

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00049

#### 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>										
	4 218	1 514	1 100	671	1 789	-723	1 789	1 242	1 171	-795	
	0	275	0	275	0	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	208 683	208 683	212 901	214 415	215 515	216 186	217 975	217 251	219 040	220 283	221 454
Stationer, transformatorer och kringutrustning	147 118	147 118	147 118	147 393	147 393	147 669	147 669	147 669	147 669	147 669	147 669
Elmätare och IT-system	8 861	8 861	8 861	8 861	8 861	8 861	8 861	8 861	8 861	8 861	8 861
	364 662	364 662	368 880	370 669	371 769	372 715	374 504	373 781	375 570	376 812	377 983
<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				6 420	6 453	6 473	6 526	6 505	6 558	6 596	6 631
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				4 413	4 413	4 421	4 421	4 421	4 421	4 421	4 421
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				579	579	579	579	579	579	579	579
Summa kapitalkostnad halvår				11 412	11 445	11 474	11 527	11 506	11 559	11 596	11 631
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>22 858</b>		<b>23 001</b>		<b>23 065</b>		<b>23 228</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>											<b>92 151</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	2 561	2 455	2 421	2 489
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 649	7 973	8 423	8 911
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	107	107	107	107
Kostnad för myndighetsavgifter	262	262	262	262
<b>Summa</b>	<b>10 579</b>	<b>10 797</b>	<b>11 213</b>	<b>11 769</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>44 358</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	6 602	7 155	6 961	7 018
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	126
Övriga externa kostnader	RR73130	5 890	5 270	5 750	5 757
Personalkostnader	RR73140	1 274	1 155	1 577	1 513
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>13 766</b>	<b>13 580</b>	<b>14 288</b>	<b>14 414</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	4 877	4 872	4 769	5 276
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	112	130	126	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 382	1 922	1 834	1 511
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	231	232	231	231
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>6 602</b>	<b>7 156</b>	<b>6 960</b>	<b>7 018</b>
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	57	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
<b>Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>7 164</b>	<b>6 424</b>	<b>7 271</b>	<b>7 396</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	321	257	218	215
Årets avskrivningar		84	83	58	58
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>100</b>	<b>95</b>	<b>69</b>	<b>68</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>7 264</b>	<b>6 519</b>	<b>7 340</b>	<b>7 464</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		8 254	7 086	7 726	7 617
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>7 671</b>			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>7 594</b>	<b>7 518</b>	<b>7 443</b>	<b>7 368</b>	<b>7 295</b>	<b>7 222</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>29 328</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 165 837 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	165 837
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	97 430
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	68 407
6 / 18 av skillnaden	22 802
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	120 232