

Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00205

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	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910
	0	0	680	680	680	680	680	680	680	680
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	460 744	460 744	460 744	463 654	466 564	469 475	472 385	475 296	478 206	481 117
Stationer, transformatorer och kringutrustning	196 911	196 911	196 911	197 591	198 272	198 952	199 633	200 313	200 993	201 674
Elmätare och IT-system	22 725	22 725	22 725	22 725	22 725	22 725	22 725	22 725	22 725	22 725
	680 380	680 380	680 380	683 971	687 562	691 152	694 743	698 334	701 925	705 516
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										
			2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Ledningar			13 795	13 882	13 970	14 057	14 144	14 231	14 318	14 405
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			5 896	5 916	5 937	5 957	5 977	5 998	6 018	6 038
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 486	1 486	1 486	1 486	1 486	1 486	1 486	1 486
Summa kapitalkostnad halvår			21 177	21 284	21 392	21 499	21 607	21 714	21 822	21 929
Summa kapitalkostnad helår			42 461		42 891		43 321		43 751	
Kapitalkostnad för perioden										172 426

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	6 105	6 105	6 105	6 105
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 046	18 000	19 200	20 500
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	45	50	55	60
Kostnad för myndighetsavgifter	693	693	693	693
Summa	23 889	24 848	26 053	27 358
Totalsumma för perioden		102 148		

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	20 920	19 535	20 646	23 148	
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	9 764	17 540	9 816	15 130	
Personalkostnader	RR73140	10 542	12 157	11 306	10 987	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
Summa Kostnader		41 226	49 232	41 768	49 265	
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	0	0	1 100	2 000	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	14 498	14 228	14 040	17 527	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 818	4 700	5 991	5 002	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	604	607	615	619	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
Summa avgår		20 920	19 535	21 746	25 148	
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen						
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	1 444	0	0	
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0	
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		20 306	28 253	20 022	24 117	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen		2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde		2 805	2 060	2 058	1 773	
Årets avskrivningar			0	808	571	560
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		135	907	670	646	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		20 441	29 160	20 692	24 763	
Uppräkningsfaktor till 2010			1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå			23 229	31 696	21 781	25 268
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå						25 494

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	25 239	24 986	24 736	24 489	24 244	24 002
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				97 472		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 372 045 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	372 045
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	210 583
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	161 462
6 / 18 av skillnaden	53 821
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	264 404