

## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00585

#### 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>									
	710	5 836	0	1 296	0	1 750	0	559	0	559
	394	1 021	0	3 410	0	300	0	300	0	300
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	351 907	351 907	358 452	358 452	359 748	359 748	361 498	361 498	362 057	362 057
Stationer, transformatorer och kringutrustning	219 377	219 377	220 792	220 792	224 202	224 202	224 502	224 502	224 802	224 802
Elmätare och IT-system	18 233	18 233	18 233	18 233	18 233	18 233	18 233	18 233	18 233	18 233
	589 516	589 516	590 620	597 477	602 183	602 183	604 232	604 232	605 091	605 091
<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			10 733	10 733	10 771	10 771	10 824	10 824	10 840	10 840
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			6 611	6 611	6 713	6 713	6 722	6 722	6 731	6 731
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 192	1 192	1 192	1 192	1 192	1 192	1 192	1 192
Summa kapitalkostnad halvår			18 535	18 535	18 676	18 676	18 738	18 738	18 763	18 763
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>37 071</b>		<b>37 353</b>		<b>37 475</b>		<b>37 527</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>					<b>149 426</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	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	6 279	6 114	5 949	5 784
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	17 423	18 468	19 576	20 751
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	820	820	820	820
Kostnad för myndighetsavgifter	498	498	498	498
<b>Summa</b>	<b>25 020</b>	<b>25 900</b>	<b>26 843</b>	<b>27 853</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>105 616</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	RR7120	14 594	18 348	16 687	17 854
Råvaror och förmodenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	25 125
Övriga externa kostnader	RR73130	15 789	23 619	41 677	16 623
Personalkostnader	RR73140	9 360	10 790	12 132	13 036
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>39 743</b>	<b>52 757</b>	<b>70 496</b>	<b>72 638</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	-258
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	8 986	14 409	33 914	31 513
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	13 764	13 959	13 096	13 960
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	12
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	830	4 389	3 130	3 420
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	461	462
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		145	148	152	154
<b>Summa avgår</b>		<b>23 725</b>	<b>32 905</b>	<b>50 753</b>	<b>49 263</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>16 018</b>	<b>19 852</b>	<b>19 743</b>	<b>23 375</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	9 633	8 798	8 550	7 838	
Årets avskrivningar		1 613	1 396	1 233	1 226
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2 078</b>	<b>1 821</b>	<b>1 646</b>	<b>1 605</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>18 096</b>	<b>21 673</b>	<b>21 389</b>	<b>24 980</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
		1,136	1,087	1,053	1,020
<b>Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå</b>		<b>20 564</b>	<b>23 558</b>	<b>22 515</b>	<b>25 489</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>23 031</b>			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>22 801</b>	<b>22 573</b>	<b>22 347</b>	<b>22 124</b>	<b>21 903</b>	<b>21 684</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>88 057</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 343 099 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	343 099
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	226 048
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	117 051
6 / 18 av skillnaden	39 017
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	265 065