

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00037

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)										
	4 364	3 862	4 301	10 309	23 632	33 999	14 798	15 013	13 366	7 332	
	0	1 015	0	3 852	0	3 000	0	0	0	0	
	0	109	0	109	0	929	0	328	0	164	
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår										
Ledningar	719 804	719 804	724 168	728 030	732 331	742 641	766 273	800 272	815 070	830 083	843 449
Stationer, transformatorer och kringutrustning	350 628	350 628	350 628	351 643	351 643	355 495	355 495	358 495	358 495	358 495	358 495
Elmätare och IT-system	48 117	48 117	48 117	48 226	48 226	48 335	48 335	49 264	49 264	49 592	49 592
	1 118 549	1 118 549	1 122 913	1 127 899	1 132 201	1 146 472	1 170 104	1 208 032	1 222 830	1 238 171	1 251 536
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				21 798	21 927	22 236	22 943	23 961	24 404	24 854	25 254
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				10 529	10 529	10 644	10 644	10 734	10 734	10 734	10 734
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				3 153	3 153	3 160	3 160	3 221	3 221	3 242	3 242
Summa kapitalkostnad halvår				35 480	35 609	36 040	36 748	37 916	38 359	38 830	39 230
Summa kapitalkostnad helår				71 089	72 787	76 275	78 060				
Kapitalkostnad för perioden				298 212							



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	6 440	6 440	7 280	7 840
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	27 000	29 000	29 100	29 500
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 600	1 800	2 600	3 800
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	35 040	37 240	38 980	41 140
Totalsumma för perioden	152 400			

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	23 836	24 427	24 592	27 800
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	26 306	25 269	26 252	30 265
Personalkostnader	RR73140	547	208	227	245
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	1 557	0	0
Summa Kostnader		50 689	51 461	51 071	58 310
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	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	3 444	3 809	3 159	4 037
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	19 180	19 340	18 753	20 234
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	276	374	463	488
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 380	4 713	5 376	7 078
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	1 046
Summa avgår		27 280	28 236	27 751	32 883
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		1	3 684	368	55
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		23 408	19 541	22 952	25 372
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	6 097	5 265	4 695	4 086
Årets avskrivningar		832	630	623	564
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 126	884	850	761
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		24 534	20 425	23 802	26 133
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		27 880	22 201	25 054	26 667
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					
		25 196	24 944	24 695	24 448
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden		97 307			

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 547 919 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	547 919
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	345 886
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	202 033
6 / 18 av skillnaden	67 344
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	413 230