



## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00152

#### 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>									
	0	0	0	2 100	0	0	0	0	0	0
	226	0	0	0	0	350	0	350	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>									
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	328 803	328 803	328 803	328 803	330 903	330 903	330 903	330 903	330 903	330 903
Stationer, transformatorer och kringutrustning	220 722	220 722	220 948	220 948	220 948	220 948	221 298	221 298	221 648	221 648
Elmätare och IT-system	23 157	23 157	23 157	23 157	23 157	23 157	23 157	23 157	23 157	23 157
	572 682	572 682	572 908	572 908	575 008	575 008	575 358	575 358	575 708	575 708
	<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			9 845		9 908		9 908		9 908	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 615		6 615		6 626		6 636	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 514		1 514		1 514		1 514	
Summa kapitalkostnad halvår			17 974		18 037		18 048		18 058	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>35 949</b>		<b>36 074</b>		<b>36 095</b>		<b>36 116</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>144 235</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	6 147	6 147	6 147	6 147
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	13 921	13 921	13 921	13 921
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	846	846	846	846
<b>Summa</b>	<b>20 914</b>	<b>20 914</b>	<b>20 914</b>	<b>20 914</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>83 656</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	18 824	17 350	17 156	20 482
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	1 529	1 464	1 242	1 611
Övriga externa kostnader	RR73130	19 104	14 704	16 336	16 933
Personalkostnader	RR73140	8 643	8 590	8 530	8 115
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>48 100</b>	<b>42 108</b>	<b>43 264</b>	<b>47 141</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	1 035	800	817	827
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	12 300	12 186	12 032	12 564
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	5 782	4 405	4 381	7 180
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	742	760	743	738
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>19 859</b>	<b>18 151</b>	<b>17 973</b>	<b>21 309</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>28 241</b>	<b>23 957</b>	<b>25 291</b>	<b>25 832</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	1 927	1 553	1 351	1 411	
Årets avskrivningar		374	357	347	320
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>467</b>	<b>432</b>	<b>412</b>	<b>388</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>28 708</b>	<b>24 389</b>	<b>25 703</b>	<b>26 220</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		32 623	26 510	27 056	26 755
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>28 236</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	27 954	27 674	27 397	27 123	26 852	26 584
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>107 956</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 335 847 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	335 847
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	229 480
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	106 367
6 / 18 av skillnaden	35 456
<b>Beslutad intäktsram 2012 - 2015</b>	<b>264 936</b>