

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00101

#### 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>									
	0	-85	0	318	0	298	0	-2	0	201
	0	0	0	114	0	114	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>									
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	39 699	39 699	39 613	39 613	39 932	39 932	40 230	40 230	40 228	40 228
Stationer, transformatorer och kringutrustning	26 714	26 714	26 714	26 714	26 828	26 828	26 943	26 943	26 943	26 943
Elmätare och IT-system	2 166	2 166	2 166	2 166	2 166	2 166	2 166	2 166	2 166	2 166
	68 578	68 578	68 493	68 493	68 926	68 926	69 338	69 338	69 336	69 336
	<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>									
			2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Ledningar			1 186	1 186	1 196	1 196	1 205	1 205	1 204	1 204
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			800	800	803	803	807	807	807	807
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			142	142	142	142	142	142	142	142
Summa kapitalkostnad halvår			2 128	2 128	2 140	2 140	2 153	2 153	2 153	2 153
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>4 255</b>		<b>4 281</b>		<b>4 306</b>		<b>4 306</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>17 147</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	700	717	735	754
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 000	4 100	4 203	4 308
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	50	50	50	50
Kostnad för myndighetsavgifter	71	72	72	72
<b>Summa</b>	<b>4 821</b>	<b>4 939</b>	<b>5 060</b>	<b>5 184</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>20 004</b>			

### Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter och kompletteringar i förhandsregleringen. EI har alltså justerat de påverkbara kostnaderna nedåt med totalt ca 10 282 tkr efter företagets yrkande. Enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	4 490	5 183	5 008	5 279
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 716	1 405	1 180	1 967
Personalkostnader	RR73140	655	411	335	335
Jämförelsesstörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>6 861</b>	<b>6 999</b>	<b>6 523</b>	<b>7 581</b>
<b>Justeringsåtgärder 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	3 884	4 439	4 245	4 439
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	69	54	47
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	537	605	639	723
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	69	70	70	70
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>4 490</b>	<b>5 183</b>	<b>5 008</b>	<b>5 279</b>
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	0	25
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
<b>Påverkbara kostnader som äsätts effektiviseringskrav</b>		<b>2 371</b>	<b>1 816</b>	<b>1 515</b>	<b>2 277</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som äsätts effektiviseringskrav</b>		<b>2 371</b>	<b>1 816</b>	<b>1 515</b>	<b>2 277</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		2 694	1 974	1 595	2 323
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>2 147</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>2 125</b>	<b>2 104</b>	<b>2 083</b>	<b>2 062</b>	<b>2 041</b>	<b>2 021</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>8 207</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 45 359 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	45 359
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	31 850
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	13 508
6 / 18 av skillnaden	4 503
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	36 353