

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00255

#### 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>										
	1 321	692	1 850	0	1 808	1 010	1 148	333	1 557	-247	
	0	220	220	78	50	99	0	120	439	25	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>					<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>					
Ledningar	161 216	161 216	162 537	163 229	165 079	165 079	166 886	167 896	169 045	169 378	170 935
Stationer, transformatorer och kringutrustning	37 126	37 126	37 126	37 345	37 565	37 643	37 692	37 792	37 792	37 912	38 351
Elmätare och IT-system	7 864	7 864	7 864	7 864	7 864	7 864	7 864	7 864	7 864	7 864	7 864
	206 206	206 206	207 527	208 438	210 508	210 586	212 443	213 552	214 701	215 154	217 150
				5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
				<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>	
Avskrivningstider i år:				5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Ledningar	40			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Elmätare och IT-system	10										
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>										
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			4 887	4 943	4 943	4 997	5 027	5 061	5 071	5 118	
Kapitalkostnad Ledningar			1 118	1 125	1 127	1 129	1 132	1 132	1 135	1 148	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			514	514	514	514	514	514	514	514	
Summa kapitalkostnad halvår			6 520	6 582	6 584	6 640	6 673	6 707	6 721	6 780	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>13 101</b>		<b>13 223</b>		<b>13 380</b>		<b>13 501</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>					<b>53 206</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	1 524	1 524	1 914	1 914
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	11 022	11 683	12 384	13 127
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	53	53	53	53
<b>Summa</b>	<b>12 599</b>	<b>13 260</b>	<b>14 351</b>	<b>15 094</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>55 304</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	9 290	8 823	8 761	10 726
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 480	3 047	3 610	3 324
Personalkostnader	RR73140	4 359	4 690	5 182	4 909
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>17 129</b>	<b>16 560</b>	<b>17 553</b>	<b>18 959</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	1 063	981	856	331
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	8 302	8 200	8 066	8 765
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	822	600	695	1 961
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	166	22	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		300	300	300	300
<b>Summa avgår</b>		<b>10 653</b>	<b>10 103</b>	<b>9 917</b>	<b>11 357</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>6 476</b>	<b>6 457</b>	<b>7 636</b>	<b>7 602</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	1 871	4 133	5 243	8 680	
Årets avskrivningar		293	246	268	339
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>383</b>	<b>446</b>	<b>521</b>	<b>758</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>6 859</b>	<b>6 903</b>	<b>8 157</b>	<b>8 360</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
		1,136	1,087	1,053	1,020
<b>Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå</b>		<b>7 795</b>	<b>7 503</b>	<b>8 587</b>	<b>8 531</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>8 104</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>8 023</b>	<b>7 942</b>	<b>7 863</b>	<b>7 784</b>	<b>7 707</b>	<b>7 630</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>30 984</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 139 493 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	139 493
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	87 200
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	52 293
6 / 18 av skillnaden	17 431
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	104 631