

## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00136

#### 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>											
	8 350	8 350	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300		
	400	400	2 200	2 200	200	200	200	200	200	200		
	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100		
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>											
Ledningar	461 460	461 460	469 810	478 160	479 460	480 760	482 060	483 360	484 660	485 960	487 260	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	326 862	326 862	327 262	327 662	329 862	332 062	332 262	332 462	332 662	332 862	333 062	
Elmätare och IT-system	21 055	21 055	21 155	21 255	21 355	21 455	21 555	21 655	21 755	21 855	21 955	
	809 377	809 377	818 227	827 077	830 677	834 277	835 877	837 477	839 077	840 677	842 277	
<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			14 317		14 356		14 395		14 434			
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			9 811		9 877		9 942		9 948			
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 390		1 396		1 403		1 409			
Summa kapitalkostnad halvår			25 517		25 628		25 740		25 791			
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>51 146</b>		<b>51 531</b>		<b>51 737</b>		<b>51 943</b>			
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>			<b>206 356</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	6 400	6 600	6 600	6 600
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	47 024	49 846	51 840	53 913
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	12	12	12	12
Kostnad för myndighetsavgifter	585	585	585	585
<b>Summa</b>	<b>54 021</b>	<b>57 043</b>	<b>59 037</b>	<b>61 110</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>231 211</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	37 857	40 650	39 158	40 170
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	13 526	13 864	21 383	19 255
Personalkostnader	RR73140	6 118	5 634	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	3 432	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	834	501	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>57 501</b>	<b>60 982</b>	<b>64 474</b>	<b>59 425</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	33 223	33 185	32 910	33 640
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	14	13	16	11
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	4 039	6 866	5 639	6 448
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	581	586	593	590
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgär</b>		<b>37 857</b>	<b>40 650</b>	<b>39 158</b>	<b>40 689</b>
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	4	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
<b>Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>19 644</b>	<b>20 332</b>	<b>25 312</b>	<b>18 736</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	829	677	771	628	
Årets avskrivningar		152	138	143	106
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>192</b>	<b>171</b>	<b>180</b>	<b>136</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>19 836</b>	<b>20 503</b>	<b>25 492</b>	<b>18 872</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		22 541	22 286	26 834	19 257
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>22 729</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>22 502</b>	<b>22 277</b>	<b>22 054</b>	<b>21 834</b>	<b>21 616</b>	<b>21 399</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>86 903</b>					

### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 524 470 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 beräknas i tabell 4.

**Tabell 4**

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	524 470
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	358 165
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	166 305
6 / 18 av skillnaden	55 435
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	413 600