

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00594

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) | | | | | | | | | |
| | 1 633 | 1 259 | 771 | 771 | 771 | 771 | 771 | 771 | 7 503 | 771 |
| | 933 | 1 133 | 532 | 532 | 532 | 532 | 532 | 532 | 532 | 532 |
| | 0 | 1 600 | 0 | 0 | 0 | 1 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingående kapitalbasvärde 2010 | Kapitalbasvärde per halvår | | | | | | | | | |
| Ledningar | 429 970 | 431 603 | 432 862 | 433 633 | 434 404 | 435 175 | 435 946 | 436 717 | 437 488 | 444 991 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 153 342 | 154 275 | 155 408 | 155 940 | 156 472 | 157 004 | 157 536 | 158 068 | 158 600 | 159 132 |
| Elmätare och IT-system | 27 403 | 27 403 | 29 003 | 29 003 | 29 003 | 29 003 | 30 503 | 30 503 | 30 503 | 30 503 |
| | 610 716 | 613 282 | 617 274 | 618 577 | 619 880 | 621 183 | 623 986 | 625 289 | 626 592 | 634 627 |
| 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 | | | 12 960 | | 12 984 | | 13 053 | | 13 076 | |
| Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning | | | 4 653 | | 4 669 | | 4 717 | | 4 733 | |
| Kapitalkostnad Elmätare och IT-system | | | 1 896 | | 1 896 | | 1 994 | | 1 994 | |
| Summa kapitalkostnad halvår | | | 19 510 | | 19 549 | | 19 764 | | 19 803 | |
| Summa kapitalkostnad helår | | | 39 059 | | 39 215 | | 39 567 | | 39 925 | |
| Kapitalkostnad för perioden | 157 766 | | | | | | | | | |

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 | 4 167 | 4 341 | 4 428 | 4 515 |
| Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät | 18 165 | 19 073 | 20 027 | 21 028 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnad för myndighetsavgifter | 923 | 923 | 923 | 923 |
| Summa | 23 263 | 24 345 | 25 386 | 26 474 |
| Totalsumma för perioden | | 99 468 | | |

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. 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 | 17 635 | 18 919 | 16 800 | 17 696 |
| Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror | RR73120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga externa kostnader | RR73130 | 6 786 | 8 430 | 7 427 | 6 655 |
| Personalkostnader | RR73140 | 9 348 | 9 056 | 9 785 | 11 257 |
| Jämförelsestörande kostnader | RR73170 | 0 | 0 | 0 | |
| Övriga rörelsekostnader | RR73180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa Kostnader | | 33 769 | 36 405 | 34 012 | 35 608 |
| 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 | |
| Aktiverat arbete för egen räkning | RR71140 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät | TN630100 | 13 907 | 13 870 | 13 452 | 14 779 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | TN630500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnad för att täcka nätförluster, inköp | TN630450 | 3 718 | 5 037 | 3 341 | 2 915 |
| Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion | TN630451 | 10 | 12 | 7 | 2 |
| Myndighetsavgifter | RR7324 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa avgår | | 17 635 | 18 919 | 16 800 | 17 696 |
| Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen | | | | | |
| Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen | | 0 | 673 | 0 | 0 |
| Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott | RR7323 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav | | 16 134 | 16 813 | 17 212 | 17 912 |
| Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen | | | | | |
| Utgående bokfört värde | | 8 572 | 7 322 | 8 010 | 7 299 |
| Årets avskrivningar | | | 1 111 | 1 219 | 1 446 |
| Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen | | 1 525 | 1 573 | 1 833 | 1 828 |
| Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav | | 17 659 | 18 386 | 19 045 | 19 740 |
| Uppräkningsfaktor till 2010 | | | | | |
| Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå | | 1,136 | 1,087 | 1,053 | 1,020 |
| Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå | | 20 067 | 19 984 | 20 047 | 20 142 |

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav | 19 860 | 19 661 | 19 464 | 19 270 | 19 077 | 18 886 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden | | | | 76 698 | | |

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 333 931 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 | 333 931 |
| Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå ¹ | 205 791 |
| Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt | 128 140 |
| 6/18 av skillnaden | 42 713 |
| Beslutad intäktsram 2012 - 2015 | 248 505 |

¹ I intäkten har myndighetsavgift lagts till enligt: 850 tkr (år 2006), 852 tkr (år 2007) samt 847 tkr (år 2009).