

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00232

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	559	593	676	1 957	160	391	0	0
	0	0	1 000	-4 459	0	632	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingående kapitalbasvärde 2010				Kapitalbasvärde per halvår					
Ledningar	157 296	157 296	157 296	157 855	158 448	159 124	161 082	161 242	161 633	161 633
Stationer, transformatorer och kringutrustning	62 311	62 311	62 311	63 311	58 852	58 852	59 484	59 484	59 484	59 484
Elmätare och IT-system	13 851	13 851	13 851	13 851	13 851	13 851	13 851	13 851	13 851	13 851
	233 457	233 457	233 457	235 016	231 151	231 827	234 416	234 576	234 967	234 967
	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			4 710	4 726	4 744	4 764	4 823	4 828	4 839	4 839
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 866	1 896	1 762	1 762	1 781	1 781	1 781	1 781
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			906	906	906	906	906	906	906	906
Summa kapitalkostnad halvår			7 481	7 528	7 412	7 432	7 510	7 514	7 526	7 526
Summa kapitalkostnad helår			15 008		14 844		15 024		15 052	
Kapitalkostnad för perioden			59 929							

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	2 200	2 200	2 200	2 200
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	8 266	8 266	8 266	8 266
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	330	330	330	330
Summa	10 796	10 796	10 796	10 796
Totalsumma för perioden		43 184		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets 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	7 532	7 763	7 726	7 918	
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	1 466	1 105	373	626	
Övriga externa kostnader	RR73130	4 544	4 253	3 572	3 451	
Personalkostnader	RR73140	3 138	3 191	3 265	3 300	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
Summa Kostnader		16 680	16 312	14 936	15 295	
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav						
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	-43	
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	6 417	6 376	6 241	6 583	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	828	1 097	1 191	1 041	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	287	290	294	294	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
Summa avgår		7 532	7 763	7 726	7 875	
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		9 148	8 549	7 210	7 420	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen						
Utgående bokfört värde	2005	4 006	3 712	3 355	3 042	
Årets avskrivningar		381	358	312	231	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		574	537	474	378	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		9 722	9 086	7 684	7 798	
Uppräkningsfaktor till 2010						
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		11 048	9 876	8 088	7 957	
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					9 243	
Översikt över påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	9 150	9 059	8 968	8 878	8 790	8 702
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				35 338		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 138 450 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	138 450
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	98 771
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	39 679
6 / 18 av skillnaden	13 226
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	111 997