

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00242

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)									
	795	1 252	625	213	1 510	1 268	2 321	933	901	667
	0	787	363	414	73	118	833	165	0	323
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	140 368	140 368	141 163	142 415	143 040	143 253	144 763	146 031	148 352	149 285
Stationer, transformatorer och kringutrustning	62 578	62 578	62 578	63 365	63 728	64 142	64 215	64 333	65 166	65 331
Elmätare och IT-system	11 384	11 384	11 384	11 384	11 384	11 384	11 384	11 384	11 384	11 384
	214 330	214 330	215 125	217 164	218 152	218 779	220 362	221 748	224 902	226 000
				5,20%		5,20%		5,20%		5,20%
				Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet
Avskrivningstider i år:				5,99%		5,99%		5,99%		5,99%
Ledningar	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			13,08%		13,08%		13,08%		13,08%
Elmätare och IT-system	10									
Kapitalkostnad	= Kapitalbas x Annuitet									
				2012	2013	2014	2015			
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				4 264	4 283	4 289	4 334	4 372	4 442	4 470
Kapitalkostnad Ledningar				1 897	1 908	1 920	1 923	1 926	1 951	1 956
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				744	744	744	744	744	744	744
Summa kapitalkostnad halvår				6 906	6 935	6 954	7 001	7 043	7 137	7 170
Summa kapitalkostnad helår				13 841		13 955		14 180		14 367
Kapitalkostnad för perioden						56 344				

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	1 800	1 850	1 900	1 950
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	8 600	9 100	9 600	10 200
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	23	24	26	27
Kostnad för myndighetsavgifter	300	300	300	300
Summa	10 723	11 274	11 826	12 477
Totalsumma för perioden	46 300			

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	6 797	7 218	6 907	8 362
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 949	5 307	5 591	5 492
Personalkostnader	RR73140	7 126	6 973	6 992	6 922
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		18 872	19 498	19 490	20 776
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	-136	132	-238	35
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	541	321	694	753
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	5 412	5 592	5 406	6 538
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	12	23	21	12
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 099	1 493	1 197	1 528
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	274	278	283	284
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	58	0
Summa avgår		7 202	7 839	7 421	9 150
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	168	0	0
Påverkbara kostnader som äsatts effektiviseringskrav		11 670	11 827	12 069	11 626
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	5 642	5 454	5 798	5 528	5 14
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		657	810	762	781
Totala påverkbara kostnader som äsatts effektiviseringskrav		12 327	12 637	12 831	12 407
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		14 007	13 736	13 506	12 660

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	13 343	13 209	13 077	12 947	12 817	12 689
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	51 530					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 114 366 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	154 174
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	94 462
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	59 712
6 / 18 av skillnaden	19 904
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	114 366