

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00576

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	
	1 992 20 004		3 069 20 076		1 837 8 787		2 136 10 408		1 423 6 472	
	0 11 941		0 669		0 6 217		0 1 140		0 7 429	
	0 1 944		0 1 194		0 1 044		0 594		0 1 194	
Ingående kapitalbasvärde 2010										
	2 081 276		2 083 268		2 142 165 2 144 003		2 160 051 2 162 187		2 174 328 2 175 751	
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 Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 543		16 543		16 563		16 750		16 784	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	3 596		3 596		3 674		3 742		3 781	
Summa kapitalkostnad halvår	65 340		65 432		66 131		66 703		67 152	
Summa kapitalkostnad helår			130 771		132 317		133 471		134 346	
Kapitalkostnad för perioden							530 905			

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	14 000	14 700	15 500	16 200
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 400	21 500	22 200	23 100
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	653	666	679	693
Kostnad för myndighetsavgifter	1 606	1 638	1 671	1 704
Summa	36 659	38 504	40 050	41 697
Totalsumma för perioden		156 910		

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	24 555	30 214	36 683	41 989
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	24 744	29 199	28 726	19 171
Övriga externa kostnader	RR73130	36 679	37 144	49 597	47 097
Personalkostnader	RR73140	33 064	34 508	35 652	37 634
Jämförelseströrande kostnader	RR73170	0	11 696	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	12	1 032	1 005	0
Summa Kostnader		119 054	143 793	151 663	145 891
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	42 461	50 445	62 952	45 075
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	16 009	16 402	15 933	18 567
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	745	646	725	863
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	6 432	11 633	18 485	21 012
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 369	1 533	1 540	1 547
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	118	322
Summa avgår		67 016	80 659	99 753	87 386
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		52 038	63 134	51 910	58 505
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	8 040	7 806	7 782	7 601	
Årets avskrivningar		2 094	2 068	2 246	2 464
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 482	2 445	2 622	2 831
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		54 520	65 579	54 532	61 336
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		61 955	71 282	57 402	62 588
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					63 307

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	62 674	62 047	61 426	60 812	60 204	59 602
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				242 044		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 929 859 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	929 859
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	694 675
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	235 184
6 / 18 av skillnaden	78 395
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	773 069