

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00035

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)									
	6 780	7 015	5 780	5 160	5 780	5 160	5 780	5 160	5 780	5 160
	895	4 118	895	1 495	895	1 495	895	1 495	895	1 495
	91	0	3 000	0	-2 398	1 000	0	1 000	0	1 000
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	1 051 863	1 051 863	1 058 643	1 066 258	1 072 038	1 077 218	1 082 098	1 088 178	1 093 958	1 099 138
Stationer, transformatorer och kringutrustning	612 850	612 850	613 745	617 863	618 758	620 253	621 148	622 643	623 538	625 033
Elmätare och IT-system	109 744	109 744	109 835	109 835	112 835	112 835	110 437	111 437	111 437	112 437
	1 774 457	1 774 457	1 782 223	1 793 956	1 803 631	1 810 306	1 814 583	1 822 258	1 828 933	1 836 608
WACC				5,20%		5,20%		5,20%		5,20%
Avskrivningstid 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				31 025	32 098	32 253	32 426	32 581	32 755	32 910
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				18 500	18 526	18 571	18 598	18 643	18 670	18 714
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				7 181	7 377	7 377	7 221	7 286	7 286	7 351
Summa kapitalkostnad halvår				57 606	58 002	58 202	58 245	58 510	58 710	58 975
Summa kapitalkostnad halvår				115 608		116 447		117 220		118 151
Kapitalkostnad för perioden										
										467 426

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	11 500	12 500	12 700	13 000
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	48 000	52 500	58 000	63 500
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 250	1 300	1 350	1 400
Kostnad för myndighetsavgifter	2 800	2 850	2 900	3 000
Summa	63 550	69 150	74 950	80 900
Totalsumma för perioden		288 550		

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	46 411	48 425	49 371	49 599
Råvaror och fömödenheter all. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	1 338
Övriga externa kostnader	RR73130	29 049	30 293	35 142	38 037
Personalkostnader	RR73140	21 920	22 845	23 884	21 001
Jämförelseförändring kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	321	0	0	101
Summa Kostnader		97 701	101 563	108 397	110 076
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	7 995	10 060	11 810	7 919
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	34 911	35 994	34 332	35 674
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	8 870	9 773	12 369	11 242
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	2 630	2 658	2 670	2 683
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		703	534	724	748
Summa avgår		55 109	59 019	61 905	58 266
Avbrottsättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsättning 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 åsätts effektiviseringskrav		42 592	42 544	46 492	51 810
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	3 807	6 694	8 016	7 284
Årets avskrivningar			1 340	1 073	1 117
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 524	1 396	1 504	1 482
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		44 116	43 940	47 996	53 292

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		50 132	47 761	50 522	54 379
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					50 699

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	50 192	49 690	49 193	48 701	48 214	47 732
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				193 839		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 949 816 tkr (Totalsumma kapitalkostnad för perioden + Totalsumma löpande kostnad för perioden).

Intäktsram med hänsyn till kundernas krav på låga och stabila tariffer

Beslutad intäktsram med hänsyn till kundernas krav på låga och stabila tariffer beräknas i tabell 4.

Tabell 4

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	949 816
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	604 944
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	344 872
6 / 18 av skillnaden	114 957
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	719 901