

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00187

#### 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>										
	900	900	600	1 150	620	1 100	650	1 050	820	1 100	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
Ledningar	201 696	201 696	202 596	203 496	204 096	205 246	205 866	206 966	207 616	208 666	209 486
Stationer, transformatorer och kringutrustning	92 197	92 197	92 197	92 197	92 197	92 197	92 197	92 197	92 197	92 197	92 197
Elmätare och IT-system	10 256	10 256	10 256	10 256	10 256	10 256	10 256	10 256	10 256	10 256	10 256
	304 149	304 149	305 049	305 949	306 549	307 699	308 319	309 419	310 069	311 119	311 939
<b>WACC</b>			5,20%			5,20%			5,20%		
<b>Avskrivningstider i år:</b>			<b>Annuitet</b>			<b>Annuitet</b>			<b>Annuitet</b>		
Ledningar	40		5,99%			5,99%			5,99%		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40		5,99%			5,99%			5,99%		
Elmätare och IT-system	10		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 Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 093	6 111	6 145	6 164	6 197	6 216	6 248	6 272	
Kapitalkostnad Ledningar			2 760	2 760	2 760	2 760	2 760	2 760	2 760	2 760	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			671	671	671	671	671	671	671	671	
Summa kapitalkostnad halvår			9 524	9 542	9 576	9 595	9 628	9 647	9 679	9 703	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>19 066</b>		<b>19 171</b>		<b>19 275</b>		<b>19 382</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>76 894</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	2 026	2 026	2 026	2 026
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 812	9 812	9 812	9 812
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	95	95	95	95
Kostnad för myndighetsavgifter	368	368	368	368
<b>Summa</b>	<b>12 301</b>	<b>12 301</b>	<b>12 301</b>	<b>12 301</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>49 204</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	10 663	10 570	10 216	10 876
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	536	1 964	2 855	2 834
Personalkostnader	RR73140	4 438	5 542	6 593	5 856
Jämførelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	297	0	251
<b>Summa Kostnader</b>		<b>15 637</b>	<b>18 373</b>	<b>19 664</b>	<b>19 817</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	5
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	332	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	8 467	8 355	8 045	8 645
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	63	66	151	75
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 510	1 785	1 661	1 789
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	363	359	367
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>10 040</b>	<b>10 901</b>	<b>10 216</b>	<b>10 881</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>5 597</b>	<b>7 472</b>	<b>9 448</b>	<b>8 936</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2 085	2 767	2 819	2 728	
Årets avskrivningar		89	152	167	220
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>190</b>	<b>286</b>	<b>303</b>	<b>352</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>5 787</b>	<b>7 758</b>	<b>9 751</b>	<b>9 288</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>6 576</b>	<b>8 432</b>	<b>10 264</b>	<b>9 477</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>8 601</b>	<b>8 515</b>	<b>8 429</b>	<b>8 345</b>	<b>8 262</b>	<b>8 179</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>33 215</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 159 314 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	159 314
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	89 446
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	69 868
6 / 18 av skillnaden	23 289
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	112 735