



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00157

#### 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>									
	76	32	113	96	135	27	169	128	65	57
	161	54	214	161	268	54	268	268	107	107
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	442 748	442 824	442 856	442 969	443 065	443 200	443 227	443 395	443 523	443 588
Stationer, transformatorer och kringutrustning	134 305	134 466	134 520	134 734	134 895	135 163	135 216	135 484	135 752	135 860
Elmätare och IT-system	26 093	26 093	26 093	26 093	26 093	26 093	26 093	26 093	26 093	26 093
	603 146	603 383	603 469	603 796	604 053	604 456	604 536	604 973	605 369	605 541
<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 Stationer, transformatorer och kringutrustning			13 260	13 263	13 266	13 270	13 271	13 276	13 280	13 282
Kapitalkostnad Ledningar			4 028	4 034	4 039	4 047	4 049	4 057	4 065	4 068
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 706	1 706	1 706	1 706	1 706	1 706	1 706	1 706
Summa kapitalkostnad halvår			18 993	19 003	19 011	19 023	19 025	19 038	19 050	19 055
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>37 997</b>		<b>38 034</b>		<b>38 064</b>		<b>38 106</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>							<b>152 200</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	5 500	5 500	5 500	5 500
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	15 115	15 115	15 115	15 115
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 577	1 577	1 577	1 577
Kostnad för myndighetsavgifter	728	728	728	728
<b>Summa</b>	<b>22 920</b>	<b>22 920</b>	<b>22 920</b>	<b>22 920</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>91 680</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	14 578	15 746	16 594	17 192
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 998	4 273	3 569	4 997
Personalkostnader	RR73140	9 803	10 581	11 230	11 757
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>28 379</b>	<b>30 600</b>	<b>31 393</b>	<b>33 946</b>
<b>Justeringskrav 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	10 756	11 596	11 103	12 199
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	1 285	1 208	1 323	1 421
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 537	2 942	4 168	3 572
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		142	142	142	142
<b>Summa avgår</b>		<b>14 720</b>	<b>15 888</b>	<b>16 736</b>	<b>17 334</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>13 659</b>	<b>14 712</b>	<b>14 657</b>	<b>16 612</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	165	215	378	283	
Årets avskrivningar		91	63	95	93
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>99</b>	<b>73</b>	<b>113</b>	<b>107</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>13 758</b>	<b>14 785</b>	<b>14 770</b>	<b>16 719</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		15 634	16 071	15 548	17 060
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>16 078</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>15 917</b>	<b>15 758</b>	<b>15 601</b>	<b>15 445</b>	<b>15 290</b>	<b>15 137</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>61 473</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 305 353 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	305 353
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	185 169
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	120 184
6 / 18 av skillnaden	40 061
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	225 230