

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00135

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	-918	0	1 115	0	331	0	189	0	443
	0	370	0	180	0	240	0	60	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar 118 716	118 716	118 716	117 798	117 798	118 913	118 913	119 245	119 245	119 434	119 434
Stationer, transformatorer och kringutrustning 28 446	28 446	28 446	28 816	28 816	28 996	28 996	29 236	29 236	29 296	29 296
Elmätare och IT-system 5 457	5 457	5 457	5 457	5 457	5 457	5 457	5 457	5 457	5 457	5 457
	152 619	152 619	152 072	152 072	153 367	153 367	153 938	153 938	154 187	154 187
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			3 527	3 527	3 570	3 570	3 576	3 576	3 576	3 576
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			863	863	868	868	875	875	877	877
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			357	357	357	357	357	357	357	357
Summa kapitalkostnad halvår			4 747	4 747	4 785	4 785	4 803	4 803	4 810	4 810
Summa kapitalkostnad helår			9 493	9 571	9 605	9 620				
Kapitalkostnad för perioden			38 289							



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	1 308	1 400	1 500	1 600
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 500	7 000	7 500	8 000
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	13	13	13	13
Kostnad för myndighetsavgifter	152	152	152	152
Summa	7 973	8 565	9 165	9 765
Totalsumma för perioden		35 468		

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	5 782	5 820	5 671	6 597
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	2 786
Övriga externa kostnader	RR73130	2 952	3 117	2 261	2 384
Personalkostnader	RR73140	1 603	2 794	2 511	3 112
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader	10 337	11 731	10 443	14 879	
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	103	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	4 494	4 545	4 460	4 915
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 150	1 135	1 070	1 534
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	138	140	141	148
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		172	213	331	280
Summa avgär	6 057	6 033	6 002	6 877	
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	4 280	5 698	4 441	8 002	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	5 242	8 762	8 864	8 320	
Årets avskrivningar		537	574	599	580
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	790	997	1 027	982	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	5 070	6 695	5 468	8 984	
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		5 762	7 277	5 756	9 167
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					6 991

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	6 921	6 851	6 783	6 715	6 648	6 581
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				26 727		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 100 484 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	100 484
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	60 401
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	40 083
6 / 18 av skillnaden	13 361
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	73 762