

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för RER00878

#### 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	
	<b>Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)</b>									
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	19 201	19 201	19 201	19 201	19 201	19 201	19 201	19 201	19 201	19 201
Stationer, transformatorer och kringutrustning	57 460	57 460	57 460	57 460	57 460	57 460	57 460	57 460	57 460	57 460
Elmätare och IT-system	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
	76 673	76 673	76 673	76 673	76 673	76 673	76 673	76 673	76 673	76 673
<b>WACC</b>				5,20%		5,20%		5,20%		5,20%
<b>Avskrivningstider i år:</b>				<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>
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%
<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>										
Kapitalkostnad Ledningar				575	575	575	575	575	575	575
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				1	1	1	1	1	1	1
Summa kapitalkostnad halvår				2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>4 592</b>		<b>4 592</b>		<b>4 592</b>		<b>4 592</b>
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>						<b>18 369</b>				

#### 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	364	364	364	364
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 973	1 973	1 973	1 973
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>2 337</b>	<b>2 337</b>	<b>2 337</b>	<b>2 337</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>9 349</b>			

### Påverkbara löpande kostnader

De löpande påverkbara kostnaderna har beräknats till 6 855 tkr. Beräkningen som avser år 2009 i 2010 års pris har sedan multiplicerats med fyra för att få en kostnads massa för en jämförbar fyraårsperiod. EI har utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporten 2009. Dessa uppgifter har räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag regionnät. Detta leder till att inrapporterade siffror i KENT korrigeras något eftersom de tidigare räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag lokalnät. Beräknade påverkbara löpande kostnader med korrekt index framgår i tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	0	0	0	2 151
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	1 552
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	223
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 926</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav</b>					
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	0	0	0	1 816
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	0	0	0	335
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
<b>Summa avgår</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 151</b>
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
<b>Påverkbara kostnader som äsätts effektiviseringskrav</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 775</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som äsätts effektiviseringskrav</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 775</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1,124	1,075	1,053	1,010
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 793</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	1 775	1 775	1 740	1 722	1 705	1 688
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>6 855</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 34 573 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	34 573
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	19 767
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	14 806
6 / 18 av skillnaden	4 935
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	24 702