

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00021

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)									
	0	685	541	199	1 371	568	3 699	0	1 967	0
	0	150	890	450	320	350	0	390	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	151 858	151 858	152 543	153 084	153 283	154 654	155 222	158 921	158 921	160 888
Stationer, transformatorer och kringutrustning	77 847	77 847	77 997	78 887	79 337	79 657	80 007	80 007	80 397	80 397
Elmätare och IT-system	7 684	7 684	7 684	7 684	7 684	7 684	7 684	7 684	7 684	7 684
	237 389	237 389	238 224	239 655	240 304	241 995	242 913	246 612	247 002	248 969
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			4 567	4 584	4 589	4 631	4 648	4 758	4 758	4 817
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			2 335	2 362	2 375	2 385	2 396	2 396	2 407	2 407
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			502	502	502	502	502	502	502	502
Summa kapitalkostnad halvår			7 405	7 448	7 467	7 518	7 545	7 656	7 668	7 727
Summa kapitalkostnad helår			14 853		14 985		15 202		15 395	
Kapitalkostnad för perioden							60 435			



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	1 357	1 357	1 357	1 357
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 593	6 593	6 593	6 593
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	127	127	127	127
Summa	8 077	8 077	8 077	8 077
Totalsumma för perioden	32 308			

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	5 846	6 263	6 582	6 753
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	4 495	4 289	4 637	5 125
Personalkostnader	1 136	1 117	1 194	1 242
Jämförelsestörande kostnader	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0
Summa Kostnader	11 477	11 669	12 413	13 120
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	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 954	4 931	4 979	5 236
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	875	1 103	1 603	1 517
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	229	229	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen	0	0	0	0
Summa avgår	6 058	6 263	6 582	6 753
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	5 419	5 406	5 831	6 367
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen				
Utgående bokfört värde	2 755	2 556	2 466	827
Årets avskrivningar		217	230	87
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	350	353	206	88
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	5 769	5 759	6 037	6 455
Uppräkningsfaktor till 2010				
	1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå	6 556	6 260	6 355	6 587
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå	6 439			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	6 375	6 311	6 248	6 186	6 124	6 063
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	24 620					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 117 363 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	117 363
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	72 570
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	44 793
6 / 18 av skillnaden	14 931
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	87 501