



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00110

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)										
	902	2 515	630	700	1 562	763	793	1 295	560	526	
	216	292	777	56	179	108	175	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ingående kapitalbasvärde 2010					Kapitalbasvärde per halvår					
Ledningar	462 001	462 001	462 903	465 418	466 048	466 748	468 310	469 073	469 866	471 162	471 721
Stationer, transformatorer och kringutrustning	209 039	209 039	209 255	209 547	210 324	210 380	210 559	210 667	210 842	210 842	210 842
Elmätare och IT-system	27 178	27 178	27 178	27 178	27 178	27 178	27 178	27 178	27 178	27 178	27 178
	698 218	698 218	699 336	702 142	703 550	704 306	706 047	706 918	707 886	709 181	709 741
	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			13 935	13 954	13 975	14 022	14 045	14 068	14 107	14 124	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 274	6 297	6 299	6 304	6 308	6 313	6 313	6 313	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 777	1 777	1 777	1 777	1 777	1 777	1 777	1 777	
Summa kapitalkostnad halvår			21 986	22 028	22 051	22 103	22 129	22 158	22 197	22 214	
Summa kapitalkostnad helår			44 015		44 154		44 288		44 411		
Kapitalkostnad för perioden	176 867										

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	4 545	4 455	4 185	4 185
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	19 600	20 580	21 610	22 690
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 330	1 390	1 460	1 530
Kostnad för myndighetsavgifter	616	616	616	616
Summa	26 091	27 041	27 871	29 021
Totalsumma för perioden		110 024		

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	18 692	18 862	20 090	19 773
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	12 672	12 181	13 791	14 721
Personalkostnader	RR73140	7 349	8 273	8 694	8 593
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		38 713	39 316	42 575	43 087
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	2 434	2 232	1 840	2 473
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	14 072	14 271	13 730	14 646
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	1 295	1 274	1 427	1 491
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	3 325	3 317	4 934	3 636
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		21 126	21 094	21 931	22 246
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	188	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		17 587	18 034	20 644	20 841
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	7 010	5 102	4 787	5 180
Årets avskrivningar		667	548	423	521
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 006	794	654	771
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		18 593	18 828	21 298	21 612

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		21 128	20 466	22 419	22 053
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					21 517

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	21 301	21 088	20 877	20 669	20 462	20 257
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				82 265		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 369 157 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	369 157
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	216 589
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	152 568
6 / 18 av skillnaden	50 856
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	267 445