

## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00185

#### 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>										
	650	650	650	320	320	320	320	650	320	320	
	0	600	0	0	300	0	0	300	0	300	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
Ledningar	183 299	183 299	183 949	184 599	185 249	185 569	185 889	186 209	186 529	187 179	187 499
Stationer, transformatorer och kringutrustning	52 518	52 518	52 518	53 118	53 118	53 118	53 418	53 418	53 418	53 718	53 718
Elmätare och IT-system	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901	13 901
	249 717	249 717	250 367	251 617	252 267	252 587	253 207	253 527	253 847	254 797	255 117
<b>WACC</b>											
			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%		
<b>Avskrivningstider i år:</b>											
Ledningar	40		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		
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			5 527	5 547	5 556	5 566	5 575	5 585	5 604	5 614	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 590	1 590	1 590	1 599	1 599	1 599	1 608	1 608	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			909	909	909	909	909	909	909	909	
Summa kapitalkostnad halvår			8 026	8 046	8 055	8 074	8 084	8 093	8 122	8 131	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>16 072</b>		<b>16 129</b>		<b>16 177</b>		<b>16 253</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>64 631</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	2 436	2 436	2 436	2 436
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 312	9 778	10 266	10 780
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	344	344	344	344
<b>Summa</b>	<b>12 092</b>	<b>12 558</b>	<b>13 046</b>	<b>13 560</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>51 256</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	9 903	9 604	9 794	10 237
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	157	118	228
Övriga externa kostnader	RR73130	978	1 153	1 472	1 726
Personalkostnader	RR73140	2 482	2 499	2 363	2 149
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	3 981	3 707	3 395	3 913
<b>Summa Kostnader</b>		<b>17 344</b>	<b>17 120</b>	<b>17 142</b>	<b>18 253</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	364	449	411	208
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	7 917	7 724	7 178	7 827
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 687	1 577	2 310	2 102
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	298	303	306	308
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>10 266</b>	<b>10 053</b>	<b>10 205</b>	<b>10 445</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>7 078</b>	<b>7 067</b>	<b>6 937</b>	<b>7 808</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2 510	2 295	2 108	1 924
Årets avskrivningar			214	211	184
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>335</b>	<b>322</b>	<b>286</b>	<b>267</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>7 413</b>	<b>7 389</b>	<b>7 223</b>	<b>8 075</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>8 424</b>	<b>8 031</b>	<b>7 603</b>	<b>8 240</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>7 994</b>	<b>7 914</b>	<b>7 835</b>	<b>7 756</b>	<b>7 679</b>	<b>7 602</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>30 872</b>		

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 146 759 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	146 759
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	103 198
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	43 561
6 / 18 av skillnaden	14 520
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	117 719