

## Bilaga 7

## Beräknad intäktsram för REL00106

## Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet med schablonmetoden adderas kapitalkostnader och löpande kostnader.

## Kapitalkostnad

Kapitalkostnaden har beräknats med real annuitet utifrån företagens 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>							
	3 500	3 500	4 000	4 000	4 000	4 000	3 500	3 500	0	0
	0	0	0	0	0	46 000	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	503 258	506 758	510 258	514 258	518 258	522 258	526 258	529 758	533 258	533 258
Stationer, transformatorer och kringutrustning	117 045	117 045	117 045	117 045	117 045	117 045	163 045	163 045	163 045	163 045
Elmätare och IT-system	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144	31 144
	651 447	654 947	658 447	662 447	666 447	670 447	720 447	723 947	727 447	727 447
<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			15 278	15 398	15 517	15 637	15 757	15 862	15 966	15 966
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 504	3 504	3 504	3 504	4 882	4 882	4 882	4 882
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 036	2 036	2 036	2 036	2 036	2 036	2 036	2 036
Summa kapitalkostnad halvår			20 819	20 938	21 058	21 178	22 675	22 780	22 885	22 885
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>41 757</b>		<b>42 236</b>		<b>45 455</b>		<b>45 769</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>									<b>175 217</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	5 500	6 000	6 500	7 000
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	21 800	21 800	21 800	21 800
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	400	400	400	400
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>27 700</b>	<b>28 200</b>	<b>28 700</b>	<b>29 200</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>113 800</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	20 872	21 443	22 431	24 880
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	10 433	11 118	10 178	12 274
Personalkostnader	RR73140	13 889	14 778	16 798	14 293
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	747	114	149	148
<b>Summa Kostnader</b>		<b>45 941</b>	<b>47 453</b>	<b>49 556</b>	<b>51 595</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	2 703	2 783	2 915	2 949
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	15 741	15 502	15 086	17 894
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	193	249	237	497
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 938	6 451	7 108	6 489
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>23 575</b>	<b>24 985</b>	<b>25 346</b>	<b>27 829</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	759	0	0
<b>Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>22 366</b>	<b>23 227</b>	<b>24 210</b>	<b>23 766</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	10 277	10 607	10 078	9 611
Årets avskrivningar		1 073	1 033	970	961
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 569</b>	<b>1 545</b>	<b>1 457</b>	<b>1 425</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>23 935</b>	<b>24 772</b>	<b>25 667</b>	<b>25 191</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>27 199</b>	<b>26 926</b>	<b>27 018</b>	<b>25 705</b>
					<b>26 712</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>26 445</b>	<b>26 181</b>	<b>25 919</b>	<b>25 660</b>	<b>25 403</b>	<b>25 149</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>102 130</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 391 147 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	391 147
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	256 622
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	134 525
6 / 18 av skillnaden	44 842
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	301 463