

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00189

#### 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 anläggningsskattkategori visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningsskattkategori och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningsskattkategori fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningsskattkategori 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 anläggningsskattkategori. 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	936	388	979	247	716	721	459	0	439
	58	441	135	673	94	342	293	1 232	0	486
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	337 990	337 990	338 926	339 314	340 292	340 539	341 255	341 977	342 436	342 436
Stationer, transformatorer och kringutrustning	203 316	203 316	203 815	203 950	204 622	204 716	205 058	205 351	206 583	206 583
Elmätare och IT-system	21 342	21 342	21 342	21 342	21 342	21 342	21 342	21 342	21 342	21 342
	562 647	562 647	562 705	564 082	566 257	566 597	567 655	568 670	570 361	570 361
<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			10 148		10 189		10 218		10 253	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 102		6 127		6 140		6 185	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 395		1 395		1 395		1 395	
Summa kapitalkostnad halvår			17 646		17 711		17 753		17 834	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>35 307</b>		<b>35 432</b>		<b>35 536</b>		<b>35 667</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>141 942</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**

<b>Prognos opåverkbara kostnader</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	3 350	3 350	3 350	3 350
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 956	12 056	12 056	12 056
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	636	636	636	636
<b>Summa</b>	<b>14 942</b>	<b>16 042</b>	<b>16 042</b>	<b>16 042</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>63 068</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	10 560	9 942	10 440	11 424
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	7 729	8 174	8 931	6 926
Personalkostnader	RR73140	10 634	10 655	11 452	10 468
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	10	15	5	18
<b>Summa Kostnader</b>		<b>28 933</b>	<b>28 786</b>	<b>30 828</b>	<b>28 836</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	3 421	2 328	1 441	1 222
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	7 188	7 304	7 078	7 691
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	3 372	2 638	3 362	3 097
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	636
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		470	470	470	470
<b>Summa avgår</b>		<b>14 451</b>	<b>12 740</b>	<b>12 351</b>	<b>13 116</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 åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>14 482</b>	<b>16 046</b>	<b>18 477</b>	<b>15 720</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	8 474	8 035	13 040	15 087	
Årets avskrivningar		893	1 129	1 383	1 455
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 302</b>	<b>1 517</b>	<b>2 013</b>	<b>2 184</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>15 784</b>	<b>17 563</b>	<b>20 490</b>	<b>17 904</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		17 937	19 090	21 568	18 269
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>19 216</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	19 024	18 834	18 645	18 459	18 274	18 092
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				73 470		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 278 481 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	278 481
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	161 068
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	117 413
6 / 18 av skillnaden	39 138
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	200 206