

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00092

#### 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>									
	28	23	2 218	2 218	3 233	3 233	1 040	1 040	543	543
	0	379	1 605	1 285	862	1 283	0	0	0	0
	0	0	0	911	0	1 619	0	1 092	0	654
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>			<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>							
Ledningar	813 546	813 575	813 598	815 816	818 033	821 266	824 499	825 539	826 579	827 122
Stationer, transformatorer och kringutrustning	450 314	450 314	450 693	452 298	453 583	454 445	455 728	455 728	455 728	455 728
Elmätare och IT-system	88 329	88 329	88 329	88 329	89 240	89 240	90 859	90 859	91 952	91 952
	1 352 189	1 352 189	1 352 218	1 356 443	1 360 856	1 364 951	1 371 086	1 372 126	1 374 258	1 374 801
<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			24 360		24 427		24 493		24 590	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			13 494		13 542		13 581		13 607	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			5 775		5 775		5 835		5 835	
Summa kapitalkostnad halvår			43 630		43 744		43 909		44 031	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>87 374</b>		<b>87 940</b>		<b>88 576</b>		<b>88 828</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>			<b>352 718</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	9 200	9 200	9 393	9 590
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	26 442	26 918	27 483	28 060
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	4 170	4 245	4 334	4 425
Kostnad för myndighetsavgifter	1 984	1 984	1 984	1 984
<b>Summa</b>	<b>41 796</b>	<b>42 347</b>	<b>43 194</b>	<b>44 059</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>171 396</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	28 191	29 164	28 599	33 049
Råvaror och förmodenheter alt. Handelsvaror	RR73120	616	323	647	784
Övriga externa kostnader	RR73130	12 465	13 314	14 934	14 119
Personalkostnader	RR73140	21 352	20 833	22 210	22 278
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	868	870	372	1 241
<b>Summa Kostnader</b>		<b>63 492</b>	<b>64 504</b>	<b>66 762</b>	<b>71 471</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	5 757	4 149	4 132	4 709
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	19 534	20 014	19 449	21 615
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	3 314	3 332	3 361	3 374
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 343	5 818	5 789	8 060
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>33 948</b>	<b>33 313</b>	<b>32 731</b>	<b>37 758</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>29 544</b>	<b>31 191</b>	<b>34 031</b>	<b>33 713</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	18 084	15 888	19 897	22 170	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 591</b>	<b>1 568</b>	<b>2 529</b>	<b>2 335</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>31 135</b>	<b>32 759</b>	<b>36 560</b>	<b>36 048</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>35 381</b>	<b>35 608</b>	<b>38 484</b>	<b>36 783</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>36 199</b>	<b>35 837</b>	<b>35 478</b>	<b>35 123</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>			<b>139 798</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 663 912kr (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	663 912
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	470 129
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	193 784
6 / 18 av skillnaden	64 595
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	534 723