



Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL000123

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet 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 anläggningsskategorier visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningsskategorier och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningsskategorier fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningsskategorier 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 anläggningsskategorier. 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)										
	627	12 584	1 013	12 219	2 009	6 230	665	3 577	1 264	4 605	
	0	2 904	390	2 798	260	5 352	5 390	870	390	5 563	
	58	2 961	458	1 466	558	1 236	458	1 236	258	836	
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår										
Ledningar	631 988	631 988	632 615	645 199	646 212	658 431	660 440	666 670	667 335	670 912	672 176
Stationer, transformatorer och kringutrustning	305 680	305 680	305 680	308 584	308 974	311 772	312 032	317 384	322 774	323 644	324 034
Elmätare och IT-system	29 177	29 177	29 235	32 196	32 654	34 120	34 678	35 914	36 372	37 608	37 866
	966 845	966 845	967 530	985 979	987 840	1 004 323	1 007 150	1 019 968	1 026 481	1 032 164	1 034 076
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			19 318	19 348	19 714	19 774	19 961	19 981	20 088	20 126	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			9 239	9 251	9 335	9 343	9 503	9 664	9 690	9 702	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 105	2 135	2 231	2 267	2 348	2 378	2 459	2 476	
Summa kapitalkostnad halvår			30 663	30 735	31 280	31 384	31 812	32 023	32 237	32 304	
Summa kapitalkostnad halvår			61 397		62 664		63 835		64 541		
Kapitalkostnad för perioden	252 438										

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	7 875	8 190	8 517	8 858
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	28 214	29 060	29 932	30 830
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	920	947	976	1 005
Kostnad för myndighetsavgifter	872	872	872	872
Summa	37 881	39 069	40 297	41 565
Totalsumma för perioden		158 812		

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	23 998	26 928	29 972	32 029
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	12 061	11 876	11 448	12 154
Personalkostnader	RR73140	18 470	18 765	19 887	19 926
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	430	546	231	1 876
Summa Kostnader		54 959	58 115	61 538	65 985
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	4 373	4 517	5 038	3 822
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	20 514	21 383	20 661	24 950
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	549	585	393	592
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 171	5 392	8 102	5 662
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	785	788	816	825
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		30 392	32 665	35 010	35 851
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		24 567	25 450	26 528	30 134
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	4 070	5 337	4 743	3 896	32 023
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	1 699	1 677	1 489	1 248	
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		26 266	27 127	28 017	31 382

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		29 847	29 486	29 492	32 023
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					30 212

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	29 910	29 611	29 314	29 021	28 731	28 444
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				115 511		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 526 760 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	526 760
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	354 485
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	172 275
6 / 18 av skillnaden	57 425
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	411 910