

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00239

#### 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</b>		<b>utrangeringar (förändring av</b>		<b>NUAK i nivå 2010)</b>			
	0	6 376	2 974	5 353	2 447	5 848	3 409	3 718	3 409	3 686
	0	12 396	1 750	188	2 250	0	2 250	188	1 938	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>					<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>					
Ledningar	379 236	379 236	385 612	388 586	393 939	396 385	402 234	405 643	409 361	412 770
Stationer, transformatorer och kringutrustning	127 855	127 855	140 251	142 001	142 189	144 439	144 439	146 689	146 876	148 814
Elmätare och IT-system	23 324	23 324	23 324	23 324	23 324	23 324	23 324	23 324	23 324	23 324
	530 416	530 416	549 187	553 912	559 452	564 149	569 997	575 656	579 562	584 908
<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			11 546	11 635	11 795	11 868	12 043	12 145	12 257	12 359
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			4 199	4 252	4 257	4 325	4 325	4 392	4 398	4 456
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 525	1 525	1 525	1 525	1 525	1 525	1 525	1 525
Summa kapitalkostnad halvår			17 270	17 411	17 577	17 718	17 893	18 063	18 179	18 340
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>34 682</b>		<b>35 295</b>		<b>35 956</b>		<b>36 519</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>									<b>142 452</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	3 372	3 372	3 372	3 372
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 946	10 946	10 946	10 946
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	116	116	116	116
Kostnad för myndighetsavgifter	812	812	812	812
<b>Summa</b>	<b>15 246</b>	<b>15 246</b>	<b>15 246</b>	<b>15 246</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>60 984</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	12 777	11 763	13 120	14 545
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	9 740	9 904	11 367	11 486
Personalkostnader	RR73140	7 430	7 797	8 035	8 097
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>	<b>29 947</b>	<b>29 464</b>	<b>32 522</b>	<b>34 128</b>	
<b>Justeringskrav 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	1 065	479	1 373	1 198
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	9 358	9 712	9 292	10 274
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	115	132	92	65
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 583	2 864	3 029	3 489
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	721	716	707	716
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>	<b>13 842</b>	<b>13 903</b>	<b>14 493</b>	<b>15 742</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>16 105</b>	<b>15 561</b>	<b>18 029</b>	<b>18 386</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	4 322	4 104	3 669	3 513	
Årets avskrivningar		550	543	638	623
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>	<b>759</b>	<b>741</b>	<b>815</b>	<b>793</b>	
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>	<b>16 864</b>	<b>16 302</b>	<b>18 844</b>	<b>19 179</b>	
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1,136	1,087	1,053	1,020
		19 163	17 720	19 836	19 570
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>19 072</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>18 882</b>	<b>18 693</b>	<b>18 506</b>	<b>18 321</b>	<b>18 138</b>	<b>17 956</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>72 920</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 276 356tkr (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	276 356
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	200 500
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	75 856
6 / 18 av skillnaden	25 285
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	225 786