37 013	34 896	35 062
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1,136	1,087	1,053	1,020
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		37 101	40 232	36 732	35 778

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	37 086	36 715	36 348	35 985	35 625	35 269
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				143 226		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 438 067 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 Intäktsramen

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	438 067
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	275 350
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	162 717
6 / 18 av skillnaden	54 239
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	329 589