

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00102

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)										
	372	2 042	7 815	18 352	10 349	599	1 496	9 065	0	0	
	220	110	0	0	3 000	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ingående kapitalbasvärde 2010				Kapitalbasvärde per halvår						
Ledningar	245 577	245 577	245 949	247 991	255 806	274 158	284 507	285 105	286 602	295 667	295 667
Stationer, transformatorer och kringutrustning	145 175	145 175	145 395	145 505	145 505	145 505	148 505	148 505	148 505	148 505	148 505
Elmätare och IT-system	10 478	10 478	10 478	10 478	10 478	10 478	10 478	10 478	10 478	10 478	10 478
	401 230	401 230	401 822	403 974	411 789	430 141	443 490	444 088	445 585	454 650	454 650
	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			7 425	7 659	8 209	8 519	8 536	8 581	8 853	8 853	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			4 357	4 357	4 357	4 446	4 446	4 446	4 446	4 446	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			685	685	685	685	685	685	685	685	
Summa kapitalkostnad halvår			12 467	12 701	13 250	13 650	13 668	13 713	13 984	13 984	
Summa kapitalkostnad helår			25 168		26 900		27 381		27 968		
Kapitalkostnad för perioden			107 417								

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	2 863	2 937	3 094	3 363
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	8 411	9 268	10 154	11 071
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 201	1 451	1 701	1 951
Kostnad för myndighetsavgifter	240	240	240	240
Summa	12 715	13 896	15 189	16 625
Totalsumma för perioden		58 425		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. Företaget har i sin ansökan upplyst om att det redovisat myndighetsavgifter under fel post i årsrapporter för åren 2006-2009 och inkommit med nya korrekta uppgifter som EI tagit hänsyn till vid sin beräkning. 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	9 603	9 049	9 964	10 004
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 189	5 176	4 803	5 686
Personalkostnader	RR73140	4 200	4 464	4 580	4 799
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	95
Summa Kostnader		17 992	18 689	19 347	20 584
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	-98	272	-293	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	1 000	1 000	1 100	871
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	6 913	8 126	6 257	7 391
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	101	224	219	195
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 349	1 858	3 248	2 177
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	240	241	240	241
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		10 505	11 721	10 771	10 875
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		7 487	6 968	8 576	9 709
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2 007	2 106	2 018	1 823	2009
Årets avskrivningar		391	380	384	491
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		488	482	481	579
Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav		7 975	7 450	9 057	10 288

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		9 062	8 098	9 534	10 498
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					9 298

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	9 205	9 113	9 022	8 932	8 842	8 754
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				35 550		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 201 392 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	201 392
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	97 246
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	104 146
6 / 18 av skillnaden	34 715
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	131 961