

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00200

#### 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>											
	691	1 501	595	1 015	1 916	350	710	250	735	2 350		
	1 324	-569	362	95	0	0	0	500	0	0		
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>											
Ledningar	194 806	195 497	196 998	197 593	198 608	200 524	200 874	201 584	201 834	202 569		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	101 838	103 163	102 593	102 955	103 050	103 050	103 050	103 050	103 550	103 550		
Elmätare och IT-system	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831	8 831		
	305 475	307 491	308 423	309 380	310 490	312 406	312 756	313 466	314 216	314 951		
<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>												
			2012		2013		2014		2015			
Kapitalkostnad Ledningar			5 898	5 916	5 947	6 004	6 014	6 036	6 043	6 065		
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 072	3 083	3 085	3 085	3 085	3 085	3 100	3 100		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			577	577	577	577	577	577	577	577		
Summa kapitalkostnad halvår			9 548	9 576	9 609	9 667	9 677	9 699	9 721	9 743		
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>19 124</b>		<b>19 276</b>		<b>19 376</b>		<b>19 464</b>			
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>			<b>77 240</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	2 050	1 970	1 935	1 965
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 200	21 200	22 200	23 200
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	260	260	260	260
<b>Summa</b>	<b>22 510</b>	<b>23 430</b>	<b>24 395</b>	<b>25 425</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>95 760</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	15 715	15 203	15 644	16 965
Råvaror och förmodenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 057	3 395	2 484	1 828
Personalkostnader	RR73140	5 364	5 504	5 645	6 020
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>23 136</b>	<b>24 102</b>	<b>23 773</b>	<b>24 813</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	13 438	13 624	13 255	15 409
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 017	1 317	2 129	1 294
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	58	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	259	262	260	262
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		100	100	100	100
<b>Summa avgär</b>		<b>15 872</b>	<b>15 303</b>	<b>15 744</b>	<b>17 065</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>7 264</b>	<b>8 799</b>	<b>8 029</b>	<b>7 748</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2 073	2 105	2 488	
Årets avskrivningar		402	526	613	649
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>502</b>	<b>628</b>	<b>726</b>	<b>769</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>7 766</b>	<b>9 427</b>	<b>8 755</b>	<b>8 517</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		8 825	10 246	9 216	8 691
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>9 245</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>9 152</b>	<b>9 061</b>	<b>8 970</b>	<b>8 880</b>	<b>8 792</b>	<b>8 704</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>35 346</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 208 346 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	208 346
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	136 305
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	72 040
6 / 18 av skillnaden	24 013
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	160 319