

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00008

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)									
	411	184	-271	586	1 079	-195	616	956	920	1 260
	699	8 437	738	9 451	380	11 570	1 130	570	380	570
	135	135	97	97	106	106	116	116	1 145	145
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	328 192	328 603	328 787	328 517	329 102	330 182	329 987	330 603	331 559	332 479
Stationer, transformatorer och kringutrustning	224 424	224 424	225 123	233 560	243 749	244 129	255 699	256 829	257 399	257 779
Elmätare och IT-system	13 889	13 889	14 024	14 160	14 257	14 353	14 460	14 566	14 682	14 798
	566 505	566 505	576 507	577 071	587 204	588 770	600 252	602 114	603 756	606 201
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			9 844	9 836	9 854	9 886	9 880	9 899	9 927	9 955
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 993	7 015	7 298	7 310	7 656	7 690	7 707	7 718
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			926	932	938	945	952	960	968	1 042
Summa kapitalkostnad halvår			17 763	17 784	18 090	18 141	18 489	18 548	18 602	18 716
Summa kapitalkostnad helår			35 547		36 231		37 037		37 317	
Kapitalkostnad för perioden							146 132			

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	5 400	5 980	6 480	6 600
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 102	6 407	6 727	7 064
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	377	377	377	377
Summa	11 879	12 764	13 584	14 041
Totalsumma för perioden		52 268		

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	4 986	4 498	6 373	7 050
Råvaror och förmödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	0
Personalkostnader	RR73140	9 330	11 992	12 726	13 186
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	6 491	7 121	7 456	8 085
Summa Kostnader	20 807	23 611	26 555	28 321	
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	2 692	2 931	2 750	3 144
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 623	1 803	2 941	3 531
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	379	384	388	375
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär	5 694	5 118	6 079	7 050	
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	15 113	18 493	20 476	21 271	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	4 156	3 901	3 860	4 483	
Årets avskrivningar		1 024	889	1 057	1 105
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	1 225	1 077	1 243	1 322	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	16 338	19 570	21 719	22 593	
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		18 566	21 272	22 863	23 054
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					21 438

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	21 224	21 012	20 802	20 594	20 388	20 184
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				81 967		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 280 368 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	280 368
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	146 567
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	133 801
6 / 18 av skillnaden	44 600
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	191 167