

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00075

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	248 410	248 410	248 410	248 410	248 410	248 410	248 410	248 410	248 410	248 410
Stationer, transformatorer och kringutrustning	104 998	104 998	104 998	104 998	104 998	104 998	104 998	104 998	104 998	104 998
Elmätare och IT-system	16 272	16 272	16 272	16 272	16 272	16 272	16 272	16 272	16 272	16 272
	369 681	369 681	369 681	369 681	369 681	369 681	369 681	369 681	369 681	369 681
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			7 438	7 438	7 438	7 438	7 438	7 438	7 438	7 438
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 144	3 144	3 144	3 144	3 144	3 144	3 144	3 144
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 064	1 064	1 064	1 064	1 064	1 064	1 064	1 064
Summa kapitalkostnad halvår			11 645	11 645	11 645	11 645	11 645	11 645	11 645	11 645
Summa kapitalkostnad helår			23 291		23 291		23 291		23 291	
Kapitalkostnad för perioden										93 163

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	2 189	2 189	2 189	2 189
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	550	550	550	550
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 095	5 095	5 095	5 095
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	332	332	332	332
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	8 166	8 166	8 166	8 166
Totalsumma för perioden	32 664			

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	6 133	6 926	6 523	7 340
Råvaror och förmodenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	0
Personalkostnader	RR73140	0	44	123	63
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	10 757	10 729	12 025	11 161
Summa Kostnader	16 890	17 699	18 671	18 564	
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	4 390	4 661	4 319	4 590
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	278	253	277	369
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 465	2 012	1 927	2 381
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		0	0	0	0
Summa avgår	6 133	6 926	6 523	7 340	
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	107	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	10 757	10 666	12 148	11 224	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	738	602	369	136	
Årets avskrivningar		0	0	271	10
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	36	29	289	17	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	10 793	10 695	12 437	11 241	
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		12 264	11 625	13 091	11 470
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					12 113

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	11 992	11 872	11 753	11 635	11 519	11 404
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	46 311					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 172 139 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	172 139
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	109 099
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	63 040
6 / 18 av skillnaden	21 013
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	130 112