Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00267

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)									
		8 890	15 025	4 135	9 687	4 135	9 687	4 135	9 687	6 760	19 558
		2 476	5 712	1 971	2 545	1 271	3 245	2 927	1 589	2 793	6 081
		968	968	968	968	968	968	968	968	968	968
Ingående kapitalbasvärde 2010						**Kapitalbasvärde per halvår**					
Ledningar	2 463 738	2 463 738	2 472 628	2 487 653	2 491 788	2 501 475	2 505 610	2 515 297	2 519 432	2 529 119	2 535 879
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 376 323	1 376 323	1 378 799	1 384 511	1 386 482	1 389 027	1 390 298	1 393 543	1 396 470	1 398 059	1 400 852
Elmätare och IT-system	255 655	255 655	256 622	257 590	258 557	259 525	260 492	261 460	262 427	263 395	264 362
	4 095 717	4 095 717	4 108 050	4 129 755	4 136 828	4 150 028	4 156 401	4 170 301	4 178 330	4 190 574	4 201 094
	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				74 484	74 607	74 897	75 021	75 311	75 435	75 725	75 928
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				41 454	41 513	41 589	41 627	41 725	41 812	41 860	41 943
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				16 842	16 905	16 968	17 032	17 095	17 158	17 221	17 285
Summa kapitalkostnad halvår				132 780	133 026	133 455	133 680	134 131	134 405	134 806	135 156
Summa kapitalkostnad helår				**265 805**		**267 136**		**268 536**		**269 962**	
Kapitalkostnad för perioden				**1 071 439**							

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	32 811	31 447	30 546	30 816
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	118 241	130 065	143 072	157 379
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 399	2 632	2 891	3 183
Kostnad för myndighetsavgifter	5 960	5 960	5 960	5 960
Summa	**159 411**	**170 104**	**182 469**	**197 338**
Totalsumma för perioden	**709 322**			

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	108 137	105 511	114 758	136 714
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	43 862	47 169	41 197	51 108
Personalkostnader	RR73140	58 434	66 155	68 665	62 810
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	668	2 353	665
Summa Kostnader		210 433	219 503	226 973	251 297
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	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	18 092	19 979	23 414	21 214
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	79 915	80 350	76 748	85 195
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	1 638	1 418	1 500	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	20 663	22 061	30 638	45 650
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	5 921	5 255	5 872	5 869
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i		0	0	0	0
Summa avgår		126 229	129 063	138 172	157 928
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	3 573	0	0
Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		84 204	94 013	88 801	93 369
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	**2005**	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**
Utgående bokfört värde	15 364	13 310	12 548	13 364	
Årets avskrivningar		3 062	2 800	3 167	3 429
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		3 804	3 443	3 773	4 074
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		88 008	97 456	92 574	97 443
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		100 009	105 930	97 446	99 432
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					**100 704**

	2010	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	99 697	98 700	97 713	96 736	95 769	94 811
Total summa påverkbara kostnader för perioden			**385 030**			

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 2 165 791 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	2 165 791
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	1 564 938
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	600 853
6/18 av skillnaden	200 284
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	1 765 223