



Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00043

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)									
	2 448	509	85	1 176	0	1 112	0	670	0	340
	74	39	74	591	517	74	74	591	148	0
	18	18	18	437	18	18	18	18	18	18
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010	233 513	235 961	236 470	236 555	237 731	237 731	238 843	238 843	239 513	239 513
Stationer, transformatorer och kringutrustning	110 510	110 584	110 624	110 697	111 289	111 806	111 879	111 953	112 544	112 692
Elmätare och IT-system	13 229	13 248	13 266	13 285	13 722	13 741	13 759	13 777	13 796	13 814
	357 253	359 793	360 360	360 537	362 742	363 277	364 481	364 574	365 853	366 019
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			7 080	7 083	7 118	7 118	7 151	7 151	7 171	7 171
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			3 312	3 314	3 332	3 348	3 350	3 352	3 370	3 374
Summa kapitalkostnad halvår			867	869	897	898	900	901	902	903
Summa kapitalkostnad helår			11 260	11 266	11 347	11 364	11 401	11 404	11 443	11 449
Kapitalkostnad för perioden			22 526		22 711		22 805		22 892	
										90 933

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	1 954	2 223	2 300	2 381
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	13 647	14 875	16 214	17 673
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	294	304	315	326
Kostnad för myndighetsavgifter	352	364	377	390
Summa	16 247	17 766	19 206	20 770
Totalsumma för perioden		73 989		

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	12 477	12 613	11 365	12 990
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 430	6 769	4 016	4 834
Personalkostnader	RR73140	5 725	5 660	5 469	6 358
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		22 632	25 042	20 850	24 182
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	891	782	1 137	574
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	9 484	9 894	9 404	10 529
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	215	269	223	312
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 450	2 120	1 410	1 821
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	328	330	328	328
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		13 368	13 395	12 502	13 564
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	49	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		9 264	11 598	8 348	10 618
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	4 227	4 449	4 049	3 975
Årets avskrivningar		496	512	462	503
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		700	727	658	695
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		9 964	12 325	9 006	11 313
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1 136	1 087	1 053	1 020
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		11 323	13 397	9 480	11 544

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	11 321	11 208	11 096	10 985	10 875	10 767
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				43 723		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 208 645 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	208 645
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	125 392
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	83 254
6 / 18 av skillnaden	27 751
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	153 143