

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00249

#### 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>									
	343	-1 669	0	1 504	0	477	0	130	104	0
	120	111	116	2 044	128	0	131	0	0	32
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>									
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	39 561	39 904	38 235	38 235	39 739	39 739	40 216	40 216	40 346	40 450
Stationer, transformatorer och kringutrustning	20 196	20 316	20 427	20 543	22 588	22 716	22 716	22 847	22 847	22 847
Elmätare och IT-system	2 904	2 904	2 904	2 904	2 904	2 904	2 904	2 904	2 904	2 904
	62 662	63 124	61 566	61 683	65 231	65 360	65 837	65 967	66 098	66 202
	<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>									
			<b>2012</b>		<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>	
Kapitalkostnad Ledningar			1 145	1 145	1 190	1 190	1 204	1 204	1 208	1 211
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			612	615	676	680	680	684	684	684
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			190	190	190	190	190	190	190	190
Summa kapitalkostnad halvår			1 946	1 950	2 056	2 060	2 074	2 078	2 082	2 085
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>3 896</b>		<b>4 116</b>		<b>4 152</b>		<b>4 167</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>16 331</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	671	671	671	671
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	3 206	3 206	3 206	3 206
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	90	90	90	90
<b>Summa</b>	<b>3 967</b>	<b>3 967</b>	<b>3 967</b>	<b>3 967</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>15 868</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	2 906	3 219	2 817	3 496
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	582	658	839	1 012
Personalkostnader	RR73140	2 061	2 049	2 068	2 068
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	5	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>5 549</b>	<b>5 926</b>	<b>5 729</b>	<b>6 576</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	2 213	2 432	2 100	2 863
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	608	702	636	548
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	85	85	81	85
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>2 906</b>	<b>3 219</b>	<b>2 817</b>	<b>3 496</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>2 643</b>	<b>2 707</b>	<b>2 912</b>	<b>3 080</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	59	54	47	19
Årets avskrivningar		20	21	17	10
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>23</b>	<b>24</b>	<b>19</b>	<b>11</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>2 666</b>	<b>2 731</b>	<b>2 931</b>	<b>3 091</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>3 029</b>	<b>2 968</b>	<b>3 086</b>	<b>3 154</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	3 029	2 998	2 968	2 939	2 909	2 880
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>11 697</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 43 896 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	43 896
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	26 065
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	17 831
6 / 18 av skillnaden	5 944
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	32 009