

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00062

#### Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet 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>										
	20 344	26 085	30 916	30 916	33 916	33 916	32 640	32 640	29 386	4 544	
	11 899	43 434	27 044	27 044	18 245	21 217	24 686	16 437	5 272	8 244	
	4 522	0	4 636	0	9 324	0	5 429	0	5 719	0	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
Ledningar	4 885 213	4 885 213	4 905 556	4 931 641	4 962 557	4 993 473	5 027 389	5 061 305	5 093 945	5 126 586	5 155 972
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 373 619	3 373 619	3 385 518	3 428 952	3 455 996	3 483 041	3 501 285	3 522 502	3 547 188	3 563 625	3 568 897
Elmätare och IT-system	671 943	671 943	676 465	676 465	681 101	681 101	690 425	690 425	695 854	695 854	701 573
	8 930 775	8 930 775	8 967 540	9 037 059	9 099 655	9 157 615	9 219 100	9 274 233	9 336 988	9 386 065	9 426 443
<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				147 660	148 585	149 511	150 527	151 542	152 519	153 497	154 377
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				102 667	103 477	104 287	104 833	105 468	106 207	106 700	106 857
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				44 229	44 532	44 532	45 142	45 142	45 497	45 497	45 871
Summa kapitalkostnad halvår				294 556	296 595	298 330	300 502	302 152	304 224	305 693	307 105
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>591 151</b>		<b>598 832</b>		<b>606 376</b>		<b>612 798</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>											<b>2 409 157</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	75 200	75 840	83 200	89 600
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	203 311	219 282	236 621	247 304
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	47 809	51 430	53 953	56 424
Kostnad för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>326 320</b>	<b>346 552</b>	<b>373 774</b>	<b>393 328</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>1 439 974</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	217 039	247 720	235 600	250 649
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	275 614	285 217	294 461	329 034
Personalkostnader	RR73140	38 364	40 299	43 301	45 786
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>531 017</b>	<b>573 236</b>	<b>573 362</b>	<b>625 469</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	120	470	165	456
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	157 645	154 993	135 795	137 847
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	11 586	36 454	32 790	41 800
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	47 808	56 273	67 015	71 002
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		2 881	2 776	2 856	19 736
<b>Summa avgår</b>		<b>220 040</b>	<b>250 966</b>	<b>238 621</b>	<b>270 841</b>
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	2 466	236	7
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
<b>Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>310 977</b>	<b>319 804</b>	<b>334 505</b>	<b>354 621</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Årets avskrivningar	16 838	17 451	18 977	19 954	567
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 541</b>	<b>1 377</b>	<b>1 293</b>	<b>1 531</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>312 518</b>	<b>321 181</b>	<b>335 798</b>	<b>356 152</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>355 134</b>	<b>349 110</b>	<b>353 471</b>	<b>363 420</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	351 731	348 214	344 732	341 284	337 871	334 493
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>1 358 380</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 5 207 511 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	5 207 511
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	3 451 504
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	1 756 007
6 / 18 av skillnaden	585 336
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	4 036 840