



Bilaga 7

Beräkning intäktsram för REL00016

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)									
	828	4 055	3 331	5 299	5 813	8 036	4 058	6 002	4 467	4 869
	0	307	0	406	0	701	0	307	0	701
	87	77	97	97	126	116	174	164	261	252
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	351 615	352 443	356 498	359 829	365 127	370 940	378 976	383 034	389 036	393 503
Stationer, transformatorer och kringutrustning	59 174	59 174	59 481	59 481	59 887	59 887	60 587	60 587	60 894	60 894
Elmätare och IT-system	24 379	24 379	24 544	24 640	24 737	24 863	24 979	25 153	25 318	25 579
	435 168	435 168	440 522	443 950	449 751	455 689	464 542	468 775	475 248	479 976
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 Stationer, transformatorer och kringutrustning			10 674	10 774	10 932	11 106	11 347	11 469	11 648	11 782
Kapitalkostnad Ledningar			1 781	1 781	1 793	1 793	1 814	1 814	1 823	1 823
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 605	1 611	1 617	1 626	1 633	1 645	1 655	1 672
Summa kapitalkostnad halvår			14 060	14 166	14 343	14 525	14 794	14 927	15 127	15 278
Summa kapitalkostnad helår			28 225		28 868		29 721		30 404	
Kapitalkostnad för perioden							117 219			

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	5 569	5 569	5 569	5 569
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	15 035	15 180	15 344	15 531
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	717	717	717	717
Summa	21 321	21 466	21 630	21 817
Totalsumma för perioden		86 234		

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	16 339	17 717	17 045	19 531
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 488	4 091	4 399	4 122
Personalkostnader	RR73140	11 309	11 379	11 232	11 621
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		32 136	33 187	32 676	35 274
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	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	11 402	11 649	11 395	12 681
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 273	5 402	4 982	6 177
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	664	666	668	673
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		10	10	11	11
Summa avgår		16 349	17 727	17 056	19 542
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		15 787	15 460	15 620	15 732
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	8 849	9 379	4 666	6 041	
Årets avskrivningar		680	720	964	1 133
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 107	1 173	1 189	1 425
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		16 894	16 633	16 809	17 157

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		19 198	18 079	17 694	17 507
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					18 120

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	17 938	17 759	17 581	17 406	17 232	17 059
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				69 278		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 272 731 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	272 731
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	191 937
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	80 795
6 / 18 av skillnaden	26 932
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	218 868