

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00089

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	1 258	1 250	3 200	0	1 650	500	1 250	1 200	1 350
		0	0	400	0	1 400	0	400	1 000	700	0
		0	200	0	700	0	700	0	700	500	200
Ingående kapitalbasvärde 2010		Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	189 555	189 555	189 555	190 813	192 063	195 263	195 263	196 913	197 413	198 663	199 863
Stationer, transformatorer och kringutrustning	90 521	90 521	90 521	90 521	90 921	90 921	92 321	92 321	92 721	93 721	94 421
Elmätare och IT-system	18 821	18 821	18 821	19 021	19 021	19 721	19 721	20 421	20 421	21 121	21 621
	298 897	298 897	298 897	300 355	302 005	305 905	307 305	309 655	310 555	313 505	315 905
	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				5 713	5 751	5 846	5 846	5 896	5 911	5 948	5 984
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				2 710	2 722	2 722	2 764	2 764	2 776	2 806	2 827
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				1 244	1 244	1 289	1 289	1 335	1 335	1 381	1 414
				9 667	9 717	9 858	9 900	9 995	10 022	10 135	10 225
Summa kapitalkostnad halvår				19 384		19 758		20 017		20 360	
Kapitalkostnad för perioden		79 519									

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	2 299	2 299	2 299	2 299
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 342	11 852	12 386	12 943
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	8	8	8	8
Kostnad för myndighetsavgifter	492	492	492	492
Summa	14 141	14 651	15 185	15 742
Totalsumma för perioden	59 719			

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 kompletterats med ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	11 001	10 464	10 692	11 846
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 846	3 734	4 367	4 577
Personalkostnader	RR73140	5 615	5 212	5 064	6 062
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	582	0	0	0
Summa Kostnader		21 044	19 410	20 123	22 485
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	1 285	727	480	629
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	8 876	8 783	8 789	9 426
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 125	1 681	1 903	2 420
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		12 286	11 191	11 172	12 475
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 åsätts effektiviseringskrav		8 758	8 219	8 951	10 010
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	6 801	7 234	6 783	6 546
Årets avskrivningar		661	712	687	562
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		989	1 061	1 015	878
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		9 747	9 280	9 966	10 888
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		11 136	10 087	10 053	10 020
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		11 077	10 087	10 490	11 110

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	10 584	10 478	10 374	10 270	10 167	10 066
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	40 876					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 180 115 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	180 115
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	119 636
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	60 479
6 / 18 av skillnaden	20 160
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	139 795