

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00140

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)									
	70	30	80	-20	89	-180	115	45	-104	-140
	0	350	0	0	166	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	50 480	50 550	50 580	50 660	50 640	50 730	50 550	50 665	50 710	50 606
Stationer, transformatorer och kringutrustning	24 353	24 353	24 703	24 703	24 703	24 869	24 869	24 869	24 869	24 869
Elmätare och IT-system	2 361	2 361	2 361	2 361	2 361	2 361	2 361	2 361	2 361	2 361
	77 194	77 264	77 644	77 724	77 704	77 959	77 780	77 895	77 940	77 836
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										
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 514	1 517	1 516	1 519	1 514	1 517	1 518	1 515
Kapitalkostnad Ledningar			740	740	740	745	745	745	745	745
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			154	154	154	154	154	154	154	154
Summa kapitalkostnad halvår			2 408	2 411	2 410	2 418	2 412	2 416	2 417	2 414
Summa kapitalkostnad helår			4 819		4 828		4 828		4 831	
Kapitalkostnad för perioden			19 307							

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	500	500	500	500
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	2 100	2 205	2 315	2 431
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	28	29	30	31
Kostnad för myndighetsavgifter	68	68	68	68
Summa	2 696	2 802	2 913	3 030
Totalsumma för perioden	11 441			

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 kompletterat med ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader	2006	2007	2008	2009		
Transitering och inköp av kraft	RR7320	2 368	2 215	1 950	2 257	
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	333	
Övriga externa kostnader	RR73130	729	988	692	1 177	
Personalkostnader	RR73140	2 064	2 825	3 412	2 374	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	531	0	
Summa Kostnader	5 161	6 028	6 585	6 141		
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	139	260	861	349	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	1 461	1 474	1 413	1 702	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	458	323	479	489	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	58	58	58	66	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
Summa avgår	2 116	2 115	2 811	2 606		
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 äsatts effektiviseringskrav	3 045	3 913	3 774	3 535		
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen						
Utgående bokfört värde	2005	209	140	90	90	
Årets avskrivningar		85	70	25	13	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	99	80	32	17		
Totala påverkbara kostnader som äsatts effektiviseringskrav	3 144	3 993	3 806	3 552		
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		3 573	4 340	4 006	3 625	
					3 886	
Översikt över påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	3 847	3 809	3 771	3 733	3 696	3 659
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	14 858					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 45 606 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	45 606
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	26 425
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	19 181
6 / 18 av skillnaden	6 394
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	32 818