



## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00121

#### 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>									
	616	616	616	616	616	616	616	616	616	616
	225	225	225	225	225	225	225	225	225	225
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	289 387		290 003		291 235		292 466		293 698	
Ledningar	289 387	290 003	291 235	292 466	293 698	294 929	296 160	297 391	298 622	299 853
Stationer, transformatorer och kringutrustning	109 957	110 182	110 406	110 631	110 856	111 080	111 305	111 530	111 754	111 979
Elmätare och IT-system	26 305	26 305	26 305	26 305	26 305	26 305	26 305	26 305	26 305	26 305
	425 649	426 490	427 330	428 171	429 011	429 852	430 692	431 533	432 373	433 214
<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	8 702	8 720	8 738	8 757	8 775	8 794	8 812	8 831	8 849	8 868
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 306	3 312	3 319	3 326	3 333	3 339	3 346	3 353	3 360	3 367
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720
Summa kapitalkostnad halvår	13 727	13 752	13 777	13 803	13 828	13 853	13 878	13 903	13 928	13 953
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>27 479</b>		<b>27 560</b>		<b>27 661</b>		<b>27 781</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>110 521</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	3 000	3 300	3 400	3 600
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 500	18 000	18 500	19 000
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	256	256	256	256
Kostnad för myndighetsavgifter	652	652	652	652
<b>Summa</b>	<b>21 408</b>	<b>22 208</b>	<b>22 808</b>	<b>23 508</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>89 932</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	14 248	14 997	14 187	16 589
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	9 904	8 833	7 030	9 736
Personalkostnader	RR73140	6 851	6 500	6 679	7 900
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>31 003</b>	<b>30 330</b>	<b>27 896</b>	<b>34 225</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	1 453	1 683	1 179	1 363
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	12 083	12 081	11 521	13 122
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	108	137	239	455
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 513	2 254	2 038	2 404
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	609	605	605	608
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		1 400	1 400	1 447	1 187
<b>Summa avgår</b>		<b>17 166</b>	<b>18 160</b>	<b>17 029</b>	<b>19 139</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>13 837</b>	<b>12 170</b>	<b>10 867</b>	<b>15 086</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	7 863	4 515	3 963	5 010
Årets avskrivningar			461	420	332
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>841</b>	<b>638</b>	<b>523</b>	<b>659</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>14 678</b>	<b>12 808</b>	<b>11 390</b>	<b>15 745</b>
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		16 679	13 922	11 990	16 066
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>14 664</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	14 518	14 373	14 229	14 087	13 946	13 806
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>56 067</b>		

### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 256 521 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	256 521
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	174 371
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	82 150
6 / 18 av skillnaden	27 383
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	201 754