

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för RELO0014

#### 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>										
	375	275	850	140	800	25	850	19	650	330	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
Ledningar	87 239	87 239	87 614	87 869	88 739	88 879	89 679	89 704	90 554	90 573	91 223
Stationer, transformatorer och kringutrustning	32 920	32 920	32 920	32 920	32 920	32 920	32 920	32 920	32 920	32 920	32 920
Elmätare och IT-system	4 006	4 006	4 006	4 506	4 506	4 506	4 506	4 506	4 506	4 506	4 506
	124 165	124 165	124 540	125 315	126 165	126 305	127 105	127 130	127 980	127 999	128 649
<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</b>											
= Kapitalbas x Annuitet											
Kapitalkostnad Ledningar				2 632	2 657	2 661	2 685	2 686	2 711	2 712	2 731
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				986	986	986	986	986	986	986	986
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				295	295	295	295	295	295	295	295
Summa kapitalkostnad halvår				3 912	3 937	3 941	3 965	3 966	3 992	3 992	4 012
Summa kapitalkostnad helår				7 849		7 907		7 958		8 004	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>											31 717

## 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	837	837	837	837
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	579	579	579	579
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	80	80	80	80
<b>Summa</b>	<b>1 496</b>	<b>1 496</b>	<b>1 496</b>	<b>1 496</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>5 984</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	1 297	1 151	1 315	1 638
Råvaror och förmödenheter alt. Handelsveror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	0	4 446
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Jämförelsesförändring kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	2 758	3 315	2 800	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>4 055</b>	<b>4 466</b>	<b>4 115</b>	<b>6 084</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	610	477	445	594
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	687	674	783	957
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	87	87
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>1 297</b>	<b>1 151</b>	<b>1 315</b>	<b>1 638</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 åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>2 758</b>	<b>3 315</b>	<b>2 800</b>	<b>4 446</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	47	31	15	0
Årets avskrivningar		16	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		18	1	1	0
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>2 776</b>	<b>3 316</b>	<b>2 801</b>	<b>4 446</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
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		3 155	3 605	2 948	4 537
					3 561

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	3 526	3 490	3 455	3 421	3 387	3 353
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>13 616</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 51 317 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	51 317
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	35 377
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	15 940
6 / 18 av skillnaden	5 313
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	40 690