

## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00015

#### 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>									
	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
	0	0	0	0	-12 671	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	692 114	692 414	692 715	693 015	693 315	693 615	693 916	694 216	694 516	694 816
Stationer, transformatorer och kringutrustning	276 388	276 388	276 388	276 388	276 388	263 717	263 717	263 717	263 717	263 717
Elmätare och IT-system	31 076	31 076	31 076	31 076	31 076	31 076	31 076	31 076	31 076	31 076
	999 579	999 879	1 000 179	1 000 479	1 000 780	988 408	988 709	989 009	989 309	989 609
<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			20 741	20 750	20 759	20 768	20 777	20 786	20 795	20 804
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			8 275	8 275	8 275	7 896	7 896	7 896	7 896	7 896
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032
Summa kapitalkostnad halvår			31 048	31 057	31 066	30 696	30 705	30 714	30 723	30 732
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>62 105</b>		<b>61 762</b>		<b>61 418</b>		<b>61 454</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>							<b>246 739</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	7 809	7 809	7 809	7 809
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	8 315	8 315	8 315	8 315
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	1 062	1 062	1 062	1 062
<b>Summa</b>	<b>17 186</b>	<b>17 186</b>	<b>17 186</b>	<b>17 186</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>68 743</b>			

### Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens 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	RR7120	13 931	16 224	15 486	15 015
Råvaror och förmodenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	11 751	12 111	12 456	14 150
Personalkostnader	RR73140	11 985	11 748	12 434	13 339
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>37 667</b>	<b>40 083</b>	<b>40 376</b>	<b>42 504</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	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	3 030
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	7 413	7 042	7 315	7 559
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 575	8 238	7 234	6 538
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	943	944	937	918
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>13 931</b>	<b>16 224</b>	<b>15 486</b>	<b>18 045</b>
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	375	491
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
<b>Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>23 736</b>	<b>23 859</b>	<b>24 515</b>	<b>23 968</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	920	934	704	1 755
Årets avskrivningar			596	412	654
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>640</b>	<b>457</b>	<b>688</b>	<b>1 037</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>24 376</b>	<b>24 316</b>	<b>25 203</b>	<b>25 005</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
		1,136	1,087	1,053	1,020
<b>Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå</b>		<b>27 700</b>	<b>26 431</b>	<b>26 529</b>	<b>25 515</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>26 544</b>			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>26 278</b>	<b>26 016</b>	<b>25 756</b>	<b>25 498</b>	<b>25 243</b>	<b>24 991</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>101 487</b>					

### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 416 969 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	416 969
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	235 393
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	181 576
6 / 18 av skillnaden	60 525
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	295 918