



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00245

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)									
	1 200	0	150	0	2 500	0	150	0	150	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingående kapitalbasvärde 2010									
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	68 674	69 874	69 874	70 024	70 024	72 524	72 524	72 674	72 674	72 824
Stationer, transformatorer och kringutrustning	13 365	13 365	13 365	13 365	13 365	13 365	13 365	13 365	13 365	13 365
Elmätare och IT-system	3 626	3 626	3 626	3 626	3 626	3 626	3 626	3 626	3 626	3 626
	85 665	86 865	86 865	87 015	87 015	89 515	89 515	89 665	89 665	89 815
	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									
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system									
	Summa kapitalkostnad halvår									
	Summa kapitalkostnad helår		5 463		5 543		5 622		5 631	
	Kapitalkostnad för perioden									
	22 259									

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	840	840	840	840
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	3 716	4 166	5 066	5 066
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	4 556	5 006	5 906	5 906
Totalsumma för perioden	21 374			

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. I enlighet med företagets uppgifter har en korrigering av intäkter och kostnader gjorts då företaget i sin årsrapport redovisat både kostnader och intäkter som inte ingår i nätverksamheten. Därefter har uppgifterna 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	2 898	2 457	2 984	3 216
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	14	22	20	3
Övriga externa kostnader	RR73130	1 040	1 188	1 182	1 253
Personalkostnader	RR73140	1 911	2 128	1 926	1 981
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	10	0	0	0
Summa Kostnader		5 873	5 795	6 112	6 453
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	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	2 215	2 216	2 200	2 579
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	683	241	784	637
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		0	0	0	0
Summa avgår		2 898	2 457	2 984	3 216
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		2 975	3 338	3 128	3 237
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	136	178	167	136	
Årets avskrivningar		48	62	75	85
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		55	71	83	92
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		3 030	3 409	3 211	3 329
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		3 443	3 705	3 380	3 386
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					3 481

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	3 446	3 412	3 378	3 344	3 310	3 277
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	13 309					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 56 942 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 3

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	56 942
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	36 131
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	20 811
6 / 18 av skillnaden	6 937
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	43 068