

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00034

#### 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>									
	450	-260	0	0	0	1 500	-875	0	0	0
	150	162	0	0	750	0	-190	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	39 144	39 594	39 334	39 334	39 334	39 334	40 834	39 959	39 959	39 959
Stationer, transformatorer och kringutrustning	23 273	23 423	23 585	23 585	23 585	24 335	24 335	24 145	24 145	24 145
Elmätare och IT-system	2 384	2 384	2 384	2 384	2 384	2 384	2 384	2 384	2 384	2 384
	64 802	65 402	65 304	65 304	65 304	66 054	67 554	66 489	66 489	66 489
<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			1 178	1 178	1 178	1 178	1 223	1 196	1 196	1 196
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			706	706	706	729	729	723	723	723
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			156	156	156	156	156	156	156	156
Summa kapitalkostnad halvår			2 040	2 040	2 040	2 062	2 107	2 075	2 075	2 075
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>4 080</b>		<b>4 102</b>		<b>4 182</b>		<b>4 151</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>16 515</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	465	465	465	465
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	620	620	620	620
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	800	800	800	800
Kostnad för myndighetsavgifter	71	71	71	71
<b>Summa</b>	<b>1 956</b>	<b>1 956</b>	<b>1 956</b>	<b>1 956</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>7 824</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	2 035	2 284	1 545	1 824
Råvaror och förnödenheter alf. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	440	524	504	935
Personalkostnader	RR73140	1 035	942	885	957
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	637	0
<b>Summa Kostnader</b>	<b>3 510</b>	<b>3 750</b>	<b>3 571</b>	<b>3 716</b>	
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav</b>					
Förändring av varulager	RR71120	-42	76	57	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	543	645	600	557
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	689	627	582	720
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	307	256	296	484
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	66	66	67	63
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>	<b>1 563</b>	<b>1 670</b>	<b>1 602</b>	<b>1 824</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>1 947</b>	<b>2 080</b>	<b>1 969</b>	<b>1 892</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	106	182	165	127	
Årets avskrivningar		30	32	24	28
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>	<b>35</b>	<b>41</b>	<b>32</b>	<b>34</b>	
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>	<b>1 982</b>	<b>2 121</b>	<b>2 001</b>	<b>1 926</b>	

Uppräkningsfaktor till 2010	1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå	2 252	2 305	2 106	1 965
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>	<b>2 157</b>			

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>2 136</b>	<b>2 114</b>	<b>2 093</b>	<b>2 072</b>	<b>2 052</b>	<b>2 031</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>8 248</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 32 587 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	32 587
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	21 419
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	11 168
6 / 18 av skillnaden	3 723
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	25 142