

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00202

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)										
	4 500	4 760	5 000	4 900	3 550	3 680	3 100	2 900	3 350	2 900	
	90	0	1 300	800	850	690	0	0	1 250	0	
	460	460	460	460	6 710	6 710	6 710	6 710	460	460	
Ingående kapitalbasvärde 2010					Kapitalbasvärde per halvår						
Ledningar	425 437	425 437	429 937	434 697	439 697	444 597	448 147	451 827	454 927	457 827	461 177
Stationer, transformatorer och kringutrustning	215 983	215 983	216 073	216 073	217 373	218 173	219 023	219 713	219 713	219 713	220 963
Elmätare och IT-system	39 513	39 513	39 973	40 433	40 893	41 353	48 063	54 773	61 483	68 193	68 653
	680 934	680 934	685 984	691 204	697 964	704 124	715 234	726 314	736 124	745 734	750 794
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%	5,99%	5,99%	5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			5,99%	5,99%	5,99%	5,99%	5,99%	5,99%	5,99%	
Elmätare och IT-system	10			13,08%	13,08%	13,08%	13,08%	13,08%	13,08%	13,08%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet											
Kapitalkostnad Ledningar			13 015		13 165		13 312		13 418		
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 470		6 508		6 532		6 558		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 644		2 674		2 704		3 143		
Summa kapitalkostnad halvår			22 129		22 347		22 548		23 118		
Summa kapitalkostnad helår			44 476		45 666		47 908		49 658		
Kapitalkostnad för perioden									187 708		

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	8 538	9 055	9 602	10 183
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 981	21 827	22 706	23 621
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	825	844	863	882
Summa	30 344	31 726	33 171	34 686
Totalsumma för perioden	129 927			

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. EI har därefter justerat upp företagets påverkbara löpande kostnader med på 8 800 tkr fördelat på 6 700 tkr för år 2007 och 2 100 tkr för år 2008 samt räknat upp dessa uppgifter 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	16 921	15 710	17 425	18 596
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	10 045	9 800	10 042	11 431
Personalkostnader	RR73140	12 847	12 630	13 837	16 947
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	6 700	3 459	1 186
Summa Kostnader		39 813	44 840	44 763	48 160
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	1 771	1 740	1 503	1 450
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	12 662	12 930	12 588	14 122
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 440	1 766	4 104	3 728
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	709	721	733	746
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		17 582	17 157	18 928	20 046
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		58	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		22 173	27 683	25 835	28 114
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	14 552	13 542	13 043	11 315
Årets avskrivningar		1 599	1 753	2 171	1 244
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 302	2 407	2 801	1 791
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		24 475	30 090	28 636	29 905
					28636
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		27 812	32 707	30 143	30 515
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		30 294			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	29 991	29 691	29 394	29 101	28 810	28 521
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden	115 826					

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 433 461 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	433 461
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	257 416
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	176 045
6 / 18 av skillnaden	58 682
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	316 098