



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00183

#### 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>									
	329	60	0	0	0	59	0	0	0	0
	-23	-374	0	-298	0	-243	0	-237	0	-14 547
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	273 033	273 033	273 361	273 421	273 421	273 421	273 421	273 480	273 480	273 480
Stationer, transformatorer och kringutrustning	151 014	151 014	150 992	150 618	150 618	150 320	150 320	150 077	150 077	149 840
Elmätare och IT-system	18 139	18 139	18 139	18 139	18 139	18 139	18 139	18 139	18 139	18 139
	442 186	442 186	442 492	442 178	442 178	441 880	441 880	441 696	441 696	441 459
<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 Stationer, transformatorer och kringutrustning				8 187	8 187	8 187	8 187	8 188	8 188	8 188
Kapitalkostnad Ledningar				4 510	4 510	4 501	4 501	4 494	4 494	4 486
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				1 186	1 186	1 186	1 186	1 186	1 186	1 186
Summa kapitalkostnad halvår				13 882	13 882	13 873	13 873	13 868	13 868	13 861
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>27 765</b>		<b>27 747</b>		<b>27 736</b>		<b>27 721</b>
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>										<b>110 968</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	4 132	4 450	4 800	5 190
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	7 111	7 550	8 000	8 480
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	590	600	610	620
<b>Summa</b>	<b>11 833</b>	<b>12 600</b>	<b>13 410</b>	<b>14 290</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>52 133</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	10 078	9 865	10 075	11 364
Råvaror och fömödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	10 299	8 749	7 763	9 347
Personalkostnader	RR73140	3 792	3 868	4 162	4 155
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	2	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>24 169</b>	<b>22 482</b>	<b>22 002</b>	<b>24 866</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	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	91	131	202	128
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	6 381	6 332	5 935	6 399
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	3 755	2 943	3 548	4 383
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	590	592	582
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>10 227</b>	<b>9 996</b>	<b>10 277</b>	<b>11 492</b>
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		671	0	0	1
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
<b>Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>13 271</b>	<b>12 486</b>	<b>11 725</b>	<b>13 373</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	466	1 151	926	654
Årets avskrivningar			335	344	350
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>358</b>	<b>400</b>	<b>395</b>	<b>388</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>13 629</b>	<b>12 886</b>	<b>12 120</b>	<b>13 761</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>15 487</b>	<b>14 006</b>	<b>12 758</b>	<b>14 041</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					
					<b>14 073</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>					
	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>13 932</b>	<b>13 793</b>	<b>13 655</b>	<b>13 518</b>	<b>13 383</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>53 806</b>				

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 216 908 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	216 908
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	141 292
Skillnaden mellan historisk och beräknad intäkt	75 615
6 / 18 av skillnaden	25 205
Intäktsram enligt 6 /18	166 497
Beslutad intäktsram 2012-2015	150 000