

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00137

#### 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>									
	721	3 415	539	1 256	1 751	1 387	715	1 801	426	4 396
	0	194	207	673	0	483	0	483	0	289
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	328 804		328 804		328 804		328 804		328 804	
Ledningar	328 804	329 526	332 941	333 480	334 737	336 488	337 876	338 591	340 392	340 818
Stationer, transformatorer och kringutrustning	143 887	143 887	144 081	144 288	144 962	144 962	145 445	145 445	145 928	145 928
Elmätare och IT-system	20 534	20 534	20 534	20 534	20 534	20 534	20 534	20 534	20 534	20 534
	493 225	493 946	497 556	498 303	500 232	501 984	503 854	504 569	506 853	507 279
<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		13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Elmätare och IT-system	10									
<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>										
			2012		2013		2014		2015	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	9 969	9 985	10 022	10 075	10 116	10 138	10 192	10 192	10 192	10 205
Kapitalkostnad Ledningar	4 314	4 320	4 340	4 340	4 355	4 355	4 369	4 369	4 369	4 369
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343
Summa kapitalkostnad halvår	15 625	15 648	15 705	15 758	15 814	15 835	15 904	15 904	15 904	15 916
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			31 273		31 463		31 649		31 820	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	126 205									

## 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	3 214	3 342	3 476	3 615
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 074	11 517	11 978	12 457
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	728	757	787	819
Kostnad för myndighetsavgifter	511	511	511	511
<b>Summa</b>	<b>15 527</b>	<b>16 127</b>	<b>16 752</b>	<b>17 402</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>65 808</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	14 020	12 372	13 643	12 665
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	656	587	877	277
Övriga externa kostnader	RR73130	5 800	4 789	5 281	6 021
Personalkostnader	RR73140	9 407	8 996	8 461	9 609
Jämførelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	28	139	88	279
<b>Summa Kostnader</b>		<b>29 911</b>	<b>26 883</b>	<b>28 350</b>	<b>28 851</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	2 258	2 493	2 494	1 909
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	10 767	10 515	10 368	9 577
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	3 253	1 857	3 275	3 088
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>16 278</b>	<b>14 865</b>	<b>16 137</b>	<b>14 574</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 åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>13 633</b>	<b>12 018</b>	<b>12 213</b>	<b>14 277</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	9 190	8 520	8 394	7 998	611
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>	<b>1 405</b>	<b>1 362</b>	<b>1 016</b>	<b>1 016</b>	<b>956</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>15 038</b>	<b>13 380</b>	<b>13 229</b>	<b>15 233</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>17 088</b>	<b>14 543</b>	<b>13 926</b>	<b>15 544</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	15 123	14 971	14 822	14 673	14 527	14 381
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>58 403</b>		

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 250 416tkr (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	250 416
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	146 873
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	103 543
6 / 18 av skillnaden	34 514
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	181 387