

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00171

#### 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>									
	350	357	200	400	40	170	195	155	48	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>										
Ledningar	105 864	106 214	106 571	106 771	107 171	107 211	107 381	107 576	107 731	107 779
Stationer, transformatorer och kringutrustning	64 486	64 486	64 486	64 486	64 486	64 486	64 486	64 486	64 486	64 486
Elmätare och IT-system	8 548	8 548	8 548	8 548	8 548	8 548	8 548	8 548	8 548	8 548
	178 899	179 249	179 606	179 806	180 206	180 246	180 416	180 611	180 766	180 813
<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>										
Kapitalkostnad Ledningar			3 191	3 197	3 209	3 210	3 215	3 221	3 226	3 227
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			559	559	559	559	559	559	559	559
Summa kapitalkostnad halvår			5 681	5 687	5 699	5 700	5 705	5 711	5 715	5 717
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>11 367</b>		<b>11 398</b>		<b>11 416</b>		<b>11 432</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>							45 613			

## 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	1 235	1 259	1 283	1 307
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	6	6	6	6
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 084	6 205	6 329	6 455
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	636	636	636	636
Kostnad för myndighetsavgifter	215	215	215	215
<b>Summa</b>	<b>8 176</b>	<b>8 321</b>	<b>8 469</b>	<b>8 619</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>33 585</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	5 817	6 029	6 309	6 779
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	246	81	388	370
Övriga externa kostnader	RR73130	3 090	3 124	3 920	4 027
Personalkostnader	RR73140	738	759	704	690
Jämførelsesstörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	8	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>9 891</b>	<b>9 993</b>	<b>11 329</b>	<b>11 866</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	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	4 458	4 539	4 474	4 792
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	526	589	552	710
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	619	685	1 069	1 063
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	4	11	8	0
Myndighetsavgifter	RR7324	215	216	214	214
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>5 822</b>	<b>6 040</b>	<b>6 317</b>	<b>6 779</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>4 069</b>	<b>3 953</b>	<b>5 012</b>	<b>5 087</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>4 069</b>	<b>3 953</b>	<b>5 012</b>	<b>5 087</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>4 624</b>	<b>4 297</b>	<b>5 276</b>	<b>5 191</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	4 798	4 750	4 703	4 656	4 609	4 563
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>18 531</b>		

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 97 729 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	97 729
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	66 019
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	31 711
6 / 18 av skillnaden	10 570
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	76 589