

Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00147

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)									
	262	380	41	322	666	958	0	69	496	0
	286	0	0	0	0	0	0	0	0	346
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010										
Ledningar	185 132	185 394	185 774	185 815	186 137	186 804	187 762	187 762	187 831	188 327
Stationer, transformatorer och kringutrustning	44 476	44 762	44 762	44 762	44 762	44 762	44 762	44 762	44 762	44 762
Elmätare och IT-system	14 247	14 247	14 247	14 247	14 247	14 247	14 247	14 247	14 247	14 247
	243 855	244 403	244 783	244 823	245 146	245 812	246 770	246 770	246 840	247 336
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			5 562	5 564	5 573	5 593	5 622	5 622	5 624	5 639
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 340	1 340	1 340	1 340	1 340	1 340	1 340	1 340
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			931	931	931	931	931	931	931	931
Summa kapitalkostnad halvår			7 834	7 835	7 845	7 865	7 894	7 894	7 896	7 910
Summa kapitalkostnad helår			15 669		15 710		15 787		15 806	
Kapitalkostnad för perioden							62 972			

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	1 500	1 540	1 600	1 640
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 600	5 600	5 600	5 600
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	452	452	452	452
Summa	7 552	7 592	7 652	7 692
Totalsumma för perioden	30 488			

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens 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	6 044	6 265	6 317	5 628	
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	4 754	4 356	3 394	3 772	
Personalkostnader	RR73140	4 003	5 725	6 873	6 449	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
Summa Kostnader	14 801	16 346	16 584	15 849		
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	872	1 207	0	0	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	4 598	4 649	4 330	3 952	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 045	1 215	1 591	1 280	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	401	401	396	396	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
Summa avgär	6 916	7 472	6 317	5 628		
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	7 885	8 874	10 267	10 221		
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen						
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009	
Årets avskrivningar	0	0	0	0	0	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	0	0	0	0		
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	7 885	8 874	10 267	10 221		
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	8 960	9 646	10 807	10 430		
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå	9 961					
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	9 861	9 762	9 665	9 568	9 473	9 378
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	38 083					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 131 544 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	131 544
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	82 722
Skillnaden mellan historisk och beräknad intäkt	48 821
6 / 18 av skillnaden	16 274
Intäktsram enligt 6 / 18	98 996
Beslutad intäktsram 2012-2015	89 080