

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00098

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)									
	684	643	325	2 168	299	1 843	575	1 572	462	541
	43	287	87	460	0	285	133	574	215	268
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar 417 001	417 001	417 685	418 328	418 653	420 821	421 120	422 963	423 538	425 110	425 572
Stationer, transformatorer och kringutrustning 227 470	227 470	227 513	227 800	227 887	228 347	228 347	228 632	228 765	229 340	229 555
Elmätare och IT-system 30 626	30 626	30 626	30 626	30 626	30 626	30 626	30 626	30 626	30 626	30 626
	675 096	675 823	676 753	677 165	679 793	680 092	682 220	682 928	685 075	685 752
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			12 525	12 535	12 600	12 609	12 664	12 681	12 728	12 742
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 821	6 823	6 837	6 837	6 846	6 850	6 867	6 873
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 002	2 002	2 002	2 002	2 002	2 002	2 002	2 002
Summa kapitalkostnad halvår			21 348	21 361	21 439	21 448	21 512	21 533	21 597	21 618
Summa kapitalkostnad helår			42 709		42 888		43 045		43 215	
Kapitalkostnad för perioden	171 857									

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	5 152	5 152	5 152	5 152
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 569	18 936	20 409	21 998
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	690	690	690	690
Summa	23 411	24 778	26 251	27 840
Totalsumma för perioden		102 280		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. För år 2009 har posten övriga rörelsekostnader i årsrapporten korrigerats från 29 853 tkr till 609 tkr gällande en extraordinär kostnad på 29 244 tkr som borde bokförts som nedskrivning av anläggningstillgång. Dessa uppgifter har därefter 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	17 197	19 602	20 621	19 059
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	352	594	375	393
Övriga externa kostnader	RR73130	5 744	7 972	10 196	10 207
Personalkostnader	RR73140	14 926	8 268	9 797	9 624
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	268	219	407	609
Summa Kostnader		38 487	36 655	41 396	39 892
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	2 511	2 446	6 108	4 435
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	13 858	13 859	13 372	14 598
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 759	5 164	6 599	3 829
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	580	578	650	632
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		284	288	296	300
Summa avgår		19 992	22 335	27 025	23 794
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	6	0	1
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		18 495	14 314	14 371	16 097
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	5 442	5 676	5 430	5 612
Årets avskrivningar		833	824	863	930
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 096	1 098	1 125	1 201
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		19 591	15 412	15 496	17 298
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		22 262	16 752	16 312	17 651
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					18 244

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	18 062	17 881	17 703	17 526	17 350	17 177
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				69 755		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 343 892 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	343 892
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	217 051
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	126 840
6 / 18 av skillnaden	42 280
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	259 332