

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00163

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)									
	1 144	621	832	790	722	678	498	1 252	543	612
	372	0	284	161	399	422	-40	607	674	177
	10	19	19	19	19	19	19	19	19	10
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	114 711	115 855	116 476	117 308	118 098	118 820	119 499	119 996	121 249	121 792
Stationer, transformatorer och kringutrustning	45 031	45 403	45 403	45 687	45 848	46 247	46 669	46 629	47 236	47 911
Elmätare och IT-system	5 079	5 089	5 108	5 128	5 147	5 166	5 186	5 205	5 225	5 244
	164 821	166 347	166 987	168 123	169 093	170 234	171 353	171 831	173 710	174 946
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			3 487	3 512	3 536	3 558	3 578	3 593	3 630	3 647
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 359	1 368	1 373	1 385	1 397	1 396	1 414	1 435
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			334	335	337	338	339	340	342	343
Summa kapitalkostnad halvår			5 181	5 216	5 245	5 280	5 314	5 329	5 386	5 424
Summa kapitalkostnad helår			10 396		10 525		10 644		10 810	
Kapitalkostnad för perioden			42 376							

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	1 063	1 063	1 063	1 063
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 566	4 566	4 566	4 566
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	162	162	162	162
Summa	5 790	5 790	5 790	5 790
Totalsumma för perioden		23 161		

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	5 172	5 133	4 969	5 124
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 666	1 789	1 674	2 028
Personalkostnader	RR73140	2 244	2 586	3 240	2 588
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	3	0
Summa Kostnader		9 082	9 508	9 886	9 740
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	3 964	3 980	3 882	4 288
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 069	1 011	943	691
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	139	142	144	145
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		5 172	5 133	4 969	5 124
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		3 910	4 375	4 917	4 616
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	297	289	341	339
Årets avskrivningar		183	136	130	221
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		197	150	146	237
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		4 107	4 525	5 063	4 853
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		4 667	4 918	5 330	4 952

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	4 917	4 868	4 820	4 771	4 724	4 676
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				18 991		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 84 527 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	84 527
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	46 224
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	38 303
6 / 18 av skillnaden	12 768
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	58 992