

Bilaga 7

Beräkning intäktsram för REL00196

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)									
	1 902	6 028	3 732	2 716	2 065	506	1 886	674	2 907	417
	974	2 309	576	7 044	-5 955	3 642	512	385	1 489	83
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	303 482	305 384	311 412	315 144	317 860	319 925	320 430	322 316	322 990	325 897
Stationer, transformatorer och kringutrustning	125 896	126 870	129 179	129 755	136 800	130 845	134 487	134 999	136 384	136 874
Elmätare och IT-system	17 195	17 195	17 195	17 195	17 195	17 195	17 195	17 195	17 195	17 195
	446 573	449 450	457 787	462 094	471 855	467 965	472 113	474 510	475 569	479 966
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			9 324	9 436	9 517	9 579	9 594	9 651	9 671	9 758
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 868	3 885	4 096	3 918	4 027	4 042	4 054	4 098
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 124	1 124	1 124	1 124	1 124	1 124	1 124	1 124
Summa kapitalkostnad halvår			14 316	14 445	14 737	14 621	14 745	14 817	14 849	14 980
Summa kapitalkostnad helår			28 761		29 358		29 562		29 829	
Kapitalkostnad för perioden							117 510			

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	5 219	5 533	5 865	6 216
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	15 606	16 542	17 535	18 587
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	568	568	568	568
Summa	21 393	22 643	23 968	25 371
Totalsumma för perioden	93 375			

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	16 345	17 133	18 156	18 873
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 598	6 232	6 786	5 351
Personalkostnader	RR73140	9 045	9 659	9 217	9 620
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	100	0	0
Summa Kostnader		29 988	33 124	34 159	33 844
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	2 657	2 855	2 358	2 371
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	12 586	12 630	12 321	13 633
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	3 244	3 980	5 302	4 718
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	515	523	533	522
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		19 002	19 988	20 514	21 244
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		10 986	13 136	13 645	12 600
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	4 469	4 191	3 228	2 563	
Årets avskrivningar		912	671	683	665
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 128	873	839	789
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		12 114	14 009	14 484	13 389
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		13 766	15 228	15 246	13 662
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					14 475

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	14 331	14 187	14 045	13 905	13 766	13 628
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				55 345		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 266 230 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	266 230
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	173 044
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	93 186
6 / 18 av skillnaden	31 062
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	204 106