



Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00141

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)											
	475	251	150	150	150	150	150	150	150	150		
	0	350	0	0	0	0	0	0	0	0		
	225	200	140	140	220	50	200	50	200	50		
Ingående kapitalbasvärde 2010					Kapitalbasvärde per halvår							
Ledningar	264 128	264 603	264 854	265 004	265 154	265 304	265 454	265 604	265 754	265 904		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	138 553	138 553	138 903	138 903	138 903	138 903	138 903	138 903	138 903	138 903		
Elmätare och IT-system	23 311	23 536	23 736	23 876	24 016	24 236	24 286	24 486	24 536	24 736		
	425 992	426 692	427 493	427 783	428 073	428 443	428 643	428 993	429 193	429 543		
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 Ledningar			2012		2013		2014		2015			
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			7 930	7 935	7 939	7 944	7 948	7 953	7 957	7 962		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			4 159	4 159	4 159	4 159	4 159	4 159	4 159	4 159		
Summa kapitalkostnad halvår			1 552	1 561	1 570	1 585	1 588	1 601	1 604	1 617		
Summa kapitalkostnad helår			13 641		13 655		13 668		13 687			
			27 296		27 355		27 407		27 458			
Kapitalkostnad för perioden			109 516									

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	3 924	3 924	3 924	3 924
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 978	11 978	11 978	11 978
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	681	681	681	681
Summa	16 582	16 582	16 582	16 582
Totalsumma för perioden		66 329		

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	15 823	13 589	15 338	13 624
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	7 575	6 921	6 120	5 912
Personalkostnader	RR73140	1 756	2 266	2 981	2 700
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	106	55
Summa Kostnader		25 154	22 776	24 545	22 291
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	310	395	360
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	10 437	10 441	10 708	10 668
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 784	2 528	4 030	2 357
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	602	598	600	599
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		15 823	13 877	15 733	13 984
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		9 331	8 899	8 812	8 307
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	1 017	784	856	902	
Årets avskrivningar		71	60	60	67
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		120	98	101	111
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		9 451	8 997	8 913	8 418

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		10 740	9 779	9 382	8 589
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					9 623

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	9 527	9 431	9 337	9 244	9 151	9 060
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				36 791		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 212 637 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	212 637
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	155 692
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	56 945
6 / 18 av skillnaden	18 982
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	174 674