



## Bilaga 7

### Beräkning intäktsram för REL00143

#### 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 anläggningsskategorier visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningsskategorier och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningsskategorier fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningsskategorier 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 anläggningsskategorier. 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>									
	2 800	1 926	0	1 826	2 530	5 587	4 831	2 113	3 936	7 403
	332	771	13 000	769	348	1 161	748	1 257	196	790
	0	97	0	0	39	0	39	0	0	0
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>				<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>					
Ledningar	560 132	562 931	564 857	564 857	566 684	569 213	574 800	579 632	581 745	585 681
Stationer, transformatorer och kringutrustning	221 478	221 810	222 581	235 581	236 350	236 698	237 859	238 608	239 865	240 061
Elmätare och IT-system	31 378	31 378	31 475	31 475	31 475	31 513	31 513	31 552	31 552	31 552
	812 988	816 119	818 913	831 913	834 508	837 425	844 173	849 791	853 162	857 294
	<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	16 913	16 913	16 967	17 043	17 210	17 355	17 418	17 418	17 536	17 536
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 664	7 054	7 077	7 087	7 122	7 144	7 182	7 182	7 188	7 188
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	2 058	2 058	2 058	2 060	2 060	2 063	2 063	2 063	2 063	2 063
Summa kapitalkostnad halvår	25 635	26 024	26 102	26 190	26 393	26 562	26 663	26 663	26 787	26 787
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>51 659</b>		<b>52 292</b>		<b>52 955</b>		<b>53 450</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>210 356</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	7 360	7 654	7 960	8 278
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	24 289	25 989	27 808	29 754
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	90	94	98	102
Kostnad för myndighetsavgifter	814	830	846	863
<b>Summa</b>	<b>32 553</b>	<b>34 567</b>	<b>36 712</b>	<b>38 997</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>142 829</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	23 089	24 901	24 657	26 050	
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	17 907	21 331	17 418	17 301	
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
<b>Summa Kostnader</b>		<b>40 996</b>	<b>46 232</b>	<b>42 075</b>	<b>43 351</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	0	0	0	0	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	17 758	17 777	17 574	17 846	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	289	0	91	71	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 273	6 354	6 216	7 355	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	769	770	776	778	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
<b>Summa avgår</b>		<b>23 089</b>	<b>24 901</b>	<b>24 657</b>	<b>26 050</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>17 907</b>	<b>21 331</b>	<b>17 418</b>	<b>17 301</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
Utgående bokfört värde	5 266	4 167	3 648	3 355		
Årets avskrivningar		1 676	1 265	1 284	1 052	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 930</b>	<b>1 466</b>	<b>1 460</b>	<b>1 214</b>	
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>19 837</b>	<b>22 797</b>	<b>18 878</b>	<b>18 515</b>	

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		22 542	24 780	19 872	18 893
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>21 522</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>21 306</b>	<b>21 093</b>	<b>20 882</b>	<b>20 674</b>	<b>20 467</b>	<b>20 262</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>82 285</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 435 470 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	435 470
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	293 646
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	141 824
6 / 18 av skillnaden	47 275
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	340 921