

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00204

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet 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)									
	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750	1 750
	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	632 051	635 551	639 051	642 551	646 051	649 551	653 051	656 551	660 051	663 551
Stationer, transformatorer och kringutrustning	260 367	262 117	263 867	265 617	267 367	269 117	270 867	272 617	274 367	276 117
Elmätare och IT-system	40 948	41 698	42 448	43 198	43 948	44 698	45 448	46 198	46 948	47 698
	933 366	939 366	945 366	951 366	957 366	963 366	969 366	975 366	981 366	987 366
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			19 134	19 239	19 344	19 448	19 553	19 658	19 763	19 868
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			7 901	7 953	8 005	8 058	8 110	8 163	8 215	8 267
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 775	2 824	2 873	2 923	2 972	3 021	3 070	3 119
Summa kapitalkostnad halvår			29 810	30 016	30 222	30 429	30 635	30 841	31 047	31 254
Summa kapitalkostnad helår			59 826		60 651		61 476		62 301	
Kapitalkostnad för perioden					244 254					

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	6 500	6 500	6 500	6 500
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	18 035	18 576	19 133	19 707
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 124	1 124	1 124	1 124
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
Summa	25 659	26 200	26 757	27 331
Totalsumma för perioden	105 947			

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	23 172	20 807	20 307	20 861
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	17 524	15 896	17 937	21 070
Personalkostnader	RR73140	8 551	11 022	10 569	10 367
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	1 507	0
Summa Kostnader		49 247	47 725	50 320	52 298
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	3 955	4 070	5 240	4 527
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	17 692	14 605	14 118	15 376
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	795	1 118	1 118	1 130
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 523	4 922	5 071	4 356
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		26 965	24 715	25 547	25 389
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		22 282	23 010	24 773	26 909
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		22 282	23 010	24 773	26 909
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		25 320	25 011	26 077	27 458
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					
		25 967			
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					
		25 707	25 450	25 195	24 943
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden		99 280			

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 449 481 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	449 481
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	317 089
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	132 392
6 / 18 av skillnaden	44 131
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	361 219