

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för RER00318

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)									
	-7 822	21 028	0	31 028	0	0	0	3 403	0	0
	687	29 488	-3 828	2 924	-5 742	8 345	-13 399	1 373	-21 298	1 030
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	653 268	645 446	666 474	666 474	697 502	697 502	697 502	697 502	700 905	700 905
Stationer, transformatorer och kringutrustning	656 617	657 304	686 792	682 964	685 888	680 146	688 491	675 092	676 465	655 167
Elmätare och IT-system	5 660	5 660	5 660	5 660	5 660	5 660	5 660	5 660	5 660	5 660
	1 315 545	1 308 410	1 358 926	1 355 098	1 389 050	1 383 308	1 391 653	1 378 254	1 383 030	1 361 732
WACC	5,20%									
Avskrivningstider i år:	Annuitet									
Ledningar	5,99%									
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,99%									
Elmätare och IT-system	13,08%									
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet	2012									
Kapitalkostnad Ledningar	19 955									
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	20 563									
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	370									
Summa kapitalkostnad halvår	40 889									
Summa kapitalkostnad helår	81 663									
Kapitalkostnad för perioden	83 409									
	83 336									
	82 583									
	330 991									

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	18 238	18 238	18 238	18 238
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	27 252	27 252	27 252	27 252
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	406	406	406	406
Summa	45 896	45 896	45 896	45 896
Totalsumma för perioden		183 585		

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 med faktorprisindex för elnätsföretag regionnät. Detta leder till att inrapporterade siffror i KENT korrigeras något eftersom de tidigare räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag lokalnät. Beräknade påverkbara löpande kostnader med korrekt index framgår i tabell 3.



Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	35 477	39 458	45 782	41 930
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	4 924	10 232	7 057	5 237
Övriga externa kostnader	RR73130	16 808	16 396	23 856	24 677
Personalkostnader	RR73140	18 721	23 217	21 299	16 417
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		75 930	89 303	97 994	88 261
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	4 707	6 478	5 029	5 379
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	17 856	21 263	30 977	27 207
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	17 262	17 899	14 480	14 264
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	359	296	325	459
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		232	220	118	2 299
Summa avgår		40 416	46 156	50 929	49 608
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 åsätts effektiviseringskrav		35 514	43 147	47 065	38 653
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2 094	1 315	1 757	2009
Årets avskrivningar		997	199	269	806
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 051	300	333	891
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		36 565	43 447	47 398	39 544

Uppräkningsfaktor till 2010		1,124	1,075	1,053	1,010
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		41 084	46 717	49 892	39 943
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					44 409

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	43 965	43 525	43 090	42 659	42 233	41 810
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				169 793		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 684 368 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	684 368
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	602 596
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	81 772
6 / 18 av skillnaden	27 257
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	629 853