

Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00127

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)										
	1 176	10 417	472	7 603	-2 701	9 215	-3 978	12 294	-3 606	11 843	
	1 465	29 325	3 448	5 048	-3 258	1 634	0	2 449	362	2 449	
	0	56	0	56	0	56	0	56	0	56	
	Ingående kapitalbasvärde 2010										
	Kapitalbasvärde per halvår										
Ledningar	453 926	453 926	455 102	465 519	465 991	473 594	470 893	480 107	476 129	488 424	484 818
Stationer, transformatorer och kringutrustning	223 493	223 493	224 958	254 283	257 731	262 780	259 522	261 156	261 156	263 605	263 967
Elmätare och IT-system	43 719	43 719	43 719	43 774	43 774	43 830	43 830	43 885	43 885	43 941	43 941
	721 138	721 138	723 779	763 576	767 496	780 203	774 244	785 148	781 170	795 969	792 725
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				13 938	13 952	14 180	14 099	14 375	14 256	14 624	14 516
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				7 614	7 717	7 868	7 770	7 819	7 819	7 893	7 904
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				2 862	2 862	2 866	2 866	2 869	2 869	2 873	2 873
Summa kapitalkostnad halvår				24 414	24 531	24 914	24 735	25 064	24 945	25 390	25 293
Summa kapitalkostnad helår				48 945		49 649		50 008		50 682	
Kapitalkostnad för perioden											199 285

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	3 723	4 223	4 223	4 223
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	13 400	13 668	13 941	14 220
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	4 000	4 000	4 000	4 200
Kostnad för myndighetsavgifter	810	810	810	810
Summa	21 933	22 701	22 974	23 453
Totalsumma för perioden	91 061			

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	15 920	17 797	15 445	17 500
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	2 117	1 144
Övriga externa kostnader	RR73130	19 835	22 827	26 090	26 741
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader	35 755	40 624	43 652	45 385	
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	577
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	11 465	11 928	11 534	11 175
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 931	2 861	3 197	5 609
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	711	714	714	716
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		1 168	1 431	2 014	2 428
Summa avgår	15 275	16 934	17 459	20 505	
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	20 480	23 690	26 193	24 880	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	2 873	2 568	2 706	3 058	
Årets avskrivningar		428	234	301	145
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	567	358	432	293	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	21 047	24 048	26 625	25 173	

Uppräkningsfaktor till 2010	1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå	23 917	26 139	28 026	25 686
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå	25 942			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	25 683	25 426	25 172	24 920	24 671	24 424
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	99 186					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 389 532 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	389 532
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	223 439
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	166 092
6 / 18 av skillnaden	55 364
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	278 803