

Bilaga 7

Beräkнад intäktsram för REL00078

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)									
	-31	8 159	5 873	2 787	2 844	3 701	3 283	1 190	4 859	2 016
	0	4 072	8 139	10 766	28 761	-4 235	1 697	845	967	904
	937	1 231	3 013	125	125	125	125	125	125	125
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010	410 046	410 015	418 174	424 047	426 834	429 678	433 379	436 662	437 852	442 711
Stationer, transformatorer och kringutrustning	145 320	145 320	149 392	157 531	168 297	197 058	192 823	194 520	195 364	196 331
Elmätare och IT-system	28 285	28 222	30 453	33 466	33 591	33 716	33 841	33 966	34 091	34 216
	583 651	584 557	598 019	615 044	628 721	660 451	660 042	665 147	667 307	673 257
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 Ledningar			12 521	12 697	12 780	12 865	12 976	13 074	13 110	13 255
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			4 473	4 717	5 039	5 900	5 773	5 824	5 849	5 878
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 991	2 188	2 196	2 204	2 213	2 221	2 229	2 237
Summa kapitalkostnad halvår			18 985	19 601	20 015	20 970	20 962	21 119	21 188	21 371
Summa kapitalkostnad helår			38 586		40 985		42 081		42 559	
Kapitalkostnad för perioden										164 211

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	7 900	8 000	8 200	8 300
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	24 700	25 200	25 700	26 200
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	3	3	4	4
Kostnad för myndighetsavgifter	750	750	800	800
Summa	33 353	33 953	34 704	35 304
Totalsumma för perioden		137 314		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. EI har därför reducerat aktiverat arbete för egen räkning med de belopp som företaget angivit för respektive år, dvs med 923 tkr för år 2006, 814 tkr för år 2007, 964 tkr för år 2008 och 750 tkr för år 2010 enligt tabell 3. Dessa uppgifter har därefter räknats upp till 2010 års prisnivå och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent.



Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	24 148	23 407	24 630	27 749
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	8 905	9 489	11 120	12 424
Personalkostnader	RR73140	15 081	17 294	17 001	17 811
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		48 134	50 190	52 751	57 984
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	3 690	3 255	3 857	2 999
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	18 099	18 431	18 065	20 317
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	2	4	3	3
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 420	4 849	6 733	7 719
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	627	636	643	731
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		27 838	27 175	29 301	31 769
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	1 859	21	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	513	0	0
Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		20 296	21 669	23 429	26 215
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	8 781	9 211	9 675	9 748	
Årets avskrivningar		934	1 111	1 347	1 521
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 358	1 556	1 814	1 992
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		21 654	23 225	25 243	28 207

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		24 607	25 244	26 572	28 782
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					26 301

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	26 038	25 778	25 520	25 265	25 012	24 762
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				100 560		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 402 085 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	402 085
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	264 821
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	137 264
6 / 18 av skillnaden	45 755
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	310 576