

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00184

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)									
	7 730	3 235	4 150	1 000	1 500	1 450	3 400	1 400	1 400	1 750
	450	1 450	1 500	6 500	1 500	3 000	1 500	1 500	3 500	-8 000
	0	75	0	75	0	75	0	75	0	75
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	807 764	815 494	818 728	822 878	823 878	825 378	826 828	830 228	831 628	833 028
Stationer, transformatorer och kringutrustning	491 008	491 458	492 908	494 408	500 908	502 408	505 408	506 908	508 408	511 908
Elmätare och IT-system	40 093	40 093	40 168	40 168	40 243	40 243	40 318	40 318	40 393	40 393
	1 338 865	1 347 045	1 351 805	1 357 455	1 365 030	1 368 030	1 372 555	1 377 455	1 380 430	1 385 330
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			24 514	24 638	24 668	24 713	24 756	24 858	24 900	24 942
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			14 758	14 803	14 998	15 043	15 133	15 177	15 222	15 327
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 626	2 626	2 631	2 631	2 636	2 636	2 641	2 641
Summa kapitalkostnad halvår			41 898	42 068	42 297	42 387	42 525	42 672	42 763	42 910
Summa kapitalkostnad helår			83 966		84 684		85 197		85 674	
Kapitalkostnad för perioden					339 520					

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	10 006	9 735	9 904	10 354
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	25 171	25 002	25 592	26 213
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	792	763	769	796
Kostnad för myndighetsavgifter	1 101	1 123	1 145	1 168
Summa	37 070	36 623	37 410	38 531
Totalsumma för perioden		149 634		

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	26 154	27 763	26 721	29 278
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	46	3	5	6
Övriga externa kostnader	RR73130	14 876	15 141	15 686	15 697
Personalkostnader	RR73140	15 452	16 351	16 791	17 402
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	339	447
Summa Kostnader		56 528	59 258	59 542	62 830
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	3 211	3 008	2 577	2 045
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	19 138	18 616	17 732	19 389
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	273	531	1 107	403
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 697	7 566	7 163	8 418
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 045	1 050	1 058	1 068
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		29 364	30 771	29 637	31 323
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		27 164	28 487	29 905	31 507
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	3 726	3 250	3 047	2 298
Årets avskrivningar		1 228	1 080	807	1 095
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 408	1 237	954	1 206
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		28 572	29 724	30 859	32 713
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		32 468	32 309	32 483	33 381
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					32 660

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	32 334	32 010	31 690	31 373	31 060	30 749
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				124 872		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 614 026 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	614 026
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	312 705
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	301 321
6 / 18 av skillnaden	100 440
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	413 145