

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00074

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet 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)										
	183	2 484	606	196	220	167	144	148	241	277	
	176	0	225	53	63	169	108	31	31	31	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ingående kapitalbasvärde 2010					Kapitalbasvärde per halvår					
Ledningar	67 187	67 187	67 370	69 854	70 460	70 656	70 876	71 043	71 188	71 335	71 576
Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 659	16 659	16 834	16 834	17 059	17 113	17 175	17 344	17 452	17 483	17 514
Elmätare och IT-system	4 018	4 018	4 018	4 018	4 018	4 018	4 018	4 018	4 018	4 018	4 018
	87 863	87 863	88 222	90 706	91 537	91 787	92 069	92 406	92 657	92 836	93 109
	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			2 092	2 110	2 116	2 122	2 127	2 131	2 136	2 143	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			504	511	512	514	519	523	523	524	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			263	263	263	263	263	263	263	263	
Summa kapitalkostnad halvår			2 858	2 883	2 891	2 899	2 909	2 917	2 922	2 930	
Summa kapitalkostnad helår			5 741		5 790		5 826		5 852		
Kapitalkostnad för perioden					23 209						

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	468	480	504	529
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	3 734	3 996	4 275	4 575
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	7	7	7	7
Kostnad för myndighetsavgifter	104	104	104	104
Summa	4 313	4 587	4 890	5 215
Totalsumma för perioden	19 005			

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	3 182	3 086	2 946	3 445
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 721	1 907	1 648	1 790
Personalkostnader	RR73140	1 751	1 897	1 966	1 949
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	169	170	45	41
Summa Kostnader		6 823	7 060	6 605	7 225
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	42	120	108	115
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	2 612	2 629	2 530	3 054
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	445	354	416	391
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	102	103	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		3 201	3 206	3 054	3 560
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		3 622	3 854	3 551	3 665
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	493	465	384	377
Årets avskrivningar		96	82	69	75
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		120	104	88	93
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		3 742	3 958	3 639	3 758
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		4 252	4 303	3 830	3 835
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		4 055			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	4 014	3 974	3 934	3 895	3 856	3 818
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	15 503					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 57 718 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	57 718
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	32 651
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	25 066
6 / 18 av skillnaden	8 355
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	41 007