

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00044

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet 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) | | | | | | | | | |
| | 15 808 | 15 474 | 19 485 | 19 018 | 17 348 | 17 432 | 17 348 | 17 432 | 17 348 | 17 432 |
| | 26 597 | -967 | 1 702 | 16 078 | 3 440 | 2 790 | 2 140 | 1 440 | 1 440 | 1 440 |
| | 440 | 1 440 | 3 095 | 415 | 415 | 415 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Ingående kapitalbasvärde 2010 | Kapitalbasvärde per halvår | | | | | | | | | |
| Ledningar | 1 752 586 | 1 752 586 | 1 783 868 | 1 803 353 | 1 822 371 | 1 839 720 | 1 857 152 | 1 874 500 | 1 891 932 | 1 909 281 |
| Stationer, transformatorer och kringutrustning | 838 655 | 838 655 | 864 285 | 865 987 | 882 065 | 885 505 | 888 295 | 890 435 | 891 875 | 893 315 |
| Elmätare och IT-system | 115 544 | 115 544 | 117 424 | 120 519 | 120 934 | 121 349 | 121 764 | 122 154 | 122 544 | 122 934 |
| | 2 706 785 | 2 706 785 | 2 765 578 | 2 789 859 | 2 825 371 | 2 846 574 | 2 867 211 | 2 887 089 | 2 906 351 | 2 925 530 |
| 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 Stationer, transformatorer och kringutrustning | | | 53 411 | 53 995 | 54 564 | 55 084 | 55 606 | 56 125 | 56 647 | 57 166 |
| Kapitalkostnad Ledningar | | | 25 878 | 25 929 | 26 410 | 26 513 | 26 597 | 26 661 | 26 704 | 26 747 |
| Kapitalkostnad Elmätare och IT-system | | | 7 678 | 7 880 | 7 907 | 7 934 | 7 961 | 7 987 | 8 012 | 8 038 |
| Summa kapitalkostnad halvår | | | 86 967 | 87 803 | 88 881 | 89 531 | 90 164 | 90 773 | 91 363 | 91 951 |
| Summa kapitalkostnad helår | | | 174 770 | | 178 412 | | 180 936 | | 183 314 | |
| Kapitalkostnad för perioden | 717 433 | | | | | | | | | |

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 | 25 746 | 25 746 | 25 746 | 25 746 |
| Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät | 40 284 | 41 593 | 42 945 | 44 340 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | 5 674 | 5 858 | 6 049 | 6 245 |
| Kostnad för myndighetsavgifter | 2 554 | 2 554 | 2 554 | 2 554 |
| Summa | 74 258 | 75 751 | 77 294 | 78 885 |
| Totalsumma för perioden | | 306 188 | | |

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets 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 | 45 870 | 50 426 | 51 927 | 62 259 |
| Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror | RR73120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga externa kostnader | RR73130 | 34 751 | 36 060 | 33 440 | 38 355 |
| Personalkostnader | RR73140 | 10 195 | 10 289 | 11 702 | 11 423 |
| Jämförelsestörande kostnader | RR73170 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga rörelsekostnader | RR73180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa Kostnader | | 90 816 | 96 775 | 97 069 | 112 037 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät | TN630100 | 29 986 | 29 507 | 28 884 | 31 686 |
| Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning | TN630500 | 1 272 | 2 165 | 2 982 | 2 506 |
| Kostnad för att täcka nätförluster, inköp | TN630450 | 14 612 | 18 754 | 20 061 | 28 067 |
| Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion | TN630451 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Myndighetsavgifter | RR7324 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa avgår | | 45 870 | 50 426 | 51 927 | 62 259 |
| Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen | | | | | |
| Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen | | 32 | 0 | 0 | 0 |
| Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott | RR7323 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav | | 44 914 | 46 349 | 45 142 | 49 778 |
| Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen | | | | | |
| Utgående bokfört värde | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
| | 26 499 | 25 459 | 24 113 | 24 254 | |
| Årets avskrivningar | | 1 890 | 1 670 | 1 650 | 1 703 |
| Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen | | 3 170 | 2 900 | 2 815 | 2 874 |
| Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav | | 48 084 | 49 249 | 47 957 | 52 652 |
| Uppräkningsfaktor till 2010 | | | | | |
| | | 1,136 | 1,087 | 1,053 | 1,020 |
| Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå | | 54 641 | 53 531 | 50 481 | 53 727 |
| Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå | | | | | 53 095 |

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|--------|--------|--------|----------------|--------|--------|
| Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav | 52 564 | 52 038 | 51 518 | 51 003 | 50 493 | 49 988 |
| Totalsumma påverkbara kostnader för perioden | | | | 203 001 | | |

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 1 210 062 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 | 1 226 622 |
| Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå | 822 487 |
| Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt | 404 135 |
| 6 / 18 av skillnaden | 134 712 |
| Beslutad intäktsram 2012 - 2015 | 957 199 |