

## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00234

#### 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>									
	0	154	-190	0	276	284	0	0	525	0
	0	355	26	0	195	241	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>										
Ledningar	33 971	33 971	34 125	33 936	33 936	34 211	34 495	34 495	34 495	35 020
Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 320	8 320	8 676	8 702	8 702	8 896	9 137	9 137	9 137	9 137
Elmätare och IT-system	1 560	1 560	1 560	1 560	1 560	1 560	1 560	1 560	1 560	1 560
	43 851	43 851	44 360	44 197	44 197	44 667	45 192	45 192	45 192	45 717
<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			1 022	1 016	1 016	1 024	1 033	1 033	1 033	1 049
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			260	261	261	266	274	274	274	274
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			102	102	102	102	102	102	102	102
Summa kapitalkostnad halvår			1 383	1 379	1 379	1 393	1 408	1 408	1 408	1 424
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>2 762</b>		<b>2 771</b>		<b>2 817</b>		<b>2 832</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>							11 183			

## 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	305	305	305	305
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 769	1 769	1 769	1 769
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	90	90	90	90
Kostnad för myndighetsavgifter	56	56	56	56
<b>Summa</b>	<b>2 220</b>	<b>2 220</b>	<b>2 220</b>	<b>2 220</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>8 880</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	1 782	1 816	1 799	1 968
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	718	644	1 887	1 030
Personalkostnader	RR73140	417	454	446	473
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>2 917</b>	<b>2 914</b>	<b>4 132</b>	<b>3 471</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	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	1 493	1 423	1 391	1 590
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	29	39	39	87
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	211	305	320	242
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	49	49	49	49
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		62	63	65	66
<b>Summa avgår</b>		<b>1 844</b>	<b>1 879</b>	<b>1 864</b>	<b>2 034</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>1 073</b>	<b>1 035</b>	<b>2 268</b>	<b>1 437</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	10	3	2	0
Årets avskrivningar		7	1	2	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>7</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>1 080</b>	<b>1 036</b>	<b>2 270</b>	<b>1 437</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>1 228</b>	<b>1 126</b>	<b>2 390</b>	<b>1 466</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	1 537	1 522	1 506	1 491	1 476	1 462
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>5 936</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 25 998tkr (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	25 998
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	16 051
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	9 947
6 / 18 av skillnaden	3 316
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	19 367