



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00181

#### 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	3 457	0	3 457	0	3 457	0	3 457	0	3 457
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	19	0	19	0	19	0	19	0	19
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	274 687		278 143		281 600		285 056		288 513	
Ledningar	274 687	274 687	278 143	278 143	281 600	281 600	285 056	285 056	288 513	288 513
Stationer, transformatorer och kringutrustning	139 721	139 721	139 721	139 721	139 721	139 721	139 721	139 721	139 721	139 721
Elmätare och IT-system	15 924	15 924	15 924	15 943	15 962	15 962	15 982	15 982	16 001	16 001
	430 331	430 331	430 331	433 807	437 283	437 283	440 758	440 758	444 234	444 234
<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	8 328		8 328		8 431		8 535		8 638	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 183		4 183		4 183		4 183		4 183	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	1 042		1 042		1 044		1 045		1 046	
Summa kapitalkostnad halvår	13 554		13 554		13 659		13 763		13 868	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>	<b>27 108</b>		<b>27 108</b>		<b>27 317</b>		<b>27 527</b>		<b>27 736</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>109 687</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	2 939	2 939	2 939	2 939
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 100	5 100	5 100	5 100
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	50	50	50	50
Kostnad för myndighetsavgifter	492	492	492	492
<b>Summa</b>	<b>8 581</b>	<b>8 581</b>	<b>8 581</b>	<b>8 581</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>34 324</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	6 593	5 948	6 744	8 008	
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	6 892	5 826	6 611	6 131	
Personalkostnader	RR73140	7 847	8 238	7 722	9 018	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
<b>Summa Kostnader</b>		<b>21 332</b>	<b>20 012</b>	<b>21 077</b>	<b>23 157</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	3 209	3 579	2 994	1 933	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	4 531	4 502	4 343	4 739	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	132	83	85	81	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 136	936	1 889	2 740	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	434	427	427	448	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
<b>Summa avgår</b>		<b>10 442</b>	<b>9 527</b>	<b>9 738</b>	<b>9 941</b>	
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>						
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	28	2	
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0	
<b>Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>10 890</b>	<b>10 485</b>	<b>11 311</b>	<b>13 214</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>						
Utgående bokfört värde	2005	3 662	4 473	4 581	4 469	
Årets avskrivningar			470	647	809	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>647</b>	<b>863</b>	<b>1 030</b>	<b>1 020</b>	
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>11 537</b>	<b>11 348</b>	<b>12 341</b>	<b>14 234</b>	
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>						
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		13 110	12 335	12 991	14 524	
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>13 240</b>				
<b>Översikt över påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	13 108	12 977	12 847	12 718	12 591	12 465
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>50 621</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 194 633 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	194 633
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	131 027
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	63 606
6 / 18 av skillnaden	21 202
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	152 229