



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för RER00855

#### 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>									
	27 347	27 347	112 425	112 425	87 120	87 120	97 099	97 099	119 297	119 297
	73 578	73 578	148 521	148 521	134 542	134 542	136 608	136 608	156 320	156 320
	0	0	1 600	1 600	714	1 200	1 350	1 350	1 750	1 750
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	8 794 398	8 821 744	8 849 091	8 961 516	9 073 942	9 161 062	9 248 182	9 345 281	9 442 380	9 561 677
Stationer, transformatorer och kringutrustning	13 068 631	13 142 209	13 215 788	13 364 308	13 512 829	13 647 371	13 781 914	13 918 522	14 055 130	14 211 450
Elmätare och IT-system	67 093	67 093	67 093	68 693	70 293	71 007	72 207	73 557	74 907	76 657
	21 930 121	22 031 046	22 131 971	22 394 517	22 657 063	22 879 440	23 102 303	23 337 360	23 572 417	23 849 784
<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			264 953	268 320	271 686	274 294	276 903	279 810	282 717	286 289
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			395 698	400 145	404 592	408 620	412 649	416 739	420 829	425 510
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			4 387	4 491	4 596	4 643	4 721	4 809	4 898	5 012
Summa kapitalkostnad halvår			665 038	672 956	680 874	687 557	694 272	701 358	708 444	716 811
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>1 337 994</b>		<b>1 368 431</b>		<b>1 395 631</b>		<b>1 425 255</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>										<b>5 527 310</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	312 405	311 253	316 962	334 110
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 140 192	1 231 479	1 330 018	1 432 640
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	180 006	201 478	223 571	245 612
Kostnad för myndighetsavgifter	286	286	286	286
<b>Summa</b>	<b>1 632 889</b>	<b>1 744 496</b>	<b>1 870 837</b>	<b>2 012 648</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>7 260 870</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 med faktorprisindex för elnätsföretag regionnät. Detta leder till att inrapporterade siffror i KENT korrigeras något eftersom de tidigare räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag lokalnät. Beräknade påverkbara löpande kostnader med korrekt index framgår i tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	945 698	989 484	986 365	1 116 731
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	222 439	283 391	258 220	271 047
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	3 028	1 748	5 662	1 959
<b>Summa Kostnader</b>		<b>1 171 165</b>	<b>1 274 623</b>	<b>1 250 247</b>	<b>1 389 737</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	10 442	17 018	16 335	15 170
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	729 070	731 990	686 602	794 039
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	216 432	257 297	299 480	322 399
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	196	197	283	293
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		547	547	547	547
<b>Summa avgär</b>		<b>956 687</b>	<b>1 007 049</b>	<b>1 003 247</b>	<b>1 132 448</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 åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>214 478</b>	<b>267 574</b>	<b>247 000</b>	<b>257 289</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	22 981	105 441	151 216	169 553	
Årets avskrivningar		311	168	431	657
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 421</b>	<b>5 261</b>	<b>7 735</b>	<b>8 846</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>215 899</b>	<b>272 835</b>	<b>254 735</b>	<b>266 135</b>

Uppräkningsfaktor till 2010		1,124	1,075	1,053	1,010
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		242 583	293 371	268 142	268 824
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>268 230</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>265 548</b>	<b>262 892</b>	<b>260 263</b>	<b>257 661</b>	<b>255 084</b>	<b>252 533</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>1 025 541</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 13 813 721 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	13 813 721
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	9 913 909
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	3 899 812
6 / 18 av skillnaden	1 299 937
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	11 213 846