

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00190

#### 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>									
	3 902	4 452	4 600	4 955	3 100	3 980	100	3 980	3 647	433
	1 370	1 031	710	712	2 000	3 677	12 500	14 177	36 172	25 505
	100	100	100	100	150	150	175	175	175	175
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	459 554	463 457	467 908	472 508	477 463	480 563	484 543	484 643	488 624	492 271
Stationer, transformatorer och kringutrustning	187 221	188 591	189 622	190 332	191 044	193 044	196 721	209 221	223 398	259 570
Elmätare och IT-system	40 296	40 396	40 496	40 596	40 696	40 846	40 996	41 171	41 346	41 521
	687 071	692 443	698 026	703 436	709 202	714 452	722 260	735 035	753 367	793 361
<b>WACC</b>	<b>Annuitet</b>									
			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
<b>Avskrivningstider i år:</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>	<b>2012</b>									
Kapitalkostnad Ledningar			14 010	14 148	14 296	14 389	14 508	14 511	14 630	14 739
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			5 678	5 699	5 720	5 780	5 890	6 264	6 689	7 772
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			2 648	2 654	2 661	2 671	2 680	2 692	2 703	2 715
Summa kapitalkostnad halvår			22 335	22 501	22 677	22 839	23 078	23 467	24 022	25 226
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>44 836</b>		<b>45 516</b>		<b>46 545</b>		<b>49 248</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>186 145</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	5 500	5 500	5 500	5 500
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	21 000	21 000	21 000	21 000
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	998	998	998	998
<b>Summa</b>	<b>27 498</b>	<b>27 498</b>	<b>27 498</b>	<b>27 498</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>109 992</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	16 980	19 786	21 271	24 262	
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	14 615	10 439	12 611	10 289	
Personalkostnader	RR73140	9 346	9 341	10 358	13 617	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
<b>Summa Kostnader</b>		<b>40 941</b>	<b>39 566</b>	<b>44 240</b>	<b>48 168</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	0	0	0	0	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	16 980	16 553	17 119	17 469	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	3 236	3 233	4 152	6 793	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
<b>Summa avgår</b>		<b>20 216</b>	<b>19 786</b>	<b>21 271</b>	<b>24 262</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>20 725</b>	<b>19 780</b>	<b>22 969</b>	<b>23 906</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>						
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009	
	5 161	4 496	4 579	3 157		
Årets avskrivningar		665	635	458	377	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>914</b>	<b>852</b>	<b>679</b>	<b>529</b>	
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>21 639</b>	<b>20 632</b>	<b>23 648</b>	<b>24 435</b>	
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>						
		1,136	1,087	1,053	1,020	
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		24 590	22 426	24 893	24 934	
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>24 211</b>				
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
	23 969	23 729	23 492	23 257	23 024	22 794
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>92 567</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 388 704 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	388 704
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	224 129
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	164 575
6 / 18 av skillnaden	54 858
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	278 987