



## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00005

#### 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>									
	-2 786	-2 786	571	571	331	331	211	211	81	81
	48	269	795	326	302	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>										
Ledningar	302 584	299 799	297 013	297 583	298 154	298 484	298 815	299 025	299 236	299 316
Stationer, transformatorer och kringutrustning	127 955	127 955	128 272	129 067	129 393	129 695	129 695	129 695	129 695	129 695
Elmätare och IT-system	23 880	23 880	23 880	23 880	23 880	23 880	23 880	23 880	23 880	23 880
	454 420	454 420	449 165	450 531	451 427	452 060	452 390	452 601	452 811	452 892
<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			8 893	8 910	8 927	8 937	8 947	8 953	8 960	8 962
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 841	3 864	3 874	3 883	3 883	3 883	3 883	3 883
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 561	1 561	1 561	1 561	1 561	1 561	1 561	1 561
Summa kapitalkostnad halvår			14 295	14 336	14 363	14 382	14 392	14 398	14 404	14 407
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>28 631</b>		<b>28 744</b>		<b>28 789</b>		<b>28 811</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>							<b>114 975</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**

<b>Prognos opåverkbara kostnader</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	2 952	3 005	3 069	3 133
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 757	11 348	11 973	12 631
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	10	10	11	11
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>13 719</b>	<b>14 363</b>	<b>15 053</b>	<b>15 775</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>58 910</b>		

**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	9 361	10 291	11 422	10 209
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 063	6 482	6 322	6 135
Personalkostnader	RR73140	8 909	8 425	8 281	8 698
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	84	42	86	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>24 417</b>	<b>25 240</b>	<b>26 111</b>	<b>25 042</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	2 693	2 459	2 442	2 261
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	7 355	7 650	7 576	8 195
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	11	4	58	18
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 995	2 637	3 788	1 996
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>12 054</b>	<b>12 750</b>	<b>13 864</b>	<b>12 470</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 åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>12 363</b>	<b>12 490</b>	<b>12 247</b>	<b>12 572</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2 494	1 942	1 745	963
Årets avskrivningar		1 103	1 040	1 009	857
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 223</b>	<b>1 134</b>	<b>1 093</b>	<b>904</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>13 586</b>	<b>13 624</b>	<b>13 340</b>	<b>13 476</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		15 439	14 808	14 042	13 751
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>14 510</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	14 365	14 221	14 079	13 938	13 799	13 661
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				55 478		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 229 363 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	229 363
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	161 152
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	68 211
6 / 18 av skillnaden	22 737
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	183 889