

Bilaga 7

Beräkning intäktsram för REL00235

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet 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	5 115	-620	4 500	0	3 300	-710	1 500	0	500	
	0	0	0	450	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ingående kapitalbasvärde 2010										
	Kapitalbasvärde per halvår										
Ledningar	344 979	344 979	344 979	350 094	349 474	353 974	353 974	357 274	356 564	358 064	358 064
Stationer, transformatorer och kringutrustning	200 752	200 752	200 752	200 752	200 752	201 202	201 202	201 202	201 202	201 202	201 202
Elmätare och IT-system	38 539	38 539	38 539	38 539	38 539	38 539	38 539	38 539	38 539	38 539	38 539
	584 271	584 271	584 271	589 386	588 766	593 716	593 716	597 016	596 306	597 806	597 806
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				10 482	10 464	10 598	10 598	10 697	10 676	10 721	10 721
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				6 011	6 011	6 024	6 024	6 024	6 024	6 024	6 024
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				2 520	2 520	2 520	2 520	2 520	2 520	2 520	2 520
Summa kapitalkostnad halvår				19 013	18 994	19 143	19 143	19 241	19 220	19 265	19 265
Summa kapitalkostnad helår				38 007		38 285		38 461		38 530	
Kapitalkostnad för perioden											153 284

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	4 912	4 912	4 912	4 912
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	18 392	18 392	18 392	18 392
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	294	294	294	294
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	23 598	23 598	23 598	23 598
Totalsumma för perioden	94 392			

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	21 538	22 240	21 679	21 392
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	48	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	17 956	17 895	15 729	17 152
Personalkostnader	RR73140	1 384	1 471	1 754	1 828
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	27	0	1 640	400
Summa Kostnader		40 953	41 606	40 802	40 772
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	3 452	1 812	2 209	1 853
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	17 044	16 909	16 793	16 943
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	204	310	319	254
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 290	5 021	4 567	4 195
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		104	104	104	104
Summa avgår		25 094	24 156	23 992	23 349
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		15 859	17 450	16 810	17 423
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utående bokfört värde	2005	713	674	643	614
Årets avskrivningar		39	31	29	27
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		73	64	60	57
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		15 932	17 514	16 870	17 480
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1,136	1,087	1,053	1,020
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		18 105	19 036	17 758	17 836

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	18 002	17 822	17 644	17 467	17 293	17 120
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	69 524					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 317 199 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	317 199
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	243 441
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	73 758
6 / 18 av skillnaden	24 586
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	268 027