



Bilaga 7

Beräkning av intäktsram för REL00093

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)									
	2 350	3 750	2 150	3 450	2 150	3 450	2 250	3 750	2 350	3 850
	1 650	2 950	950	2 250	950	2 250	950	2 350	950	2 350
	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	652 387	654 737	658 487	660 637	664 087	666 237	669 687	671 937	675 687	678 037
Stationer, transformatorer och kringutrustning	209 550	211 200	214 150	215 100	217 350	218 300	220 550	221 500	223 850	224 800
Elmätare och IT-system	33 832	33 869	33 907	33 945	33 982	34 020	34 058	34 096	34 133	34 171
	895 768	899 806	906 544	909 682	915 419	918 557	924 295	927 533	933 670	937 008
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			19 716		19 780		19 884		19 948	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 412		6 440		6 508		6 536	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 217		2 219		2 222		2 224	
Summa kapitalkostnad halvår	28 345		28 440		28 613		28 709		28 882	
Summa kapitalkostnad helår			56 785		57 322		57 862		58 431	
Kapitalkostnad för perioden	230 400									

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	5 041	5 247	5 632	5 860
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	28 352	30 904	33 685	36 717
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 123	1 223	1 334	1 454
Kostnad för myndighetsavgifter	1 072	1 093	1 115	1 138
Summa	35 588	38 467	41 766	45 169
Totalsumma för perioden	160 990			

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens 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	27 511	28 901	28 576	30 400
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	14 468	16 646	14 037	15 115
Personalkostnader	RR73140	14 612	12 551	2 915	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	7 187	10 083
Summa Kostnader		56 591	58 098	52 715	55 598
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	820	2 407
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	20 635	20 816	19 957	21 160
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	953
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 784	6 995	7 578	7 245
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 094	1 092	1 041	1 042
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		27 513	28 903	29 396	32 807
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		29 078	29 195	23 319	22 791
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	0	0	94	0
Årets avskrivningar		0	0	0	1
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	6
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		29 078	29 195	23 319	22 797
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1 136	1 087	1 053	1 020
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		33 043	31 734	24 546	23 262

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	27 865	27 586	27 310	27 037	26 767	26 499
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	107 613					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 499 003 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	499 003
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	339 886
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	159 117
6 / 18 av skillnaden	53 039
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	392 925