



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00069

#### 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		
	Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)										
	600	800	800	200	300	200	800	200	-700	350	
	150	-700	200	-1 200	200	250	200	250	400	550	
	0	250	0	1 500	0	1 250	0	750	0	0	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>					<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>						
Ledningar	323 788	323 788	324 388	325 188	325 988	326 188	326 488	326 688	327 488	327 688	326 988
Stationer, transformatorer och kringutrustning	131 829	131 829	131 979	131 279	131 479	130 279	130 479	130 729	130 929	131 179	131 579
Elmätare och IT-system	17 597	17 597	17 597	17 847	17 847	19 347	19 347	20 597	20 597	21 347	21 347
	473 214	473 214	473 964	474 314	475 314	475 814	476 314	478 014	479 014	480 214	479 914
<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			9 737		9 767		9 781		9 805		
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			3 931		3 937		3 914		3 920		
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1 167		1 167		1 347		1 347		
Summa kapitalkostnad halvår			14 834		14 864		15 042		15 072		
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>29 698</b>		<b>29 879</b>		<b>30 115</b>		<b>30 261</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>119 953</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	3 170	3 170	3 170	3 170
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 849	10 849	10 849	10 849
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	109	109	109	109
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>14 128</b>	<b>14 128</b>	<b>14 128</b>	<b>14 128</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>56 510</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	11 758	12 138	12 259	13 806
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	9 639	9 651	10 287	10 600
Personalkostnader	RR73140	3 462	3 851	3 822	4 042
Jämførelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>24 859</b>	<b>25 640</b>	<b>26 368</b>	<b>28 448</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	750	826	1 291	1 373
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	9 353	9 457	9 321	10 164
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	96	96	96	96
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 309	2 585	2 842	3 546
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>12 508</b>	<b>12 964</b>	<b>13 550</b>	<b>15 179</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>12 351</b>	<b>12 676</b>	<b>12 818</b>	<b>13 269</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	3 353	3 362	3 502	3 492
Årets avskrivningar		175	188	262	320
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>337</b>	<b>350</b>	<b>431</b>	<b>489</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>12 688</b>	<b>13 026</b>	<b>13 249</b>	<b>13 758</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1,136	1,087	1,053	1,020
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>14 418</b>	<b>14 159</b>	<b>13 946</b>	<b>14 038</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>13 999</b>	<b>13 859</b>	<b>13 721</b>	<b>13 583</b>	<b>13 448</b>	<b>13 313</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				<b>54 064</b>		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 230 528 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	230 528
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	145 247
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	85 280
6 / 18 av skillnaden	28 427
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	173 674