

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00040

#### 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>										
	100	470	100	331	100	150	100	2 135	100	150	
	0	135	500	0	0	201	18	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>					<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>						
Ledningar	119 196	119 196	119 296	119 766	119 866	120 197	120 297	120 447	120 547	122 682	122 782
Stationer, transformatorer och kringutrustning	44 724	44 724	44 724	44 859	45 359	45 359	45 359	45 560	45 578	45 578	45 578
Elmätare och IT-system	7 379	7 379	7 379	7 379	7 379	7 379	7 379	7 379	7 379	7 379	7 379
	171 299	171 299	171 399	172 004	172 604	172 935	173 035	173 386	173 504	175 639	175 739
<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>			<b>2012</b>		<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>		
Kapitalkostnad Ledningar			3 586		3 589		3 602		3 676		
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 343		1 358		1 358		1 365		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			482		482		482		482		
Summa kapitalkostnad halvår			5 412		5 429		5 442		5 523		
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>10 841</b>		<b>10 882</b>		<b>10 909</b>		<b>11 044</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>									<b>43 676</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	1 543	1 550	1 700	1 700
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 885	6 085	6 285	6 485
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	46	46	46	46
Kostnad för myndighetsavgifter	196	196	196	196
<b>Summa</b>	<b>7 670</b>	<b>7 877</b>	<b>8 227</b>	<b>8 427</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>32 201</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	5 984	5 831	5 789	5 712
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 654	2 724	2 279	2 560
Personalkostnader	RR73140	4 094	4 000	4 719	4 678
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	478	153	246	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	109
<b>Summa Kostnader</b>		<b>13 210</b>	<b>12 708</b>	<b>13 033</b>	<b>13 059</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	978	668	1 143	641
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	4 615	4 577	4 484	4 861
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	24	30	34	41
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 345	1 224	1 272	809
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		57	58	60	60
<b>Summa avgår</b>		<b>7 019</b>	<b>6 557</b>	<b>6 993</b>	<b>6 412</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>6 191</b>	<b>6 151</b>	<b>6 040</b>	<b>6 647</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde		714	583	2 316	2 168
Årets avskrivningar		146	171	305	290
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>180</b>	<b>199</b>	<b>417</b>	<b>395</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>6 371</b>	<b>6 350</b>	<b>6 457</b>	<b>7 042</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>7 240</b>	<b>6 902</b>	<b>6 797</b>	<b>7 185</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					
					<b>7 031</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>					
	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>6 961</b>	<b>6 891</b>	<b>6 822</b>	<b>6 754</b>	<b>6 687</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>26 883</b>	

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 102 760 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	102 760
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	75 711
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	27 049
6 / 18 av skillnaden	9 016
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	84 727