



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00080

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)										
	3 385	2 510	2 225	7 090	1 750	1 600	2 090	1 525	900	1 200	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ingående kapitalbasvärde 2010					Kapitalbasvärde per halvår						
Ledningar	517 690	517 690	521 075	523 585	525 810	532 900	534 650	536 250	538 340	539 865	540 765
Stationer, transformatorer och kringutrustning	279 858	279 858	279 858	279 858	279 858	279 858	279 858	279 858	279 858	279 858	279 858
Elmätare och IT-system	27 593	27 593	27 593	27 593	27 593	27 593	27 593	27 593	27 593	27 593	27 593
	825 141	825 141	828 526	831 036	833 261	840 351	842 101	843 701	845 791	847 316	848 216
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	15 677	15 743	15 956	16 008	16 056	16 119	16 164	16 191	16 164	16 191	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	8 379	8 379	8 379	8 379	8 379	8 379	8 379	8 379	8 379	8 379	
Summa kapitalkostnad halvår	1 804	1 804	1 804	1 804	1 804	1 804	1 804	1 804	1 804	1 804	
Summa kapitalkostnad helår			25 860	25 927	26 139	26 192	26 239	26 302	26 348	26 375	
Kapitalkostnad för perioden			51 787		52 331		52 541		52 722		
	209 382										

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	7 793	7 722	7 949	8 331
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	23 474	25 352	27 380	29 570
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	96	96	96	96
Kostnad för myndighetsavgifter	879	914	951	989
Summa	32 242	34 084	36 376	38 986
Totalsumma för perioden		141 688		

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	22 339	21 897	23 970	22 277
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	1 583	2 877	2 270	1 342
Övriga externa kostnader	RR73130	7 276	6 600	8 137	9 240
Personalkostnader	RR73140	13 755	16 933	16 074	15 915
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	70	12	0	0
Summa Kostnader		45 023	48 319	50 451	48 774
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	2 149	3 978	3 622	2 332
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	14 975	15 110	15 089	15 950
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	87	88	88	88
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	6 507	5 919	8 000	5 434
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	770	780	793	805
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		24 488	25 875	27 592	24 609
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 åsätts effektiviseringskrav		20 535	22 444	22 859	24 165
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	1 651	1 362	966	1 419	25 200
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		754	713	581	531
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		21 289	23 157	23 440	24 696
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		24 192	25 170	24 673	25 200
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					24 809

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	24 561	24 315	24 072	23 831	23 593	23 357
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				94 853		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 445 923 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	445 923
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	251 545
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	194 378
6 / 18 av skillnaden	64 793
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	316 337