

## Bilaga 7

### Beräkning intäktsram för REL00086

#### Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet 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>										
	6 800	6 800	7 500	7 500	12 500	12 500	31 300	31 200	6 000	6 000	
	3 600	7 100	27 500	17 500	2 500	37 500	42 500	12 500	2 500	10 500	
	0	1 700	0	1 100	0	1 000	0	1 000	0	1 000	
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>										
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
Ledningar	1 489 677	1 489 677	1 496 477	1 503 277	1 510 777	1 518 277	1 530 777	1 543 277	1 574 577	1 605 777	1 611 777
Stationer, transformatorer och kringutrustning	941 792	941 792	945 392	952 492	979 992	997 492	999 992	1 037 492	1 079 992	1 092 492	1 094 992
Elmätare och IT-system	113 775	113 775	113 775	115 475	115 475	116 575	116 575	117 575	117 575	118 575	118 575
	2 545 244	2 545 244	2 555 644	2 571 244	2 606 244	2 632 344	2 647 344	2 698 344	2 772 144	2 816 844	2 825 344
	<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			45 010	45 235	45 459	45 833	46 208	47 145	48 079	48 259	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			28 519	29 342	29 866	29 941	31 064	32 336	32 711	32 785	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			7 550	7 550	7 622	7 622	7 687	7 687	7 753	7 753	
Summa kapitalkostnad halvår			81 079	82 127	82 947	83 397	84 959	87 169	88 542	88 797	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>163 206</b>		<b>166 344</b>		<b>172 128</b>		<b>177 339</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>679 017</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**

<b>Prognos opåverkbara kostnader</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	22 857	22 857	22 857	22 857
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	63 240	64 505	65 795	67 111
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	8 096	8 096	8 096	8 096
Kostnad för myndighetsavgifter	3 457	3 457	3 457	3 457
<b>Summa</b>	<b>97 650</b>	<b>98 915</b>	<b>100 205</b>	<b>101 521</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>398 291</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	71 792	72 634	69 001	78 509
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	29 085	28 933	29 192	31 902
Personalkostnader	RR73140	26 932	31 552	31 139	34 403
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>127 809</b>	<b>133 119</b>	<b>129 332</b>	<b>144 814</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	43 059	41 435	40 689	45 243
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	5 632	7 897	7 427	7 745
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	20 132	20 234	17 808	22 438
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	2 969	3 067	3 077	3 083
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>71 792</b>	<b>72 633</b>	<b>69 001</b>	<b>78 509</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>56 017</b>	<b>60 486</b>	<b>60 331</b>	<b>66 305</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	10 598	10 416	9 975	10 330	
Årets avskrivningar		148	551	234	223
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>660</b>	<b>1 054</b>	<b>716</b>	<b>722</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>56 677</b>	<b>61 540</b>	<b>61 047</b>	<b>67 027</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		64 406	66 891	64 260	68 395
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>65 988</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>65 328</b>	<b>64 675</b>	<b>64 028</b>	<b>63 388</b>	<b>62 754</b>	<b>62 126</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>252 296</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 1 329 604 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	1 329 604
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	858 024
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	471 580
6 / 18 av skillnaden	157 193
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	1 015 217