



Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00073

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)									
	0	0	0	0	491	517	550	388	259	243
	0	0	0	0	0	0	408	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingående kapitalbasvärde 2010									
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	124 924	124 924	124 924	124 924	124 924	125 415	125 932	126 482	126 870	127 129
Stationer, transformatorer och kringutrustning	29 928	29 928	29 928	29 928	29 928	29 928	29 928	30 336	30 336	30 336
Elmätare och IT-system	6 738	6 738	6 738	6 738	6 738	6 738	6 738	6 738	6 738	6 738
	161 589	161 589	161 589	161 589	161 589	162 080	162 597	163 555	163 943	164 202
	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	3 740	3 740	3 740	3 740	3 755	3 771	3 787	3 799	3 806	3 806
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	896	896	896	896	896	896	908	908	908	908
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	441	441	441	441	441	441	441	441	441	441
Summa kapitalkostnad halvår	5 077	5 077	5 077	5 077	5 092	5 107	5 136	5 147	5 155	5 155
Summa kapitalkostnad helår			10 154		10 169		10 243		10 303	
Kapitalkostnad för perioden	40 868									

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	771	771	771	771
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 454	6 454	6 454	6 454
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1	1	1	1
Kostnad för myndighetsavgifter	204	204	204	204
Summa	7 430	7 430	7 430	7 430
Totalsumma för perioden	29 720			

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. EI har därefter justerat företagets myndighetsavgifter för året 2006 med 203 tkr enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	7 114	6 580	6 774	7 266
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 508	1 702	2 040	1 716
Personalkostnader	RR73140	3 529	3 246	3 653	3 813
Jämförelsesörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		12 151	11 528	12 467	12 795
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	882	653	649	218
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	6 039	5 929	5 746	6 333
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	1	2	2	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	871	446	823	729
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	203	203	203	204
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		7 996	7 233	7 423	7 484
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		4 155	4 295	5 044	5 311
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2 011	1 997	1 903	1 903
Årets avskrivningar		192	260	219	194
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		294	357	315	286
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		4 449	4 652	5 359	5 597
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		5 056	5 057	5 642	5 711
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					5 366
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav					
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	5 313	5 260	5 207	5 155	5 103
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	20 517				

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 91 106 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	91 106
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	61 766
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	29 340
6 / 18 av skillnaden	9 780
Intäktsram enligt 6/18	71 546
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	70 000