

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00087

#### 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>									
		0	3 040	0	2 500	0	3 000	0	2 400	3 050	2 100
		-462	1 885	0	2 418	0	2 273	0	1 000	16 400	1 400
		0	2 450	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>		<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	557 999	557 999	557 999	561 039	561 039	563 539	563 539	566 539	566 539	568 939	571 989
Stationer, transformatorer och kringutrustning	234 485	234 485	234 023	235 908	235 908	238 326	238 326	240 599	240 599	241 599	257 999
Elmätare och IT-system	40 841	40 841	40 841	43 291	43 291	43 291	43 291	43 291	43 291	43 291	43 291
	833 325	833 325	832 863	840 238	840 238	845 156	845 156	850 429	850 429	853 829	873 279
	<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 Stationer, transformatorer och kringutrustning				16 798	16 798	16 873	16 873	16 963	16 963	17 035	17 126
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				7 063	7 063	7 136	7 136	7 204	7 204	7 234	7 725
Summa kapitalkostnad halvår				2 831	2 831	2 831	2 831	2 831	2 831	2 831	2 831
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>53 384</b>	<b>53 679</b>	<b>53 995</b>	<b>54 781</b>				
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>						<b>215 838</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	6 552	6 552	6 552	6 552
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	25 605	26 732	27 908	29 136
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	1 395	1 395	1 395	1 395
<b>Summa</b>	<b>33 552</b>	<b>34 679</b>	<b>35 855</b>	<b>37 083</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>141 169</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	25 979	27 055	27 774	28 012
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	11 833	12 667	15 634	13 407
Personalkostnader	RR73140	11 785	12 870	12 293	12 605
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>49 597</b>	<b>52 592</b>	<b>55 701</b>	<b>54 024</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	3 045	4 805	6 819	3 495
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	19 522	19 631	19 408	20 590
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 164	6 126	7 068	6 116
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 293	1 298	1 298	1 306
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		56	66	161	189
<b>Summa avgår</b>		<b>29 080</b>	<b>31 926</b>	<b>34 754</b>	<b>31 696</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>20 517</b>	<b>20 666</b>	<b>20 947</b>	<b>22 328</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	1 507	1 351	1 520	1 436	23 370
Årets avskrivningar		455	460	521	505
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>528</b>	<b>525</b>	<b>594</b>	<b>574</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>21 045</b>	<b>21 191</b>	<b>21 541</b>	<b>22 902</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		23 915	23 034	22 675	23 370
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>23 248</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>23 016</b>	<b>22 786</b>	<b>22 558</b>	<b>22 332</b>	<b>22 109</b>	<b>21 888</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>88 887</b>		

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 445 894 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 till 385 490 tkr.

**Tabell 4**

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	445 894
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	355 288
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	90 606
6 / 18 av skillnaden	30 202
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	385 490