



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00191

#### 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>										
	6 204	1 000	3 570	4 754	1 000	5 384	2 315	2 055	1 405	2 783	
	533	200	680	688	500	652	743	430	665	400	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
Ledningar	575 502	575 502	581 706	582 706	586 276	591 030	592 030	597 414	599 729	601 784	603 189
Stationer, transformatorer och kringutrustning	182 762	182 762	183 295	183 495	184 175	184 863	185 363	186 015	186 758	187 188	187 853
Elmätare och IT-system	62 122	62 122	62 122	62 122	62 122	62 122	62 122	62 122	62 122	62 122	62 122
	820 386	820 386	827 123	828 323	832 573	838 015	839 515	845 551	848 609	851 094	853 164
<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				17 447	17 554	17 696	17 726	17 887	17 957	18 018	18 060
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				5 494	5 514	5 535	5 550	5 570	5 592	5 605	5 625
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				4 062	4 062	4 062	4 062	4 062	4 062	4 062	4 062
Summa kapitalkostnad halvår				27 003	27 130	27 293	27 338	27 519	27 610	27 685	27 747
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>54 133</b>		<b>54 631</b>		<b>55 129</b>		<b>55 431</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>								<b>219 323</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	7 968	7 552	7 728	8 112
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	31 185	32 744	34 381	36 101
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	112	112	112	112
Kostnad för myndighetsavgifter	1 383	1 383	1 383	1 383
<b>Summa</b>	<b>40 648</b>	<b>41 791</b>	<b>43 604</b>	<b>45 708</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>171 751</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	29 669	29 642	29 281	31 268
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	17 779	20 205	20 602	18 997
Personalkostnader	RR73140	7 768	8 581	8 198	8 420
Jämførelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	853	1 707	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>55 216</b>	<b>59 281</b>	<b>59 788</b>	<b>58 685</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	465	1 000	2 181	1 608
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	21 159	21 324	20 706	22 928
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	168	13	202	30
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	7 037	7 020	7 072	7 031
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	1 285	1 285	1 301	1 279
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>30 114</b>	<b>30 642</b>	<b>31 462</b>	<b>32 876</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>25 102</b>	<b>28 639</b>	<b>28 326</b>	<b>25 809</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	3	1 529	1 373	1 085	
Årets avskrivningar		818	392	357	84
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>818</b>	<b>466</b>	<b>423</b>	<b>136</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>25 920</b>	<b>29 105</b>	<b>28 749</b>	<b>25 945</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>29 455</b>	<b>31 636</b>	<b>30 262</b>	<b>26 475</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>29 162</b>	<b>28 871</b>	<b>28 582</b>	<b>28 296</b>	<b>28 013</b>	<b>27 733</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>112 625</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 503 699 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	503 699
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	338 177
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	165 522
6 / 18 av skillnaden	55 174
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	393 351