

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00072

#### 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>									
	240	480	240	480	240	480	240	480	240	480
	45	90	45	90	45	90	45	90	45	90
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>									
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	217 194	217 434	217 914	218 154	218 634	218 874	219 354	219 594	220 074	220 314
Stationer, transformatorer och kringutrustning	45 260	45 305	45 395	45 440	45 530	45 575	45 665	45 710	45 800	45 845
Elmätare och IT-system	9 890	9 890	9 890	9 890	9 890	9 890	9 890	9 890	9 890	9 890
	272 344	272 629	273 199	273 484	274 054	274 339	274 909	275 194	275 764	276 049
	<b>WACC</b>									
			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
	<b>Avskrivningstider i år:</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</b>									
	<b>= Kapitalbas x Annuitet</b>									
	<b>Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning</b>									
	<b>Kapitalkostnad Elmätare och IT-system</b>									
	<b>Summa kapitalkostnad halvår</b>									
			8 530	8 539	8 556	8 565	8 582	8 590	8 607	8 616
			<b>Summa kapitalkostnad helår</b>		<b>17 121</b>		<b>17 172</b>		<b>17 223</b>	
	<b>Kapitalkostnad för perioden</b>									
	<b>68 585</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	1 800	1 800	1 800	1 800
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	12 000	12 960	13 996	15 116
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	120	125	129	134
Kostnad för myndighetsavgifter	300	302	305	308
<b>Summa</b>	<b>14 220</b>	<b>15 187</b>	<b>16 230</b>	<b>17 358</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>62 995</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	10 013	10 880	10 463	12 187
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	446	916	662	292
Övriga externa kostnader	RR73130	3 901	2 884	2 829	2 794
Personalkostnader	RR73140	5 907	5 818	6 056	6 575
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>20 267</b>	<b>20 498</b>	<b>20 010</b>	<b>21 848</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	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	646	613	305	159
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	8 995	8 824	8 613	9 748
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	77	118	129	88
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	652	1 649	1 432	2 062
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	289	289	289	289
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>10 659</b>	<b>11 493</b>	<b>10 768</b>	<b>12 346</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>9 608</b>	<b>9 005</b>	<b>9 242</b>	<b>9 502</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	3 405	3 787	3 329	3 489
Årets avskrivningar		815	709	748	821
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>979</b>	<b>892</b>	<b>909</b>	<b>990</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>10 587</b>	<b>9 897</b>	<b>10 151</b>	<b>10 492</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		12 031	10 758	10 685	10 706
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>11 045</b>
<b>Övriga kostnader</b>					
	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>10 934</b>	<b>10 825</b>	<b>10 717</b>	<b>10 610</b>	<b>10 504</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>42 228</b>	

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 173 808 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	173 808
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	102 327
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	71 481
6 / 18 av skillnaden	23 827
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	126 154