

## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00068

#### 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>									
	357	0	592	99	0	399	0	0	0	0
	280	124	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	20	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>									
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	25 184	25 541	25 541	26 133	26 232	26 232	26 630	26 630	26 630	26 630
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 102	4 382	4 507	4 507	4 507	4 507	4 507	4 507	4 507	4 507
Elmätare och IT-system	1 029	1 029	1 029	1 049	1 049	1 049	1 049	1 049	1 049	1 049
	30 316	30 953	31 077	31 689	31 788	31 788	32 187	32 187	32 187	32 187
	<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			765	782	785	785	797	797	797	797
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			135	135	135	135	135	135	135	135
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			67	69	69	69	69	69	69	69
Summa kapitalkostnad halvår			967	986	989	989	1 001	1 001	1 001	1 001
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>1 953</b>		<b>1 978</b>		<b>2 002</b>		<b>2 002</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>7 935</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	204	204	204	204
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	869	1 021	1 200	1 410
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	32	32	32	32
<b>Summa</b>	<b>1 105</b>	<b>1 257</b>	<b>1 436</b>	<b>1 646</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>5 444</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 kompletterats med ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	569	644	743	669
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	511	452	587	611
Personalkostnader	RR73140	991	1 221	1 584	1 504
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>2 071</b>	<b>2 317</b>	<b>2 914</b>	<b>2 784</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	377	223	125
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	418	442	468	455
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	123	174	247	185
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	28	28	28	29
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>569</b>	<b>1 021</b>	<b>966</b>	<b>794</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 åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>1 502</b>	<b>1 296</b>	<b>1 948</b>	<b>1 990</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	674	661	615	2009
Årets avskrivningar		48	57	63	62
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>81</b>	<b>89</b>	<b>95</b>	<b>92</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>1 583</b>	<b>1 385</b>	<b>2 043</b>	<b>2 082</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1 798	1 505	2 151	2 124
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>1 895</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>1 876</b>	<b>1 857</b>	<b>1 838</b>	<b>1 820</b>	<b>1 802</b>	<b>1 784</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>7 244</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 20 623 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	20 623
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	8 013
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	12 609
6 / 18 av skillnaden	4 203
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	12 216