

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00193

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	590	590	386	793	63	303	81	317
	0	0	400	400	400	400	600	400	200	580
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingående kapitalbasvärde 2010									
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	53 358	53 358	53 358	53 947	54 537	54 923	55 716	55 779	56 083	56 163
Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 613	7 613	7 613	8 013	8 413	8 813	9 213	9 813	10 213	10 413
Elmätare och IT-system	1 996	1 996	1 996	1 996	1 996	1 996	1 996	1 996	1 996	1 996
	62 967	62 967	62 967	63 956	64 946	65 732	66 925	67 588	68 292	68 572
	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			1 598	1 615	1 633	1 644	1 668	1 670	1 679	1 682
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			228	240	252	264	276	294	306	312
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			130	130	130	130	130	130	130	130
Summa kapitalkostnad halvår			1 956	1 986	2 015	2 039	2 075	2 094	2 115	2 124
Summa kapitalkostnad helår			3 942		4 054		4 169		4 239	
Kapitalkostnad för perioden			16 404							

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	287	287	287	287
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 728	1 728	1 728	1 728
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	60	60	60	60
Summa	2 075	2 075	2 075	2 075
Totalsumma för perioden	8 300			

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	1 555	1 684	1 883	1 785
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	227	282	221	138
Övriga externa kostnader	RR73130	271	475	467	416
Personalkostnader	RR73140	1 091	1 320	1 619	1 184
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader	3 144	3 761	4 190	3 523	
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	1 793	1 430	1 426	1 409
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	110	202	404	323
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	53	52	53	53
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår	1 956	1 684	1 883	1 785	
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	1 188	2 077	2 307	1 738	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	485	427	370	376	
Årets avskrivningar		58	58	55	50
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	81	79	73	68	
Totala påverkbara kostnader som äsatts effektiviseringskrav	1 269	2 156	2 380	1 806	
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1 443	2 343	2 505	1 843
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					2 033

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	2 013	1 993	1 973	1 953	1 934	1 914
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	7 775					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 32 478 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	32 478
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	19 747
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	12 731
6 / 18 av skillnaden	4 244
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	23 991