



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00038

#### 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>									
	1 709	3 629	1 874	286	1 341	3 690	276	397	-370	256
	1 375	1 339	1 657	798	829	31 657	342	204	798	414
	68	690	68	68	68	68	68	68	68	68
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>										
Ledningar	431 303	433 012	436 641	438 515	438 801	440 142	443 831	444 108	444 505	444 135
Stationer, transformatorer och kringutrustning	163 539	164 914	166 253	167 910	168 708	169 536	201 194	201 536	201 740	202 539
Elmätare och IT-system	28 533	28 601	29 291	29 359	29 426	29 494	29 562	29 630	29 697	29 765
	623 376	626 527	632 185	635 783	636 935	639 172	674 587	675 273	675 943	676 438
<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			13 074		13 130		13 289		13 309	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			4 978		5 027		6 024		6 034	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 915		1 920		1 933		1 942	
Summa kapitalkostnad halvår			19 967		20 077		21 246		21 269	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>40 043</b>		<b>40 297</b>		<b>42 514</b>		<b>42 599</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>							<b>165 454</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	4 800	4 964	5 046	5 237
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 366	24 155	26 088	28 175
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 149	1 149	1 149	1 149
Kostnad för myndighetsavgifter	781	781	781	781
<b>Summa</b>	<b>29 096</b>	<b>31 049</b>	<b>33 064</b>	<b>35 342</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>128 551</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	21 463	21 036	22 230	22 402
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	14 186	14 349	13 716	14 255
Personalkostnader	RR73140	5 439	5 260	5 883	6 219
Jämførelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>41 088</b>	<b>40 645</b>	<b>41 829</b>	<b>42 876</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	4 890	4 300	3 842	3 025
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	16 764	16 306	16 074	16 844
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	305	840	1 117	1 205
Kostnad för att täcka nätførluster, inköp	TN630450	4 394	3 122	4 274	3 580
Kostnad för att täcka nätførluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	768	765	773
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>26 353</b>	<b>25 336</b>	<b>26 072</b>	<b>25 427</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>14 735</b>	<b>15 309</b>	<b>15 757</b>	<b>17 449</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	1 710	1 816	2 257	3 329
Årets avskrivningar		453	499	582	708
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>536</b>	<b>587</b>	<b>691</b>	<b>869</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>15 271</b>	<b>15 896</b>	<b>16 448</b>	<b>18 318</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>17 353</b>	<b>17 278</b>	<b>17 314</b>	<b>18 692</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	17 482	17 308	17 135	16 963	16 794	16 626
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>67 517</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 361 522 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	361 522
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	264 612
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	96 910
6 / 18 av skillnaden	32 303
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	296 915