

Bilaga 7

Beräkning av intäktsram för REL00572

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 anläggningsskattkategori visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningsskattkategori och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningsskattkategori fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningsskattkategori 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 anläggningsskattkategori. 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)									
	31 181	36 604	31 181	36 604	31 181	36 604	31 181	36 604	31 181	36 604
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	6 584 782	6 615 963	6 652 567	6 683 748	6 720 352	6 751 533	6 788 137	6 819 318	6 855 922	6 887 103
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 081 993	1 081 993	1 081 993	1 081 993	1 081 993	1 081 993	1 081 993	1 081 993	1 081 993	1 081 993
Elmätare och IT-system	248 926	248 926	248 926	248 926	248 926	248 926	248 926	248 926	248 926	248 926
	7 915 701	7 946 882	7 983 486	8 014 667	8 051 271	8 082 452	8 119 056	8 150 237	8 186 841	8 218 022
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										
			2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Ledningar			199 187	200 120	201 216	202 150	203 246	204 179	205 275	206 209
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			32 396	32 396	32 396	32 396	32 396	32 396	32 396	32 396
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			16 275	16 275	16 275	16 275	16 275	16 275	16 275	16 275
Summa kapitalkostnad halvår			247 858	248 792	249 888	250 822	251 917	252 851	253 947	254 881
Summa kapitalkostnad helår			496 650		500 709		504 769		508 828	
Kapitalkostnad för perioden			2 010 956							

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	50 228	49 888	50 732	50 732
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	181 639	186 361	191 952	197 711
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	5 061	5 415	5 794	6 200
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	236 928	241 664	248 478	254 643
Totalsumma för perioden		981 713		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009 med korrigeringen för företagens påpekande om kostnader för abonnemang i inmatningspunkt. De löpande påverkbara kostnaderna 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	178 168	200 557	270 326	227 404	
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	183 038	181 953	195 056	197 518	
Personalkostnader	RR73140	64 132	64 796	55 098	33 362	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
Korrigerig på kostnader för abonnemang i inmatningspunkt		3 343	1 881	3 743	2 753	
Summa Kostnader		428 681	449 187	524 223	461 037	
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	0	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	147 574	150 125	148 221	162 194	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	3 343	1 881	3 743	2 753	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	30 594	50 432	122 104	65 210	
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		1 144	1 797	874	1 816	
Summa avgår		182 655	204 235	274 942	231 973	
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen						
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		1 716	4 246	13 742	2 094	
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0	
Påverkbara kostnader som äsätts effektiviseringskrav		244 310	240 706	235 539	226 970	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen						
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009	
	23 726	15 358	10 933	8 668		
Årets avskrivningar		16 418	4 669	4 687	1 829	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		17 564	5 411	5 215	2 248	
Totala påverkbara kostnader som äsätts effektiviseringskrav		261 874	246 117	240 754	229 218	
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020	
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		297 584	267 518	253 425	233 896	
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					263 106	
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	260 475	257 870	255 291	252 738	250 211	247 709
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				1 005 950		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 3 998 619 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	3 998 619
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	2 493 013
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	1 505 606
6 / 18 av skillnaden	501 869
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	2 994 881