

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00126

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 Kapitalbasvärde beräknat på ingående kapitalbas 2010 samt investeringar och utrangeringar

	2011		2012		2013		2014		2015	
	Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)									
	270	0	676	1 572	1 279	0	1 784	0	2 168	4 409
	575	1 490	0	450	150	450	0	450	0	0
	2 288	-20	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	120 481	120 751	120 751	121 426	122 998	124 278	124 278	126 062	126 062	128 230
Stationer, transformatorer och kringutrustning	60 190	60 765	62 255	62 255	62 705	62 855	63 305	63 305	63 755	63 755
Eimätare och IT-system	4 656	6 944	6 924	6 924	6 924	6 924	6 924	6 924	6 924	6 924
	185 326	188 459	189 930	190 605	192 627	194 057	194 507	196 291	196 741	198 909
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%	
Eimätare och IT-system	10		13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet										
Kapitalkostnad Ledningar			3 615	3 636	3 683	3 721	3 721	3 774	3 774	3 839
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 864	1 864	1 877	1 882	1 895	1 895	1 909	1 909
Kapitalkostnad Eimätare och IT-system			453	453	453	453	453	453	453	453
Summa kapitalkostnad halvår			5 932	5 952	6 013	6 056	6 069	6 123	6 136	6 201
Summa kapitalkostnad helår			11 884		12 069		12 192		12 337	
Kapitalkostnad för perioden	48 482									



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 Opåverkbara löpande kostnader

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	1 646	1 646	1 646	1 646
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	2 777	2 777	2 777	2 777
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	4 423	4 423	4 423	4 423
Totalsumma för perioden	17 692			

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 kompletterats med ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3 Påverkbara löpande kostnader

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	4 916	4 090	4 103	3 971
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	855
Övriga externa kostnader	RR73130	2 889	3 334	3 201	2 977
Personalkostnader	RR73140	2 938	3 409	2 884	2 631
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	628	2
Summa Kostnader		10 743	10 833	10 816	10 436
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	1 227	600	305	330
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	2 504	2 465	2 430	2 378
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 542	1 025	1 673	1 593
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 avgår		5 273	4 090	4 408	4 301
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		5 470	6 743	6 408	6 135
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde		2 915	2 806	2 895	3 365
Årets avskrivningar			114	127	152
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		255	263	287	315
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		5 725	7 006	6 695	6 450
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		6 505	7 615	7 047	6 581

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	6 868	6 799	6 731	6 664	6 597	6 531
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	26 523					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 92 697 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 Intäktsramen

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	92 697
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	47 745
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	44 952
6 / 18 av skillnaden	14 984
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	62 729