

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00885

#### 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 anläggningsskattkategori visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningsskattkategori och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningsskattkategori fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningsskattkategori 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 anläggningsskattkategori. Summan av dessa blir den totala kapitalkostnaden för hela tillsynsperioden.

Tabell 1

	2011		2012		2013		2014		2015	
	3 350	7 500	2 000	22 650	1 800	22 900	6 000	38 600	4 000	25 400
	0	2 100	0	19 500	0	0	0	0	0	0
	1 125	125	1 125	75	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>										
Ledningar	1 433 027	1 436 377	1 443 877	1 445 877	1 468 527	1 470 327	1 493 227	1 499 227	1 537 827	1 541 827
Stationer, transformatorer och kringutrustning	589 038	589 038	591 138	591 138	610 638	610 638	610 638	610 638	610 638	610 638
Elmätare och IT-system	102 563	103 688	103 813	104 938	105 013	105 013	105 013	105 013	105 013	105 013
	2 124 628	2 129 103	2 138 828	2 141 953	2 184 178	2 185 978	2 208 878	2 214 878	2 253 478	2 257 478
<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			43 232		43 291		44 709		44 889	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			17 699		17 699		18 283		18 283	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			6 788		6 861		6 866		6 866	
Summa kapitalkostnad halvår			67 719		67 852		69 858		70 038	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>135 571</b>		<b>138 292</b>		<b>139 897</b>		<b>142 508</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>									<b>556 267</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	13 720	14 275	14 279	14 952
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	40 239	41 044	41 865	42 702
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 257	1 257	1 257	1 257
Kostnad för myndighetsavgifter	78	78	78	78
<b>Summa</b>	<b>55 294</b>	<b>56 654</b>	<b>57 479</b>	<b>58 989</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>228 416</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	38 561	48 587	41 866	46 423
Råvaror och förmödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	121	214	338	467
Övriga externa kostnader	RR73130	56 905	61 398	52 012	52 506
Personalkostnader	RR73140	5 295	5 648	8 135	16 376
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>100 882</b>	<b>115 847</b>	<b>102 351</b>	<b>115 772</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	11 051	13 049	8 716	9 450
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	28 582	27 080	25 853	28 399
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	2 862	1 853
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	9 910	21 438	13 082	16 102
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	69	69	69	69
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgär</b>		<b>49 612</b>	<b>61 636</b>	<b>50 582</b>	<b>55 873</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>51 270</b>	<b>54 211</b>	<b>51 769</b>	<b>59 899</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	1 171	627	538	514
Årets avskrivningar		544	89	24	14
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>601</b>	<b>119</b>	<b>50</b>	<b>39</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>51 871</b>	<b>54 330</b>	<b>51 819</b>	<b>59 938</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		58 944	59 055	54 546	61 161
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>58 426</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>57 842</b>	<b>57 264</b>	<b>56 691</b>	<b>56 124</b>	<b>55 563</b>	<b>55 007</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>223 386</b>					

#### **Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 1 008 068 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	1 008 068
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	705 025
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	303 044
6 / 18 av skillnaden	101 015
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	806 039