

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL0007

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)									
	252	204	9	1 180	0	0	0	0	0	0
	95	377	-124	1 146	124	897	0	1 022	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010										
Ledningar	85 015	85 268	85 472	85 480	86 660	86 660	86 660	86 660	86 660	86 660
Stationer, transformatorer och kringutrustning	19 421	19 421	19 893	19 768	20 914	21 039	21 936	21 936	22 958	22 958
Elmätare och IT-system	4 452	4 452	4 452	4 452	4 452	4 452	4 452	4 452	4 452	4 452
	108 888	109 236	109 817	109 701	112 027	112 151	113 048	113 048	114 070	114 070
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			2 559	2 559	2 595	2 595	2 595	2 595	2 595	2 595
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			596	592	626	630	657	657	687	687
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			291	291	291	291	291	291	291	291
Summa kapitalkostnad halvår			3 446	3 442	3 512	3 516	3 543	3 543	3 573	3 573
Summa kapitalkostnad helår			6 888		7 028		7 085		7 146	
Kapitalkostnad för perioden										28 148

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	943	943	943	943
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	2	2	2	2
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 128	4 128	4 128	4 128
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	100	100	100	100
Kostnad för myndighetsavgifter	128	128	128	128
Summa	5 301	5 301	5 301	5 301
Totalsumma för perioden	21 204			

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	3 884	3 847	4 159	3 786
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	363	295	9	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 023	1 650	1 083	1 382
Personalkostnader	RR73140	1 789	1 909	2 217	1 556
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		8 059	7 701	7 468	6 724
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	3 152	3 044	2 987	3 189
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	93	93	102	79
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	637	708	1 068	518
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	2	2	2	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		3 884	3 847	4 159	3 786
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		4 175	3 854	3 309	2 938
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	492	592	1 289	1 026
Årets avskrivningar		164	305	255	259
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		188	334	317	309
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		4 363	4 188	3 626	3 247
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		4 958	4 552	3 817	3 313

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	4 118	4 077	4 036	3 996	3 956	3 916
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	15 905					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 65 256 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	65 256
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	41 095
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	24 162
6 / 18 av skillnaden	8 054
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	49 149