

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00175

#### 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	946	0	236	0	2 489	0	3 969	0	4 660
	0	788	0	146	0	-2 423	0	1 493	0	1 086
	0	1 039	0	539	0	645	0	781	0	271
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	223 558	223 558	224 503	224 503	224 739	224 739	227 228	227 228	231 197	231 197
Stationer, transformatorer och kringutrustning	99 660	99 660	100 448	100 448	100 594	100 594	98 171	98 171	99 664	99 664
Elmätare och IT-system	13 920	13 920	14 959	14 959	15 498	15 498	16 143	16 143	16 924	16 924
	337 138	337 138	339 910	339 910	340 831	340 831	341 542	341 542	347 784	347 784
<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			6 722	6 722	6 729	6 729	6 803	6 803	6 922	6 922
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 008	3 008	3 012	3 012	2 939	2 939	2 984	2 984
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			978	978	1 013	1 013	1 055	1 055	1 107	1 107
Summa kapitalkostnad halvår			10 708	10 708	10 754	10 754	10 798	10 798	11 013	11 013
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>21 415</b>		<b>21 508</b>		<b>21 597</b>		<b>22 026</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>86 546</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

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	2 710	2 846	2 988	3 137
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 355	11 695	12 046	12 408
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	397	397	397	397
<b>Summa</b>	<b>14 462</b>	<b>14 938</b>	<b>15 431</b>	<b>15 942</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>60 773</b>			

### Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens 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	11 281	11 207	11 939	12 476
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	4 332	4 465	4 004	4 193
Personalkostnader	RR73140	6 027	5 308	5 274	6 522
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>21 640</b>	<b>20 980</b>	<b>21 217</b>	<b>23 191</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	1 064	1 706	1 843	1 795
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	9 539	9 264	9 174	9 338
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 398	1 599	2 368	2 742
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	344	344	397	396
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgär</b>		<b>12 345</b>	<b>12 913</b>	<b>13 782</b>	<b>14 271</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>9 295</b>	<b>8 067</b>	<b>7 435</b>	<b>8 920</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	1 057	959	1 076	883	
Årets avskrivningar		420	397	332	348
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>471</b>	<b>443</b>	<b>384</b>	<b>391</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>9 766</b>	<b>8 510</b>	<b>7 819</b>	<b>9 311</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		11 098	9 250	8 230	9 501
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>9 520</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>9 425</b>	<b>9 330</b>	<b>9 237</b>	<b>9 145</b>	<b>9 053</b>	<b>8 963</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>					<b>36 398</b>	

### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 183 717 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 beräknas i tabell 4.

**Tabell 4**

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	183 717
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	124 910
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	58 807
6 / 18 av skillnaden	19 602
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	144 512