

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00246

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	1 536	0	954	0	1 157	0	236	255	0		
	0	613	0	445	0	25	0	0	89	0		
	0	19	0	19	19	0	0	0	0	0		
	Ingående kapitalbasvärde 2010											
	Kapitalbasvärde per halvår											
Ledningar	123 026	123 026	123 026	124 562	124 562	125 516	125 516	126 673	126 673	126 910	127 164	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	55 101	55 101	55 101	55 714	55 714	56 159	56 159	56 185	56 185	56 185	56 274	
Elmätare och IT-system	7 097	7 097	7 097	7 117	7 117	7 136	7 155	7 155	7 155	7 155	7 155	
	185 224	185 224	185 224	187 392	187 392	188 811	188 831	190 013	190 013	190 250	190 594	
	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			3 730	3 730	3 758	3 758	3 793	3 793	3 800	3 807		
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 668	1 668	1 681	1 681	1 682	1 682	1 682	1 685		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			465	465	467	468	468	468	468	468		
Summa kapitalkostnad halvår			5 863	5 863	5 906	5 907	5 943	5 943	5 950	5 960		
Summa kapitalkostnad helår			11 726		11 814		11 886		11 910			
Kapitalkostnad för perioden			47 335									

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	1 109	1 131	1 154	1 177
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 786	4 882	8 429	5 079
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	256	256	256	256
Kostnad för myndighetsavgifter	217	217	217	217
Summa	6 368	6 486	10 056	6 729
Totalsumma för perioden	29 639			

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	4 910	5 005	4 907	5 259
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 649	2 023	2 971	2 583
Personalkostnader	RR73140	4 552	4 643	4 695	5 097
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		11 111	11 671	12 573	12 939
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	285	271	-198	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	581	443	746	472
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	4 031	4 155	3 854	3 847
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	325	212	166	187
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	554	417	721	1 038
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	190	220	166	187
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		5 966	5 718	5 455	5 731
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		5 145	5 953	7 118	7 208
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2 354	2 294	2 295	2 689
Årets avskrivningar		69	77	102	142
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		183	188	213	272
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		5 328	6 141	7 331	7 480
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		6 054	6 675	7 717	7 633

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	6 949	6 880	6 811	6 743	6 676	6 609
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	26 838					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 103 813 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	103 813
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	66 802
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	37 010
6 / 18 av skillnaden	12 337
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	79 139