



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00332

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)									
	2 351	-1 146	177	259	617	174	-1 203	403	2 269	-1 335
	334	247	41	164	394	191	77	18	327	-392
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010	267 068		268 273		268 709		269 500		268 297	
Ledningar	267 068	269 419	268 273	268 451	268 709	269 326	269 500	268 297	268 700	270 969
Stationer, transformatorer och kringutrustning	110 628	110 962	111 209	111 250	111 414	111 808	111 999	112 076	112 094	112 421
Elmätare och IT-system	16 543	16 543	16 543	16 543	16 543	16 543	16 543	16 543	16 543	16 543
	394 238	396 923	396 025	396 243	396 666	397 677	398 042	396 916	397 337	399 933
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			8 032	8 038	8 046	8 064	8 069	8 033	8 045	8 113
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 330	3 331	3 336	3 348	3 353	3 356	3 356	3 366
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082
Summa kapitalkostnad halvår			12 444	12 450	12 463	12 493	12 504	12 470	12 483	12 561
Summa kapitalkostnad helår			24 894		24 956		24 975		25 044	
Kapitalkostnad för perioden									99 869	

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	2 260	2 260	2 260	2 260
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 299	11 299	11 299	11 299
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	37	37	37	37
Kostnad för myndighetsavgifter	380	380	380	380
Summa	13 976	13 976	13 976	13 976
Totalsumma för perioden	55 904			

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens 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	11 719	12 180	12 037	12 651
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 327	5 561	5 507	9 388
Personalkostnader	RR73140	6 420	6 944	2 634	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	258	0	660
Summa Kostnader		22 466	24 943	20 178	22 699
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	-90	-330	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	584	344	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	9 800	9 903	9 698	10 469
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	130	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 254	2 277	2 339	2 182
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	0	0	0
Summa avgår		11 678	12 194	12 037	12 651
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	57	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		10 788	12 749	8 084	10 048
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	832	833	655	18	
Årets avskrivningar		467	385	3	4
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		507	425	35	5
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		11 295	13 174	8 119	10 053
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		12 835	14 320	8 546	10 258
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					11 490

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	11 375	11 261	11 149	11 037	10 927	10 817
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	43 930					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 199 703 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	199 703
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	134 415
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	65 287
6 / 18 av skillnaden	21 762
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	156 178