



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00026

#### 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	
	Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)									
	254	139	117	0	328	126	164	297	853	-70
	0	91	0	2 542	79	182	0	120	0	26
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	170 976	170 976	171 230	171 369	171 486	171 486	171 814	171 939	172 103	172 401
Stationer, transformatorer och kringutrustning	63 584	63 584	63 584	63 675	63 675	66 217	66 296	66 478	66 478	66 598
Elmätare och IT-system	9 343	9 343	9 343	9 343	9 343	9 343	9 343	9 343	9 343	9 343
	243 902	244 156	244 386	244 503	247 046	247 452	247 760	247 924	248 341	249 195
<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			5 131		5 135		5 148		5 153	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 907		1 907		1 983		1 985	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			611		611		611		611	
Summa kapitalkostnad halvår			7 648		7 652		7 749		7 754	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>15 300</b>		<b>15 468</b>		<b>15 504</b>		<b>15 559</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>61 831</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	1 184	1 208	1 232	1 257
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	3 008	3 068	3 130	3 192
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	642	655	668	682
Kostnad för myndighetsavgifter	252	257	262	267
<b>Summa</b>	<b>5 086</b>	<b>5 188</b>	<b>5 292</b>	<b>5 398</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>20 964</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	RR7320	4 847	4 462	4 696	5 069
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	3 093	2 192	1 326	1 261
Övriga externa kostnader	RR73130	10 826	6 683	14 208	6 757
Personalkostnader	RR73140	5 941	5 608	4 510	4 285
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>24 707</b>	<b>18 945</b>	<b>24 740</b>	<b>17 372</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	7 994	4 975	10 755	2 991
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	2 819	3 015	2 776	2 956
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	761	605	312	792
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 267	842	1 366	1 079
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	242	242
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>12 841</b>	<b>9 437</b>	<b>15 451</b>	<b>8 060</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>11 866</b>	<b>9 508</b>	<b>9 289</b>	<b>9 312</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	801	902	862	595
Årets avskrivningar		348	224	267	231
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>387</b>	<b>268</b>	<b>309</b>	<b>260</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>12 253</b>	<b>9 776</b>	<b>9 598</b>	<b>9 572</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1 136	1 087	1 053	1 020
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>13 924</b>	<b>10 626</b>	<b>10 103</b>	<b>9 767</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>10 994</b>	<b>10 884</b>	<b>10 775</b>	<b>10 667</b>	<b>10 561</b>	<b>10 455</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>42 457</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 125 253 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	125 253
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	86 617
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	38 636
6 / 18 av skillnaden	12 879
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	99 495