

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00109

#### 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>										
	16 222	1 554	1 863	1 863	1 138	2 438	1 004	2 304	1 588	6 238	
	8 611	5 539	638	638	363	5 063	-2 707	7 029	413	763	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>					<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>					
Ledningar	731 999	731 999	748 221	749 774	751 637	753 499	754 637	757 074	758 078	760 382	761 970
Stationer, transformatorer och kringutrustning	349 238	349 238	357 848	363 388	364 025	364 663	365 025	370 088	367 381	374 410	374 823
Elmätare och IT-system	46 634	46 634	46 634	46 634	46 634	46 634	46 634	46 634	46 634	46 634	46 634
	1 127 871	1 127 871	1 152 704	1 159 797	1 162 297	1 164 797	1 166 297	1 173 797	1 172 094	1 181 427	1 183 427
	<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			22 449	22 505	22 561	22 595	22 668	22 698	22 767	22 814	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			10 880	10 899	10 918	10 929	11 081	11 000	11 210	11 223	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			3 049	3 049	3 049	3 049	3 049	3 049	3 049	3 049	
Summa kapitalkostnad halvår			36 379	36 453	36 528	36 573	36 798	36 747	37 026	37 086	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>72 832</b>		<b>73 102</b>		<b>73 545</b>		<b>74 112</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>293 591</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**

<b>Prognos opåverkbara kostnader</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	7 103	7 458	7 987	8 386
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	28 500	30 000	31 500	33 000
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 109	1 131	1 154	1 177
Kostnad för myndighetsavgifter	1 291	1 291	1 291	1 291
<b>Summa</b>	<b>38 003</b>	<b>39 880</b>	<b>41 932</b>	<b>43 854</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>163 669</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	25 870	29 629	27 786	29 352
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	651	417	269	0
Övriga externa kostnader	RR73130	8 110	9 213	10 712	13 688
Personalkostnader	RR73140	14 721	14 800	16 428	14 899
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>49 352</b>	<b>54 059</b>	<b>55 195</b>	<b>57 939</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	3 008	4 483	5 303	6 769
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	20 292	20 498	19 925	21 297
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	206	273	313	286
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 085	7 565	6 254	6 473
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 287	1 293	1 294	1 296
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>28 878</b>	<b>34 112</b>	<b>33 089</b>	<b>36 121</b>
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	20	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
<b>Påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>20 474</b>	<b>19 947</b>	<b>22 086</b>	<b>21 818</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	1 349	1 073	3 249	2 813
Årets avskrivningar			422	383	701
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>487</b>	<b>435</b>	<b>858</b>	<b>833</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>20 961</b>	<b>20 382</b>	<b>22 944</b>	<b>22 651</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		23 819	22 154	24 152	23 113
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>23 310</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	23 076	22 846	22 617	22 391	22 167	21 945
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				89 121		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 546 381 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	546 381
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	302 437
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	243 944
6 / 18 av skillnaden	81 315
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	383 752