



Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00159

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 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	9 736	2 000	1 939	0	374	0	1 798	0	0
	0	6 080	0	14 221	0	7 068	0	82	0	0
	0	139	0	1 814	0	314	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	625 739	625 739	635 475	637 475	639 413	639 413	639 787	639 787	641 585	641 585
Stationer, transformatorer och kringutrustning	332 979	332 979	339 059	339 059	353 280	353 280	360 348	360 348	360 430	360 430
Elmätare och IT-system	45 337	45 337	45 476	45 476	47 290	47 290	47 604	47 604	47 604	47 604
	1 004 055	1 004 055	1 020 010	1 022 010	1 039 984	1 039 984	1 047 740	1 047 740	1 049 620	1 049 620
WACC	Annuitet									
			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
Avskrivningstider i år:	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	2012									
= Kapitalbas x Annuitet	2013									
Kapitalkostnad Ledningar			19 027	19 087	19 145	19 145	19 156	19 156	19 210	19 210
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			10 152	10 152	10 578	10 578	10 789	10 789	10 792	10 792
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 973	2 973	3 092	3 092	3 112	3 112	3 112	3 112
Summa kapitalkostnad halvår			32 152	32 212	32 815	32 815	33 058	33 058	33 114	33 114
Summa kapitalkostnad helår			64 364		65 629		66 116		66 228	
Kapitalkostnad för perioden	262 337									

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	7 901	7 555	7 352	7 410
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 911	18 269	18 635	19 007
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 254	1 254	1 254	1 254
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	27 066	27 078	27 241	27 671
Totalsumma för perioden		109 056		

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	21 436	22 424	22 143	21 353
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	12 524	12 687	16 490	19 236
Personalkostnader	RR73140	14 556	15 632	15 830	15 449
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		48 516	50 743	54 463	56 038
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	2 651	2 403	3 281	2 740
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	14 147	14 094	13 722	14 554
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	1 139	886	1 240	1 173
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	6 150	7 444	7 181	5 626
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		60	63	63	67
Summa avgår		24 147	24 890	25 487	24 160
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		1 089	0	648	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		23 280	25 853	28 328	31 878
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2 294	2 901	3 175	3 588
Årets avskrivningar			557	388	678
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		668	528	831	932
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		23 948	26 381	29 159	32 810

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		27 213	28 675	30 694	33 480
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					30 016

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	29 715	29 418	29 124	28 833	28 545	28 259
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				114 761		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 486 154 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	486 154
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	279 997
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	206 157
6 / 18 av skillnaden	68 719
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	348 716