

Bilaga 7

Beräkad intäktsram för REL00173

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet 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)									
	4 887	2 553	4 330	4 637	3 430	4 822	2 318	5 506	2 010	4 035
	0	2 440	0	2 900	0	2 900	900	1 800	0	2 980
	77	116	77	116	77	116	77	116	2 097	116
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	774 250	779 137	781 690	786 020	790 657	794 087	798 909	801 227	806 733	808 743
Stationer, transformatorer och kringutrustning	288 736	288 736	291 176	291 176	294 076	294 076	296 976	297 876	299 676	299 676
Elmätare och IT-system	55 478	55 555	55 671	55 749	55 865	55 942	56 058	56 136	56 252	58 349
	1 118 464	1 123 429	1 128 538	1 132 945	1 140 598	1 144 106	1 151 944	1 155 239	1 162 661	1 166 769
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			23 405	23 534	23 673	23 776	23 920	23 990	24 155	24 215
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			8 718	8 718	8 805	8 805	8 892	8 919	8 973	8 973
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			3 640	3 645	3 653	3 658	3 665	3 670	3 678	3 815
Summa kapitalkostnad halvår			35 763	35 898	36 131	36 239	36 477	36 579	36 805	37 003
Summa kapitalkostnad helår			71 661		72 370		73 056		73 808	
Kapitalkostnad för perioden	290 894									

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	11 323	11 015	10 866	11 108
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	31 572	33 151	34 809	36 549
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	1 605	1 605	1 605	1 605
Summa	44 500	45 771	47 280	49 262
Totalsumma för perioden		186 813		

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	32 442	30 866	33 089	37 889
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	14 633	16 731	12 258	17 191
Personalkostnader	RR73140	15 013	14 541	14 875	16 103
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	1 206	1 806
Summa Kostnader		62 088	62 138	61 428	72 989
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	590	682	617	777
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	20 991	21 114	20 500	22 735
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	10 049	8 342	11 172	13 724
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 402	1 410	1 418	1 430
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		328	0	0	0
Summa avgår		33 360	31 548	33 707	38 666
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 åsätts effektiviseringskrav		28 728	30 590	27 721	34 323
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	16 333	21 112	22 172	23 842	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	876	1 072	819	1 109	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	1 665	2 092	1 890	2 261	
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		30 393	32 682	29 611	36 584

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		34 537	35 524	31 169	37 330
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					34 640

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	34 294	33 951	33 611	33 275	32 942	32 613
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				132 442		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 610 149 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	610 149
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	428 334
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	181 816
6 / 18 av skillnaden	60 605
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	488 939