

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00869

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)									
	5 846	6 650	5 846	6 650	5 846	6 650	5 846	6 526	5 846	6 526
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	58	97	58	97	58	97	58	97	58	97
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar 1 004 322	1 004 322	1 010 167	1 016 818	1 022 663	1 029 314	1 035 159	1 041 810	1 047 655	1 054 181	1 060 027
Stationer, transformatorer och kringutrustning 394 948	394 948	394 948	394 948	394 948	394 948	394 948	394 948	394 948	394 948	394 948
Elmätare och IT-system 62 413	62 413	62 471	62 568	62 626	62 723	62 781	62 878	62 936	63 032	63 091
	1 461 683	1 461 683	1 474 334	1 480 237	1 486 985	1 492 888	1 499 635	1 505 539	1 512 162	1 518 065
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			30 445	30 620	30 819	30 994	31 193	31 368	31 564	31 739
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			11 825	11 825	11 825	11 825	11 825	11 825	11 825	11 825
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			4 091	4 095	4 101	4 105	4 111	4 115	4 121	4 125
Summa kapitalkostnad halvår			46 361	46 540	46 745	46 924	47 130	47 308	47 510	47 689
Summa kapitalkostnad helår			92 901		93 669		94 438		95 199	
Kapitalkostnad för perioden			376 207							

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	6 912	6 912	6 912	6 912
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	3 528	3 528	3 528	3 528
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	36 651	36 651	36 651	36 651
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	65	65	65	65
Kostnad för myndighetsavgifter	1 470	1 470	1 470	1 470
Summa	48 626	48 626	48 626	48 626
Totalsumma för perioden	194 504			

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	34 649	36 108	34 189	39 260
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	567	686	875	948
Övriga externa kostnader	RR73130	15 194	16 033	16 446	18 252
Personalkostnader	RR73140	21 322	21 387	23 922	16 904
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		71 732	74 214	75 432	75 364
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	7 912	7 503	9 004	3 752
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	27 416	28 352	27 651	33 441
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	65	45	54	67
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 857	6 450	5 033	4 616
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	1 878	1 990	1 884	2 440
Myndighetsavgifter	RR7324	1 260	1 261	1 452	1 136
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		44 388	45 601	45 078	45 452
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	301	3
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		27 344	28 613	30 053	29 909
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	12 463	16 242	16 102	16 553	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	2 608	2 827	3 078	2 354	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		29 952	31 440	33 131	32 263
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		34 036	34 174	34 874	32 921
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		34 002			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	33 662	33 325	32 992	32 662	32 335	32 012
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	130 000					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 700 711 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	700 711
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	467 445
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	233 266
6 / 18 av skillnaden	77 755
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	545 201