



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00138

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)									
	2 000	4 000	2 000	4 000	2 000	4 000	2 000	4 000	2 000	4 000
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010	409 991		415 991		421 991		427 991		433 991	
Ledningar	409 991	411 991	415 991	417 991	423 991	423 991	429 991	429 991	433 991	435 991
Stationer, transformatorer och kringutrustning	145 949	145 949	145 949	145 949	145 949	145 949	145 949	145 949	145 949	145 949
Elmätare och IT-system	39 676	39 726	39 776	39 826	39 876	39 926	39 976	40 026	40 076	40 126
	595 617	597 667	601 717	603 767	607 817	609 867	613 917	615 967	620 017	622 067
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	12 455		12 515		12 635		12 695		12 815	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 370		4 370		4 370		4 370		4 370	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	2 601		2 604		2 607		2 610		2 614	
Summa kapitalkostnad halvår	19 426		19 489		19 612		19 675		19 798	
Summa kapitalkostnad helår			38 915		39 287		39 660		40 032	
Kapitalkostnad för perioden	157 894									

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	5 662	5 805	5 952	6 103
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 642	21 990	23 426	24 956
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	886	888	891	894
Summa	27 190	28 683	30 269	31 953
Totalsumma för perioden		118 095		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. Därefter har korrigeringar gjorts med avseende på följande: Utgående bokfört värde har justerats ned genom att EI har tagit bort den schablonberäkning som företaget har gjort för att kompensera för markkostnader. Dessa uppgifter sedan 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	18 327	16 553	16 295	22 484
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	42	156
Övriga externa kostnader	RR73130	12 877	12 861	14 816	16 023
Personalkostnader	RR73140	15 876	13 683	14 654	14 211
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	1 343	284	34
Summa Kostnader		47 080	44 440	46 091	52 908
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	3 083	3 241	3 776	2 569
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	13 220	13 056	12 727	14 231
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 956	3 346	3 416	7 374
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	151	151	152	879
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		21 410	19 794	20 071	25 053
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		25 670	24 646	26 020	27 855
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde		6 799	6 654	6 438	5 964
Årets avskrivningar		995	1 279	1 085	909
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 323	1 600	1 396	1 197
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		26 993	26 246	27 416	29 052

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		30 674	28 529	28 859	29 645
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					29 427

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	29 132	28 841	28 553	28 267	27 985	27 705
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				112 509		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 388 498 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	388 498
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	259 612
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	128 887
6 / 18 av skillnaden	42 962
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	302 574