

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00144

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)									
	70	501	723	434	273	583	225	385	348	320
	80	221	0	80	86	54	1	2	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010	55 251	55 321	55 822	56 545	56 978	57 252	57 835	58 060	58 445	58 793
Ledningar	55 251	55 321	55 822	56 545	56 978	57 252	57 835	58 060	58 445	58 793
Stationer, transformatorer och kringutrustning	29 355	29 435	29 657	29 657	29 737	29 823	29 877	29 878	29 880	29 880
Elmätare och IT-system	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585	3 585
	88 192	88 341	89 064	89 787	90 300	90 660	91 297	91 523	91 911	92 259
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			1 671	1 693	1 706	1 714	1 732	1 738	1 750	1 760
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			888	888	890	893	895	895	895	895
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			234	234	234	234	234	234	234	234
Summa kapitalkostnad halvår			2 794	2 815	2 831	2 842	2 861	2 867	2 879	2 889
Summa kapitalkostnad halvår			5 609		5 672		5 728		5 768	
Kapitalkostnad för perioden			22 778							

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	650	763	778	793
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	3 376	3 477	3 582	3 689
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	17	17	17	17
Kostnad för myndighetsavgifter	95	96	96	96
Summa	4 138	4 353	4 473	4 595
Totalsumma för perioden	17 559			

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 äsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	3 295	3 399	3 182	3 192
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 483	1 606	1 298	1 970
Personalkostnader	RR73140	1 174	1 208	1 405	1 689
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		5 952	6 213	5 885	6 851
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	2 591	2 776	2 590	2 670
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	14	16	16	14
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	597	607	576	508
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	93	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		3 295	3 399	3 182	3 192
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 äsatts effektiviseringskrav		2 657	2 814	2 703	3 659
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	698	756	740	626	132
Årets avskrivningar		146	114	133	132
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		180	151	169	162
Totala påverkbara kostnader som äsatts effektiviseringskrav		2 837	2 965	2 872	3 821

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		3 224	3 222	3 023	3 899
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		3 342			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	3 309	3 275	3 243	3 210	3 178	3 146
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	12 778					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 39 311tkr (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	53 114
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	32 409
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	20 706
6 / 18 av skillnaden	6 902
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	39 311