

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00088

#### 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	963	0	71	0	0	0	0	0	0
	0	80	0	-175	0	-61	0	147	0	147
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	165 735	165 735	166 698	166 698	166 769	166 769	166 769	166 769	166 769	166 769
Ledningar	165 735	165 735	166 698	166 698	166 769	166 769	166 769	166 769	166 769	166 769
Stationer, transformatorer och kringutrustning	37 754	37 754	37 834	37 834	37 659	37 659	37 598	37 598	37 744	37 744
Elmätare och IT-system	8 424	8 424	8 424	8 424	8 424	8 424	8 424	8 424	8 424	8 424
	211 913	211 913	212 956	212 956	212 852	212 852	212 791	212 791	212 937	212 937
<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			4 991	4 991	4 993	4 993	4 993	4 993	4 993	4 993
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 133	1 133	1 128	1 128	1 126	1 126	1 130	1 130
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			551	551	551	551	551	551	551	551
Summa kapitalkostnad halvår			6 675	6 675	6 672	6 672	6 670	6 670	6 674	6 674
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>13 350</b>		<b>13 343</b>		<b>13 340</b>		<b>13 348</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>										53 381

## 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	1 266	1 266	1 266	1 266
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 304	7 304	7 304	7 304
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	8	8	8	8
Kostnad för myndighetsavgifter	263	263	263	263
<b>Summa</b>	<b>8 841</b>	<b>8 841</b>	<b>8 841</b>	<b>8 841</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>35 364</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	7 799	7 332	7 753	8 335
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	162	320	480
Övriga externa kostnader	RR73130	1 206	1 460	1 781	1 483
Personalkostnader	RR73140	3 960	4 595	4 529	5 572
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	64	207	237	16
<b>Summa Kostnader</b>		<b>13 029</b>	<b>13 756</b>	<b>14 620</b>	<b>15 886</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav</b>					
Förändring av varulager	RR71120	190	-2	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	606	1 017	990	1 112
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	6 171	6 273	6 295	7 078
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	6	6	8	7
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 389	819	1 221	1 018
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	233	234	229	232
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		325	325	325	325
<b>Summa avgår</b>		<b>8 920</b>	<b>8 672</b>	<b>9 068</b>	<b>9 772</b>
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	67	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
<b>Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>4 109</b>	<b>5 017</b>	<b>5 552</b>	<b>6 114</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2 006	2 007	2 008	2 009
Årets avskrivningar	3 011	2 614	2 725	2 562	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>232</b>	<b>228</b>	<b>261</b>	<b>272</b>
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>377</b>	<b>354</b>	<b>393</b>	<b>396</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>4 486</b>	<b>5 371</b>	<b>5 945</b>	<b>6 510</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>5 098</b>	<b>5 838</b>	<b>6 257</b>	<b>6 643</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	5 900	5 841	5 782	5 724	5 667	5 610
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>22 784</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 111 529 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	111 529
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	72 368
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	39 161
6 / 18 av skillnaden	13 054
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	85 422