

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00243

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)									
	850	4 650	1 800	2 250	1 850	1 950	2 150	1 550	2 550	0
	-600	1 500	1 690	14 820	1 210	3 500	1 500	1 000	1 500	0
	1 050	1 050	600	600	200	200	200	2 000	600	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	795 090	795 940	800 590	802 390	804 640	806 490	808 440	810 590	812 140	814 690
Stationer, transformatorer och kringutrustning	409 880	409 280	410 780	412 470	427 290	428 500	432 000	433 500	434 500	436 000
Elmätare och IT-system	74 572	75 622	76 672	77 272	77 872	78 072	78 272	78 472	80 472	81 072
	1 279 542	1 280 842	1 288 042	1 292 132	1 309 802	1 313 062	1 318 712	1 322 562	1 327 112	1 331 762
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			23 971	24 025	24 092	24 147	24 206	24 270	24 317	24 393
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			12 299	12 350	12 794	12 830	12 935	12 980	13 010	13 054
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			5 013	5 052	5 091	5 105	5 118	5 131	5 261	5 301
Summa kapitalkostnad halvår			41 283	41 427	41 977	42 082	42 258	42 380	42 588	42 748
Summa kapitalkostnad helår			82 710		84 059		84 638		85 336	
Kapitalkostnad för perioden			336 743							

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	8 242	8 608	8 974	9 286
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	21 841	23 198	23 894	24 611
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	11 809	11 502	11 847	12 202
Kostnad för myndighetsavgifter	1 586	1 586	1 586	1 586
Summa	43 478	44 894	46 301	47 685
Totalsumma för perioden		182 358		

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	31 221	33 091	35 990	30 182
Råvaror och förmödenheter alt. Handelsvaror	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	37 282	26 876	29 805	33 102
Personalkostnader	8 720	12 463	15 726	14 237
Jämförelsestörande kostnader	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0
Summa Kostnader	77 223	72 430	81 521	77 521
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav				
Förändring av varulager	0	0	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	3 226	5 542	7 548	5 584
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 304	21 557	21 190	18 873
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 285	2 765	3 338	600
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	7 274	7 390	9 877	9 108
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	1 358	1 379	1 585	1 601
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen	0	0	0	0
Summa avgår	34 447	38 633	43 538	35 766
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen				
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	42 776	33 797	37 983	41 755
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen				
Utgående bokfört värde	5 876	5 070	4 999	6 663
Årets avskrivningar	1 025	1 031	1 308	1 019
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	1 309	1 276	1 549	1 341
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	44 085	35 073	39 532	43 096
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	50 096	38 123	41 613	43 975

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	43 017	42 587	42 161	41 740	41 322	40 909
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				166 132		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 685 233 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	685 233
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	510 641
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	174 592
6 / 18 av skillnaden	58 197
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	568 838