

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00104

#### 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>									
	0	75	0	28	0	77	0	38	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	10 552	10 552	10 627	10 627	10 655	10 655	10 732	10 732	10 770	10 770
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266
Elmätare och IT-system	325	325	325	325	325	325	325	325	325	325
	13 143	13 143	13 218	13 218	13 246	13 246	13 323	13 323	13 361	13 361
<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			318		318		321		322	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			68		68		68		68	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			21		21		21		21	
Summa kapitalkostnad halvår			407		407		410		412	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>815</b>		<b>816</b>		<b>821</b>		<b>823</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>3 275</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	110	115	120	125
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	352	360	370	380
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	10	10	10	10
<b>Summa</b>	<b>472</b>	<b>485</b>	<b>500</b>	<b>515</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>1 972</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	RR71120	426	391	441	490	
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	111	116	138	118	
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	46	26	41	2	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>583</b>	<b>533</b>	<b>620</b>	<b>610</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	0	0	0	0	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	321	319	316	356	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	96	64	116	124	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	9	9	9	9	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
<b>Summa avgär</b>	<b>426</b>	<b>392</b>	<b>441</b>	<b>489</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>157</b>	<b>141</b>	<b>179</b>	<b>121</b>		
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>						
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009	
Utgående bokfört värde	0	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>157</b>	<b>141</b>	<b>179</b>	<b>121</b>		
Uppräkningsfaktor till 2010		1,136	1,087	1,053	1,020	
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		178	153	188	123	
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>161</b>	
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>159</b>	<b>158</b>	<b>156</b>	<b>155</b>	<b>153</b>	<b>151</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>615</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 5 862 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	5 862
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	2 839
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	3 023
6 / 18 av skillnaden	1 008
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	3 500