



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00571

#### 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>									
	27 519	27 519	27 828	27 828	25 958	25 958	24 189	24 189	23 610	23 610
	5 014	5 014	5 206	5 206	4 668	4 668	4 378	4 378	4 259	4 259
	1 474	1 474	1 403	1 403	-127	1 272	1 270	1 270	1 250	1 250
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	3 476 450	3 503 969	3 531 488	3 569 316	3 587 144	3 613 102	3 639 060	3 663 248	3 687 437	3 711 047
Ledningar	3 476 450	3 503 969	3 531 488	3 569 316	3 587 144	3 613 102	3 639 060	3 663 248	3 687 437	3 711 047
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 204 124	1 209 139	1 214 153	1 219 359	1 224 566	1 229 233	1 233 901	1 238 279	1 242 657	1 246 915
Elmätare och IT-system	332 899	334 373	335 847	337 251	338 654	338 527	339 799	341 069	342 339	343 589
	5 013 473	5 047 481	5 081 488	5 115 925	5 150 363	5 180 862	5 212 759	5 242 596	5 272 433	5 301 551
<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			105 737	106 571	107 404	108 181	108 958	109 682	110 407	111 114
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			36 353	36 509	36 665	36 805	36 945	37 076	37 207	37 334
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			21 959	22 050	22 142	22 134	22 217	22 300	22 383	22 465
Summa kapitalkostnad halvår			164 049	165 130	166 211	167 120	168 120	169 058	169 997	170 913
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>329 180</b>		<b>333 331</b>		<b>337 178</b>		<b>340 909</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>							<b>1 340 597</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	44 337	43 844	44 352	45 838
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	164 458	175 893	187 917	200 491
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	46	50	54	58
Kostnad för myndighetsavgifter	6 793	6 793	6 793	6 793
<b>Summa</b>	<b>215 634</b>	<b>226 580</b>	<b>239 116</b>	<b>253 180</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>934 510</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	163 302	156 620	148 999	175 000
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	96 837	96 098	96 162	127 574
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	5	288	843	750
<b>Summa Kostnader</b>		<b>260 144</b>	<b>253 006</b>	<b>246 004</b>	<b>303 324</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	113 795	114 863	108 976	121 980
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	20	23	23	20
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	42 729	35 000	33 000	46 000
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	6 758	6 734	7 000	7 000
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		32	137	1 265	1 319
<b>Summa avgär</b>		<b>163 334</b>	<b>156 757</b>	<b>150 264</b>	<b>176 319</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>96 810</b>	<b>96 249</b>	<b>95 740</b>	<b>127 005</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
	20 808	20 769	20 730	20 696	
Årets avskrivningar		39	39	34	29
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 044</b>	<b>1 042</b>	<b>1 035</b>	<b>1 029</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>97 854</b>	<b>97 291</b>	<b>96 775</b>	<b>128 034</b>
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>					
		1,136	1,087	1,053	1,020
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		111 198	105 751	101 869	130 647
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>112 366</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>111 242</b>	<b>110 130</b>	<b>109 029</b>	<b>107 938</b>	<b>106 859</b>	<b>105 790</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>429 616</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 2 704 724tkr (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	2 704 724
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	2 191 441
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	513 283
6 / 18 av skillnaden	171 094
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	2 362 535