

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00186

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	29 009	0	41 680	0	24 312	0	20 938	0	25 658
	0	5 950	0	7 230	0	4 810	250	3 150	0	2 480
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010					Kapitalbasvärde per halvår					
Ledningar	1 183 883	1 183 883	1 212 892	1 212 892	1 254 572	1 254 572	1 278 884	1 278 884	1 299 822	1 299 822
Stationer, transformatorer och kringutrustning	448 575	448 575	454 525	454 525	461 755	461 755	466 565	466 815	469 965	469 965
Elmätare och IT-system	95 483	95 483	95 483	95 483	95 483	95 483	95 483	95 483	95 483	95 483
	1 727 941	1 727 941	1 762 900	1 762 900	1 811 810	1 811 810	1 840 932	1 841 182	1 865 270	1 865 270
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			2012		2013		2014		2015	
			36 316	36 316	37 564	37 564	38 291	38 291	38 918	38 918
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			13 609	13 609	13 826	13 826	13 970	13 977	14 071	14 071
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			6 243	6 243	6 243	6 243	6 243	6 243	6 243	6 243
Summa kapitalkostnad halvår			56 168	56 168	57 632	57 632	58 504	58 511	59 233	59 233
Summa kapitalkostnad helår			112 335		115 264		117 015		118 465	
Kapitalkostnad för perioden	463 080									

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	20 334	20 334	20 334	20 334
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	36	36	36	36
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	55 000	55 000	55 000	55 000
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	4	4	4	4
Kostnad för myndighetsavgifter	3 101	3 101	3 101	3 101
Summa	78 475	78 475	78 475	78 475
Totalsumma för perioden		313 900		

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	58 682	63 161	64 165	67 995
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	13 509	12 887	12 924	12 439
Övriga externa kostnader	RR73130	58 180	57 971	56 300	12 179
Personalkostnader	RR73140	32 035	32 004	33 149	33 189
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	71	0	0
Summa Kostnader		162 406	166 094	166 538	125 802
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	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	9 618	9 556	11 196	8 357
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	40 940	42 261	41 623	45 987
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	15
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	15 004	18 169	19 748	19 191
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	37	9	46	37
Myndighetsavgifter	RR7324	2 701	2 722	2 748	2 765
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		40 150	41 000	41 000	0
Summa avgår		108 450	113 717	116 361	76 352
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		53 956	52 377	50 177	49 450
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	1 743	1 602	1 331	1 151
Årets avskrivningar			770	664	530
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		854	741	594	2 024
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		54 810	53 118	50 771	51 474

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		62 284	57 737	53 443	52 524
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					56 497

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	55 932	55 373	54 819	54 271	53 728	53 191
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				216 010		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 992 990 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	992 990
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	838 266
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	154 724
6 / 18 av skillnaden	51 575
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	889 841