



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00002

#### 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>									
	2 552	2 210	1 928	3 071	471	2 761	471	2 671	471	895
	5 702	5 448	863	234	384	198	384	0	0	612
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>										
Ledningar	399 827	402 379	404 589	406 517	409 588	410 059	412 820	413 290	415 962	416 432
Stationer, transformatorer och kringutrustning	144 038	149 741	155 188	156 051	156 285	156 668	156 866	157 250	157 250	157 250
Elmätare och IT-system	29 398	29 398	29 398	29 398	29 398	29 398	29 398	29 398	29 398	29 398
	573 264	581 518	589 176	591 967	595 271	596 126	599 084	599 938	602 610	603 080
<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			12 114	12 172	12 264	12 278	12 360	12 374	12 454	12 469
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			4 647	4 672	4 679	4 691	4 697	4 708	4 708	4 708
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	1 922
Summa kapitalkostnad halvår			18 683	18 766	18 865	18 891	18 979	19 005	19 085	19 099
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>37 449</b>		<b>37 756</b>		<b>37 984</b>		<b>38 184</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>										<b>151 373</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	5 310	5 670	5 940	5 940
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	16 245	16 732	17 234	17 234
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	50	50	50	50
Kostnad för myndighetsavgifter	891	906	924	942
<b>Summa</b>	<b>22 496</b>	<b>23 358</b>	<b>24 148</b>	<b>24 166</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>94 168</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	17 700	16 519	18 729	17 649
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 017	2 327	2 053	1 820
Personalkostnader	RR73140	3 118	11 719	13 924	14 676
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	6 288	3 402	3 456	5 777
<b>Summa Kostnader</b>		<b>33 123</b>	<b>33 967</b>	<b>38 162</b>	<b>39 922</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	2 341	3 012	5 199	3 776
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	12 841	12 574	12 310	11 599
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 084	3 162	5 631	5 253
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	775	783	788	797
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>20 041</b>	<b>19 531</b>	<b>23 928</b>	<b>21 425</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>13 082</b>	<b>14 436</b>	<b>14 234</b>	<b>18 497</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	0	0	0	0
Årets avskrivningar		0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>13 082</b>	<b>14 436</b>	<b>14 234</b>	<b>18 497</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
		1,136	1,087	1,053	1,020
<b>Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå</b>		<b>14 866</b>	<b>15 691</b>	<b>14 983</b>	<b>18 874</b>
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>16 104</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>15 943</b>	<b>15 783</b>	<b>15 625</b>	<b>15 469</b>	<b>15 314</b>	<b>15 161</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>61 570</b>					

### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 307 111 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	307 111
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	202 914
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	104 197
6 / 18 av skillnaden	34 732
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	237 646