



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00169

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)									
	280	1 024	3 046	3 177	2 650	5 030	2 478	2 363	1 128	997
	0	-175	63	132	211	344	326	-312	326	0
	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	647 629	647 909	648 932	651 978	655 155	657 805	662 835	665 312	667 675	668 802
Stationer, transformatorer och kringutrustning	251 218	251 218	251 042	251 106	251 238	251 449	251 793	252 119	251 806	252 132
Elmätare och IT-system	41 132	41 229	41 326	41 422	41 519	41 616	41 713	41 809	41 906	42 003
	939 979	940 355	941 301	944 506	947 912	950 870	956 340	959 241	961 387	962 938
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										
			2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Ledningar			19 430	19 521	19 616	19 696	19 846	19 920	19 991	20 025
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			7 517	7 518	7 522	7 529	7 539	7 549	7 539	7 549
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 702	2 708	2 715	2 721	2 727	2 734	2 740	2 746
Summa kapitalkostnad halvår			29 648	29 748	29 853	29 945	30 112	30 203	30 270	30 320
Summa kapitalkostnad helår			59 396		59 798		60 315		60 591	
Kapitalkostnad för perioden	240 101									

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	6 311	6 317	6 715	7 260
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	25 920	27 001	28 127	29 299
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 056	1 098	1 142	1 187
Kostnad för myndighetsavgifter	1 052	1 060	1 068	1 077
Summa	34 339	35 476	37 052	38 823
Totalsumma för perioden		145 690		

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	25 273	25 693	26 922	27 482
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	13 898	12 893	14 561	14 645
Personalkostnader	RR73140	9 949	9 948	10 415	10 748
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader	49 120	48 534	51 898	52 875	
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	2 821	2 460	2 568	2 010
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	20 225	19 806	19 506	20 796
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	344	234	769	848
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	3 681	4 629	5 615	5 083
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 023	1 024	1 032	1 036
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår	28 094	28 153	29 490	29 773	
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	21 026	20 381	22 408	23 102	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	878	923	608	402	
Årets avskrivningar		487	371	324	266
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	529	416	353	285	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	21 555	20 797	22 761	23 387	
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		24 495	22 605	23 959	23 865
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					
					23 731

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	23 494	23 259	23 026	22 796	22 568	22 342
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				90 732		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 476 523 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	476 523
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	396 511
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	80 012
6 / 18 av skillnaden	26 671
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	423 181