

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00164

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)										
	3 950	2 600	3 100	2 600	2 250	2 750	2 350	2 550	2 050	2 450	
	370	796	370	346	370	370	346	346	346	370	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ingående kapitalbasvärde 2010										
	Kapitalbasvärde per halvår										
Ledningar	338 853	338 853	342 803	345 403	348 503	351 103	353 353	356 103	358 453	361 003	363 053
Stationer, transformatorer och kringutrustning	149 323	149 323	149 693	150 489	150 859	151 205	151 575	151 945	152 291	152 637	152 983
Elmätare och IT-system	16 053	16 053	16 053	16 053	16 053	16 053	16 053	16 053	16 053	16 053	16 053
	504 229	504 229	508 549	511 945	515 415	518 361	520 981	524 101	526 797	529 693	532 089
	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				10 342	10 435	10 512	10 580	10 662	10 733	10 809	10 870
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				4 506	4 517	4 527	4 538	4 549	4 560	4 570	4 581
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				1 050	1 050	1 050	1 050	1 050	1 050	1 050	1 050
Summa kapitalkostnad halvår				15 897	16 001	16 089	16 168	16 261	16 342	16 429	16 500
Summa kapitalkostnad helår				31 898		32 257		32 603		32 929	
Kapitalkostnad för perioden											129 688

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	4 800	5 500	5 500	5 500
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 765	10 253	10 766	11 304
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	100	102	104	106
Kostnad för myndighetsavgifter	447	454	461	468
Summa	15 112	16 309	16 831	17 378
Totalsumma för perioden		65 630		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. EI har i enlighet med kompletterande uppgifter från företaget korrigerat myndighetsavgifter. 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	11 002	12 137	11 985	12 495
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	5 325	6 907	6 760	5 370
Personalkostnader	RR73140	4 923	6 638	6 677	8 309
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	11	7	1 889	2 430
Summa Kostnader	21 261	25 689	27 311	28 604	
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	1 685	2 187	1 926	2 125
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	7 386	7 245	7 293	7 692
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	78	100	94	64
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	3 123	4 373	4 177	4 310
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	415	419	421	429
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår	12 687	14 324	13 911	14 620	
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	8 574	11 365	13 400	13 984	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	11 099	10 662	9 967	9 288	
Årets avskrivningar		832	887	846	763
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen	1 368	1 402	1 327	1 212	
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav	9 942	12 767	14 727	15 196	
Uppräkningsfaktor till 2010					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		11 298	13 877	15 503	15 506
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					14 046

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	13 905	13 766	13 629	13 492	13 357	13 224
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				53 702		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 249 020 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	249 020
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	162 983
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	86 038
6 / 18 av skillnaden	28 679
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	191 662