

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00244

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)										
	1 450	3 500	1 300	2 300	1 000	1 700	1 000	130	3 500	1 300	
	652	1 629	5 429	2 120	1 743	1 128	1 413	1 108	1 752	1 629	
	194	194	194	194	194	194	194	194	194	194	
	Ingående kapitalbasvärde 2010					Kapitalbasvärde per halvår					
Ledningar	347 503	347 503	348 953	352 453	353 753	356 053	357 053	358 753	359 753	359 883	363 383
Stationer, transformatorer och kringutrustning	138 680	138 680	139 332	140 961	146 391	148 510	150 253	151 381	152 794	153 902	155 655
Elmätare och IT-system	29 750	29 750	29 943	30 137	30 330	30 524	30 717	30 911	31 104	31 298	31 491
	515 933	515 933	518 229	523 551	530 474	535 088	538 024	541 046	543 652	545 084	550 530
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 Stationer, transformatorer och kringutrustning				10 553	10 592	10 661	10 691	10 742	10 771	10 775	10 880
Kapitalkostnad Ledningar				4 221	4 383	4 447	4 499	4 533	4 575	4 608	4 661
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				1 970	1 983	1 996	2 008	2 021	2 034	2 046	2 059
Summa kapitalkostnad halvår				16 744	16 958	17 103	17 198	17 295	17 380	17 430	17 600
Summa kapitalkostnad helår				33 702	34 301	34 675	35 029				
Kapitalkostnad för perioden								137 707			

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	3 750	3 825	3 900	3 975
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 050	22 725	23 400	24 075
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	815	820	826	831
Summa	26 615	27 370	28 126	28 881
Totalsumma för perioden	110 992			

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	18 741	20 408	20 673	22 510
Råvaror och förnödenheter allt. Handelsvaror	RR73120	682	645	458	289
Övriga externa kostnader	RR73130	3 614	3 396	3 192	2 945
Personalkostnader	RR73140	11 991	12 021	10 756	11 838
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		35 028	36 470	35 079	37 582
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	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	17 501	17 449	17 286	18 040
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 240	2 959	3 387	4 470
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		0	0	0	0
Summa avgär		18 741	20 408	20 673	22 510
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		16 287	16 062	14 406	15 072
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	12 090	11 323	10 849	11 719	
Årets avskrivningar		1 276	1 197	1 168	1 452
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 860	1 744	1 692	2 018
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		18 147	17 806	16 098	17 090
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		20 622	19 354	16 945	17 439
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					18 590

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	18 404	18 220	18 038	17 857	17 679	17 502
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden						71 076

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 319 776 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 beräknas i tabell 4.

Tabell 4

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	319 776
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	251 951
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	67 825
6 / 18 av skillnaden	22 608
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	274 559