

Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00130

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)										
	612	18 267	11 729	13 356	13 320	7 838	11 385	4 848	4 604	3 419	
	414	2 505	1 711	406	1 152	1 674	2 264	406	1 343	0	
	0	220	747	1 258	452	1 664	646	892	99	690	
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår										
Ledningar	633 810	633 810	634 422	652 688	664 418	677 774	691 094	698 932	710 317	715 165	719 769
Stationer, transformatorer och kringutrustning	262 565	262 565	262 980	265 485	267 196	267 602	268 754	270 428	272 692	273 098	274 442
Elmätare och IT-system	55 597	55 597	55 597	55 816	56 583	57 821	58 272	59 936	60 582	61 474	61 573
	951 972	951 972	952 998	973 989	988 176	1 003 196	1 018 120	1 029 296	1 043 592	1 049 738	1 055 784
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				19 542	19 894	20 293	20 692	20 927	21 268	21 413	21 551
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				7 949	8 000	8 012	8 047	8 097	8 165	8 177	8 217
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				3 649	3 698	3 780	3 810	3 919	3 961	4 019	4 026
Summa kapitalkostnad halvår				31 141	31 592	32 086	32 549	32 943	33 394	33 609	33 794
Summa kapitalkostnad helår				62 733		64 635		66 336		67 403	
Kapitalkostnad för perioden											261 107



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	8 963	9 098	9 628	10 087
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	41 940	46 157	51 248	55 302
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	1 577	1 609	1 641	1 674
Summa	52 480	56 864	62 517	67 063
Totalsumma för perioden	238 924			

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 åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	33 164	35 531	35 537	37 964
Råvaror och förmödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	678	827	697	0
Övriga externa kostnader	RR73130	20 331	25 198	22 008	26 190
Personalkostnader	RR73140	19 116	20 201	19 712	19 842
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	137
Summa Kostnader		73 289	81 757	77 954	84 133
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	7 129	3 066	4 381	2 832
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	25 727	27 961	27 915	31 142
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 826	6 056	6 111	5 307
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 500	1 514	1 511	1 516
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		286	87	281	211
Summa avgår		40 468	38 684	40 199	41 008
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		53	20	5	62
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		32 768	43 053	37 750	43 063
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	3 710	2 804	2 553	2 089
Årets avskrivningar		1 141	912	894	935
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 320	1 047	1 017	1 036
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		34 088	44 100	38 767	44 099
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		38 737	47 935	40 808	44 999
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		43 120			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	42 688	42 262	41 839	41 421	41 006	40 596
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	164 862					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 664 893 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	664 893
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	445 529
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	219 365
6 / 18 av skillnaden	73 122
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	518 650