



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00146

#### 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>										
	1 192	2 362	1 571	2 006	1 287	829	343	951	397	878	
	91	391	1 379	502	209	610	863	864	949	840	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>					<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>					
Ledningar	385 780	385 780	386 972	389 334	390 906	392 911	394 199	395 027	395 370	396 321	396 719
Stationer, transformatorer och kringutrustning	120 344	120 344	120 435	120 826	122 205	122 706	122 915	123 525	124 388	125 252	126 201
Elmätare och IT-system	25 523	25 523	25 523	25 523	25 523	25 523	25 523	25 523	25 523	25 523	25 523
	531 647	531 647	532 929	535 683	538 633	541 140	542 637	544 075	545 280	547 096	548 442
	<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			11 657	11 704	11 764	11 803	11 828	11 838	11 866	11 878	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 618	3 659	3 674	3 680	3 698	3 724	3 750	3 779	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 669	1 669	1 669	1 669	1 669	1 669	1 669	1 669	
Summa kapitalkostnad halvår			16 944	17 032	17 107	17 152	17 195	17 231	17 285	17 326	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>33 976</b>		<b>34 259</b>		<b>34 426</b>		<b>34 611</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>										<b>137 271</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	5 889	6 014	6 322	6 646
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 306	18 171	19 110	20 129
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 554	1 631	1 713	1 798
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>24 749</b>	<b>25 816</b>	<b>27 145</b>	<b>28 573</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>106 283</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	19 555	17 753	19 871	19 539
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	8 866	9 491	8 269	9 505
Personalkostnader	RR73140	5 416	6 429	6 585	6 845
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>33 837</b>	<b>33 673</b>	<b>34 725</b>	<b>35 889</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	1 069	798	1 121	1 590
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	12 749	12 936	12 831	13 159
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	1 044	833	804	1 616
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 762	3 984	6 236	4 764
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>20 624</b>	<b>18 551</b>	<b>20 992</b>	<b>21 129</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>13 213</b>	<b>15 122</b>	<b>13 733</b>	<b>14 760</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2 079	1 568	1 067	1 274
Årets avskrivningar			655	582	477
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>755</b>	<b>658</b>	<b>529</b>	<b>377</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>13 968</b>	<b>15 780</b>	<b>14 262</b>	<b>15 137</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		15 873	17 152	15 012	15 445
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>15 871</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	15 712	15 555	15 399	15 245	15 093	14 942
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				60 679		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 304 234 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	304 234
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	226 785
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	77 449
6 / 18 av skillnaden	25 816
<b>Beslutad intäktsram 2012 - 2015</b>	<b>252 601</b>