

## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00128

#### 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>									
	872	830	1 975	1 070	3 113	2 355	2 410	1 720	1 965	2 465
	210	0	1 700	850	1 640	1 230	0	1 335	840	425
	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	442 454	443 326	444 156	446 131	447 201	450 314	452 669	455 079	456 799	458 764
Stationer, transformatorer och kringutrustning	217 724	217 934	217 934	219 634	220 484	222 124	223 354	223 354	224 689	225 529
Elmätare och IT-system	44 041	44 141	44 241	44 341	44 441	44 541	44 641	44 741	44 841	44 941
	704 218	705 400	706 330	710 105	712 125	716 978	720 663	723 173	726 328	729 233
<b>WACC</b>	<b>Annuitet</b>									
			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
<b>Avskrivningstider i år:</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>Annuitet</b>									
			2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Ledningar	13 299	13 358	13 390	13 483	13 554	13 626	13 677	13 736	13 796	13 856
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 525	6 576	6 602	6 651	6 688	6 688	6 727	6 753	6 783	6 813
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	2 893	2 899	2 906	2 912	2 919	2 925	2 932	2 938	2 944	2 950
Summa kapitalkostnad halvår	22 716	22 833	22 897	23 046	23 160	23 238	23 336	23 427	23 526	23 625
Summa kapitalkostnad helår	45 549		45 943		46 398		46 763		47 118	
Kapitalkostnad för perioden	184 654									

#### 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	8 000	8 000	8 000	8 000
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 100	23 100	24 600	25 600
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	1 408	1 408	1 408	1 408
<b>Summa</b>	<b>31 508</b>	<b>32 508</b>	<b>34 008</b>	<b>35 008</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>133 032</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 äsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	24 221	27 983	28 870	33 748
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	18 948	18 609	18 307	19 958
Personalkostnader	RR73140	4 705	4 233	5 480	3 756
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	87	694	624	1 145
<b>Summa Kostnader</b>		<b>47 961</b>	<b>51 519</b>	<b>53 281</b>	<b>58 607</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	83	144	71	197
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	17 870	18 136	17 446	18 922
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 124	8 605	10 180	13 574
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 227	1 242	1 244	1 252
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>24 304</b>	<b>28 127</b>	<b>28 941</b>	<b>33 945</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 äsatts effektiviseringskrav</b>		<b>23 657</b>	<b>23 392</b>	<b>24 340</b>	<b>24 662</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	1 420	1 353	1 310	2009
Årets avskrivningar		93	67	68	51
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>166</b>	<b>136</b>	<b>133</b>	<b>114</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som äsatts effektiviseringskrav</b>		<b>23 823</b>	<b>23 528</b>	<b>24 473</b>	<b>24 776</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		27 072	25 573	25 761	25 282
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>25 922</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>25 663</b>	<b>25 406</b>	<b>25 152</b>	<b>24 901</b>	<b>24 652</b>	<b>24 405</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>99 110</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 416 795 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	416 795
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	347 086
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	69 710
6 / 18 av skillnaden	23 237
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	370 322