



## Bilaga 7

### Beräkning intäktsram för REL00118

#### 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	
	Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)									
	1 029	1 029	1 029	1 029	1 029	1 029	1 029	1 029	1 029	1 029
	439	904	439	904	439	904	439	904	439	904
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>					<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>					
Ledningar	1 350 301	1 350 301	1 351 330	1 352 359	1 353 388	1 354 417	1 355 446	1 356 475	1 357 504	1 358 533
Stationer, transformatorer och kringutrustning	628 463	628 463	628 902	629 806	630 245	631 149	631 588	632 492	632 931	633 835
Elmätare och IT-system	82 992	82 992	82 992	82 992	82 992	82 992	82 992	82 992	82 992	82 992
	2 061 756	2 061 756	2 063 224	2 065 157	2 066 625	2 068 558	2 070 026	2 071 959	2 073 427	2 075 360
<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	40 491	40 522	40 553	40 584	40 615	40 645	40 676	40 707	40 737	40 767
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	18 857	18 870	18 897	18 911	18 938	18 951	18 978	18 991	19 004	19 017
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	5 426	5 426	5 426	5 426	5 426	5 426	5 426	5 426	5 426	5 426
Summa kapitalkostnad halvår	64 775	64 819	64 877	64 921	64 979	65 022	65 080	65 124	65 168	65 212
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			129 594		129 797		130 001		130 205	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	519 597									

**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	16 900	17 400	17 200	17 400
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	12 394	12 394	12 394	12 394
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	2 359	2 359	2 359	2 359
<b>Summa</b>	<b>31 653</b>	<b>32 153</b>	<b>31 953</b>	<b>32 153</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>127 912</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	43 087	48 451	31 160	33 378
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	10 785
Övriga externa kostnader	RR73130	1 320	1 910	7 314	6 815
Personalkostnader	RR73140	22 263	27 249	28 925	31 043
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	620	240	13 166	122
<b>Summa Kostnader</b>		<b>67 290</b>	<b>77 850</b>	<b>80 565</b>	<b>82 143</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	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	3 221	3 332	4 736	5 552
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	11 600	12 151	10 612	11 776
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	15 203	21 528	20 548	19 255
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	2 347
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>30 024</b>	<b>37 011</b>	<b>35 896</b>	<b>38 930</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 åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>37 266</b>	<b>40 839</b>	<b>44 669</b>	<b>43 213</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde		12 374	12 261	10 308	11 562
Årets avskrivningar			1 644	1 689	1 325
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2 242</b>	<b>2 281</b>	<b>1 823</b>	<b>2 109</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>39 508</b>	<b>43 120</b>	<b>46 492</b>	<b>45 322</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		44 895	46 870	48 939	46 247
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>46 738</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>46 270</b>	<b>45 808</b>	<b>45 350</b>	<b>44 896</b>	<b>44 447</b>	<b>44 003</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>178 696</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 826 204 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	826 204
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	456 938
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	369 266
6 / 18 av skillnaden	123 089
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	580 027