



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00010

#### 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>									
	2 075	1 339	1 604	1 965	3 026	-609	408	466	640	273
	896	-105	3 977	220	4 000	520	64	0	130	9 490
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>									
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	417 965	420 040	421 379	422 983	424 947	427 973	427 364	427 772	428 238	428 878
Stationer, transformatorer och kringutrustning	261 972	262 868	262 763	266 740	266 960	270 960	271 480	271 544	271 544	271 675
Elmätare och IT-system	26 043	26 043	26 043	26 043	26 043	26 043	26 043	26 043	26 043	26 043
	705 979	708 951	710 185	715 766	717 951	724 976	724 887	725 359	725 825	726 595
	<b>WACC</b>									
			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
	<b>Avskrivningstider i år:</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>									
	<b>2012</b>		<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>			
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	12 617	12 665	12 723	12 814	12 796	12 808	12 822	12 822	12 841	12 841
Kapitalkostnad Ledningar	7 867	7 987	7 993	8 113	8 128	8 130	8 130	8 130	8 130	8 134
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	1 703	1 703	1 703	1 703	1 703	1 703	1 703	1 703	1 703	1 703
Summa kapitalkostnad halvår	22 187	22 354	22 419	22 630	22 627	22 641	22 655	22 655	22 678	22 678
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>	<b>44 541</b>		<b>45 049</b>		<b>45 268</b>		<b>45 333</b>			
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>180 192</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	7 281	7 281	7 281	7 281
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	15 580	15 580	15 580	15 580
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	52	52	52	52
Kostnad för myndighetsavgifter	766	766	766	766
<b>Summa</b>	<b>23 679</b>	<b>23 679</b>	<b>23 679</b>	<b>23 679</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>94 717</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	20 630	20 054	19 855	23 006
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	9 041	9 445	9 056	11 000
Personalkostnader	RR73140	8 327	7 465	8 156	8 928
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>37 998</b>	<b>36 964</b>	<b>37 067</b>	<b>42 934</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	731	950	1 204	825
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	13 570	13 434	13 440	14 546
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	27	52	77	29
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	6 436	5 892	5 662	7 749
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	669	676	676	682
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>21 433</b>	<b>21 004</b>	<b>21 059</b>	<b>23 831</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>16 565</b>	<b>15 960</b>	<b>16 008</b>	<b>19 103</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	8 822	8 531	8 275	9 127	
Årets avskrivningar		1 138	949	1 210	1 426
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 564</b>	<b>1 361</b>	<b>1 610</b>	<b>1 867</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>18 129</b>	<b>17 321</b>	<b>17 618</b>	<b>20 970</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		20 601	18 827	18 545	21 398
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>19 843</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>19 644</b>	<b>19 448</b>	<b>19 253</b>	<b>19 061</b>	<b>18 870</b>	<b>18 682</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>75 866</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 350 775 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	350 775
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	214 910
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	135 865
6 / 18 av skillnaden	45 288
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	260 198