

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00178

#### 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>									
	1 660	3 873	2 016	4 703	2 371	5 533	2 430	5 671	2 430	5 671
	129	2 301	1 011	-9 508	613	898	592	849	586	835
	106	247	106	247	106	247	106	247	106	247
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>									
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	992 017	993 677	997 550	999 566	1 004 269	1 006 640	1 012 173	1 014 603	1 020 274	1 022 705
Stationer, transformatorer och kringutrustning	347 548	347 677	349 978	350 989	341 481	342 094	342 992	343 585	344 434	345 020
Elmätare och IT-system	53 276	53 382	53 629	53 735	53 982	54 089	54 336	54 442	54 689	54 796
	1 392 842	1 394 737	1 401 157	1 404 290	1 399 732	1 402 823	1 409 501	1 412 630	1 419 398	1 422 521
	<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			29 868	29 928	30 069	30 140	30 306	30 379	30 548	30 621
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			10 479	10 509	10 224	10 243	10 270	10 287	10 313	10 330
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			3 506	3 513	3 530	3 536	3 553	3 560	3 576	3 583
Summa kapitalkostnad halvår			43 853	43 951	43 823	43 919	44 128	44 226	44 437	44 534
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>87 804</b>		<b>87 742</b>		<b>88 354</b>		<b>88 971</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>352 871</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	9 528	9 832	10 146	10 470
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 569	20 964	21 367	21 777
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	1 712	1 704	1 696	1 688
<b>Summa</b>	<b>31 809</b>	<b>32 500</b>	<b>33 209</b>	<b>33 935</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>131 453</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	28 547	25 751	31 109	25 576
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	21 351	25 855	25 308	22 029
Personalkostnader	RR73140	22 194	22 040	20 137	22 325
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>	<b>72 092</b>	<b>73 646</b>	<b>76 554</b>	<b>69 930</b>	
<b>Justerings 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	20 326	20 026	20 256	18 637
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	8 221	5 725	10 853	6 939
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		462	1 314	1 314	1 268
<b>Summa avgår</b>	<b>29 009</b>	<b>27 065</b>	<b>32 423</b>	<b>26 844</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>43 083</b>	<b>46 581</b>	<b>44 131</b>	<b>43 086</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	32 154	31 502	30 328	30 211	
Årets avskrivningar		3 015	3 169	3 521	2 608
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>	<b>4 568</b>	<b>4 691</b>	<b>4 986</b>	<b>4 067</b>	
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>	<b>47 651</b>	<b>51 272</b>	<b>49 117</b>	<b>47 153</b>	
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		54 149	55 730	51 702	48 116
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>52 424</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>51 900</b>	<b>51 381</b>	<b>50 867</b>	<b>50 358</b>	<b>49 855</b>	<b>49 356</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>200 436</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 684 760 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	684 760
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	492 512
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	192 249
6 / 18 av skillnaden	64 083
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	556 594