

Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00012

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 anläggningsskategorier visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningsskategorier och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningsskategorier fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningsskategorier 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 anläggningsskategorier. 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)										
	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	
	724	724	724	724	724	724	724	724	724	724	
	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
	Ingående kapitalbasvärde 2010					Kapitalbasvärde per halvår					
Ledningar	584 231	584 231	588 031	591 831	595 631	599 431	603 231	607 031	610 831	614 631	618 431
Stationer, transformatorer och kringutrustning	252 818	252 818	253 542	254 266	254 990	255 714	256 438	257 162	257 886	258 610	259 334
Elmätare och IT-system	25 955	25 955	26 055	26 155	26 255	26 355	26 455	26 555	26 655	26 755	26 855
	863 005	863 005	867 629	872 253	876 877	881 501	886 125	890 749	895 373	899 997	904 621
	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	17 720	17 834	17 948	18 062	18 175	18 289	18 403	18 517	18 631	18 745	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 613	7 635	7 656	7 678	7 700	7 721	7 743	7 765	7 787	7 809	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	1 710	1 717	1 723	1 730	1 736	1 743	1 749	1 756	1 762	1 769	
Summa kapitalkostnad halvår	27 043	27 185	27 327	27 469	27 611	27 753	27 895	28 037	28 179	28 321	
Summa kapitalkostnad helår	54 229		54 797		55 365		55 933				
Kapitalkostnad för perioden	220 323										

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	5 100	5 200	5 300	5 400
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	21 208	22 693	24 281	25 981
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	50	50	50	50
Kostnad för myndighetsavgifter	700	710	720	730
Summa	27 058	28 653	30 351	32 161
Totalsumma för perioden		118 223		

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	21 490	20 365	20 041	22 829
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	5 491	6 361	7 189	8 161
Personalkostnader	RR73140	16 040	16 979	17 330	18 116
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	1 091	3 059	0	0
Summa Kostnader		44 112	46 764	44 560	49 106
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	15 662	15 837	15 375	17 003
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 138	3 836	3 972	5 155
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	690	692	694	671
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		331	1 144	2 189	1 793
Summa avgår		21 821	21 509	22 230	24 622
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	0	6
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		22 291	25 255	22 330	24 478
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	5 380	6 046	5 925	5 452	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	745	842	995	950	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	1 005	1 134	1 281	1 213	
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		23 296	26 389	23 611	25 691

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		26 473	28 684	24 854	26 216
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					26 556

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	26 291	26 028	25 768	25 510	25 255	25 002
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				101 535		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 440 081 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	440 081
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	254 729
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	185 352
6 / 18 av skillnaden	61 784
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	316 513