

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00583

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

Beräkning av kapitalkostnader		2011		2012		2013		2014		2015	
Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)											
Ledningar	26 762 634	180 272	211 623	222 551	261 256	225 318	264 503	222 522	261 221	175 377	205 877
Stationer, transformatorer och kringutrustning	9 114 622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system	1 603 447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010											
Ledningar	26 762 634	26 762 634	26 942 906	27 154 529	27 377 080	27 638 336	27 863 654	28 128 157	28 350 679	28 611 900	28 787 277
Stationer, transformatorer och kringutrustning	9 114 622	9 114 622	9 114 622	9 114 622	9 114 622	9 114 622	9 114 622	9 114 622	9 114 622	9 114 622	9 114 622
Elmätare och IT-system	1 603 447	1 603 447	1 603 447	1 603 447	1 603 447	1 603 447	1 603 447	1 603 447	1 603 447	1 603 447	1 603 447
	37 480 703	37 480 703	37 660 975	37 872 598	38 095 149	38 356 405	38 581 723	38 846 226	39 068 748	39 329 969	39 505 346
Procentuell ändring av NUAK i nivå 2010	100%			101%	102%	102%	103%	104%	104%	105%	105%
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											
Kapitalkostnad Ledningar				813 042	819 706	827 528	834 274	842 194	848 857	856 678	861 929
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				272 904	272 904	272 904	272 904	272 904	272 904	272 904	272 904
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				104 838	104 838	104 838	104 838	104 838	104 838	104 838	104 838
Summa kapitalkostnad halvår				1 190 784	1 197 447	1 205 270	1 212 016	1 219 936	1 226 598	1 234 419	1 239 670
Summa kapitalkostnad helår				2 388 231		2 417 286		2 446 534		2 474 090	
Kapitalkostnad för perioden								9 726 140			

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	255 612	253 882	258 175	258 175
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 051 213	1 085 377	1 120 652	1 157 073
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	46 617	49 414	52 379	55 521
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	1 353 442	1 388 673	1 431 206	1 470 769
Totalsumma för perioden		5 644 090		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009 med korrigeringen för företagets 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	890 863	984 378	907 500	1 088 242
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	883 923	1 061 609	903 327	936 409
Personalkostnader	RR73140	276 562	264 731	251 796	169 484
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	2 262	676	230	214
Korrektion för abonnemang i inmatning		15341	21787	44379	27496
Summa Kostnader		2 068 951	2 333 181	2 107 232	2 221 845
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	741 567	742 055	721 595	808 192
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	15 341	21 787	44 379	27 496
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	149 296	242 324	185 905	280 050
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		7 030	11 040	5 368	11 154
Summa avgår		913 234	1 017 206	957 247	1 126 892
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		11 870	175 254	23 949	15 592
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		1 143 847	1 140 721	1 126 036	1 079 361
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde		156 711	95 452	67 480	52 751
Årets avskrivningar		101 347	30 074	29 109	12 130
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		108 916	34 684	32 368	14 678
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		1 252 763	1 175 405	1 158 404	1 094 039
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1 423 594	1 277 614	1 219 373	1 116 366
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					1 259 237

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	1 246 645	1 234 178	1 221 836	1 209 618	1 197 522	1 185 547
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				4 814 523		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 20 184 753 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	20 184 753
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	13 655 680
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	6 529 073
6 / 18 av skillnaden	2 176 358
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	15 832 038