

Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00011

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	475	475	475	475	475	475	475	475	475
	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	199 592	200 067	200 542	201 017	201 492	201 967	202 442	202 917	203 392	203 867
Stationer, transformatorer och kringutrustning	59 167	59 647	60 127	60 607	61 087	61 567	62 047	62 527	63 007	63 487
Elmätare och IT-system	11 084	11 084	11 084	11 084	11 084	11 084	11 084	11 084	11 084	11 084
	269 844	270 799	271 754	272 709	273 664	274 619	275 574	276 529	277 484	278 439
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			6 004	6 019	6 033	6 047	6 061	6 076	6 090	6 104
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 800	1 815	1 829	1 843	1 858	1 872	1 887	1 901
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			725	725	725	725	725	725	725	725
Summa kapitalkostnad halvår			8 530	8 558	8 587	8 615	8 644	8 672	8 701	8 730
Summa kapitalkostnad helår			17 088		17 202		17 316		17 431	
Kapitalkostnad för perioden										69 037

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	2 375	2 365	2 625	2 625
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 232	9 785	10 405	11 038
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	27	27	27	27
Kostnad för myndighetsavgifter	301	301	301	301
Summa	11 935	12 478	13 358	13 991
Totalsumma för perioden		51 762		

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 kompletterats med ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	9 453	10 238	9 330	10 196
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	2 271	2 470	3 131	2 993
Övriga externa kostnader	RR73130	5 117	4 661	5 221	4 788
Personalkostnader	RR73140	6 517	6 129	6 975	7 304
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	1	30	196	151
Summa Kostnader		23 359	23 528	24 853	25 432
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	0	44	28	41
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	2 280	1 758	3 191	3 634
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	7 503	7 705	7 184	7 826
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 687	2 267	1 878	2 105
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	264	265	268	264
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	60	0
Summa avgår		11 734	12 039	12 609	13 870
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		11 625	11 489	12 244	11 562
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde		2 365	3 521	3 366	2 463
Årets avskrivningar			368	410	314
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		482	580	572	433
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		12 107	12 069	12 816	11 995
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		13 758	13 119	13 490	12 240
					13 152

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	13 020	12 890	12 761	12 633	12 507	12 382
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				50 284		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 171 082 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	171 082
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	109 585
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	61 497
6 / 18 av skillnaden	20 499
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	130 084