

Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00182

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)										
	0	1 100	0	1 100	0	1 100	0	1 100	0	1 100	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår										
Ledningar	144 318	144 318	144 318	145 418	145 418	146 518	146 518	147 618	147 618	148 718	148 718
Stationer, transformatorer och kringutrustning	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182	60 182
Elmätare och IT-system	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137	7 137
	211 637	211 637	211 637	212 737	212 737	213 837	213 837	214 937	214 937	216 037	216 037
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				4 354	4 354	4 387	4 387	4 420	4 420	4 453	4 453
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				1 802	1 802	1 802	1 802	1 802	1 802	1 802	1 802
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				467	467	467	467	467	467	467	467
Summa kapitalkostnad halvår				6 623	6 623	6 656	6 656	6 688	6 688	6 721	6 721
Summa kapitalkostnad helår				13 245		13 311		13 377		13 443	
Kapitalkostnad för perioden											53 376

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	1 953	1 953	1 953	1 953
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 775	8 164	8 572	9 001
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	233	233	233	233
Summa	9 961	10 350	10 758	11 187
Totalsumma för perioden	42 256			

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	6 861	7 458	7 448	7 872
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 728	4 743	2 897	3 132
Personalkostnader	RR73140	3 045	3 336	3 874	2 534
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		12 634	15 537	14 219	13 538
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	195	260	775	188
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	5 413	5 390	5 361	5 704
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 244	1 863	1 880	1 961
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	204	205	207	207
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		7 056	7 718	8 223	8 060
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		5 578	7 819	5 996	5 478
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	461	485	794	802
Årets avskrivningar		101	112	125	140
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		123	135	163	179
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		5 701	7 954	6 159	5 657
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		6 479	8 646	6 484	5 772

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	6 777	6 709	6 642	6 575	6 510	6 445
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	26 171					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 121 803 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	121 803
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	76 905
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	44 899
6 / 18 av skillnaden	14 966
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	91 871