

Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00203

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	0	148	0	0	0	1 064	0	148	0
	647	-167	0	0	240	0	0	0	0	0
	45	33	0	89	0	65	0	89	0	65
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010	177 970		177 970		178 118		178 118		179 182	
Ledningar	177 970	177 970	177 970	178 118	178 118	178 118	179 182	179 182	179 329	179 329
Stationer, transformatorer och kringutrustning	42 310	42 310	42 790	42 790	42 790	43 030	43 030	43 030	43 030	43 030
Elmätare och IT-system	10 988	10 988	11 033	11 066	11 155	11 155	11 220	11 220	11 310	11 310
	231 268	231 268	231 960	231 825	232 062	232 302	232 368	233 432	233 521	233 669
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	5 329		5 333		5 333		5 333		5 365	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 281		1 281		1 281		1 288		1 288	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	724		724		729		734		739	
Summa kapitalkostnad halvår	7 333		7 338		7 344		7 355		7 393	
Summa kapitalkostnad helår			14 671		14 694		14 742		14 790	
Kapitalkostnad för perioden	58 897									

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	2 089	2 080	2 309	2 309
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 445	11 072	11 736	12 440
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	93	93	105	105
Kostnad för myndighetsavgifter	303	303	303	303
Summa	12 930	13 548	14 453	15 157
Totalsumma för perioden	56 088			

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	9 232	9 475	8 980	10 169
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	1 080	1 042	2 703	751
Övriga externa kostnader	RR73130	3 375	3 940	4 166	4 045
Personalkostnader	RR73140	4 064	4 948	5 685	5 522
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	329	811
Summa Kostnader		17 751	19 405	21 863	21 298
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	115	141	1 288	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	264	335	80
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	7 665	7 578	7 494	8 598
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 011	1 213	1 219	1 304
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	265	271	266	267
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		9 056	9 467	10 602	10 249
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	17	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		8 695	9 921	11 261	11 049
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	1 632	1 366	1 633	1 612	
Årets avskrivningar		263	235	288	283
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		342	301	367	361
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		9 037	10 222	11 628	11 410
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		10 269	11 111	12 240	11 643
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					11 316

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	11 202	11 090	10 980	10 870	10 761	10 653
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden						43 264

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 158 249 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	158 249
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	91 268
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	66 981
6 / 18 av skillnaden	22 327
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	113 595