



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00615

#### 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>											
	238 091	238 091	240 766	240 766	224 587	224 587	209 281	209 281	204 270	204 270		
	43 384	43 384	45 045	45 045	40 386	40 386	37 875	37 875	36 848	36 848		
	12 756	12 756	12 139	12 139	4 398	11 003	10 989	10 989	10 813	10 813		
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>												
	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>											
Ledningar	32 426 043	32 664 134	32 902 225	33 142 991	33 383 756	33 608 343	33 832 930	34 042 211	34 251 492	34 455 762		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 246 500	7 289 884	7 333 267	7 378 312	7 423 357	7 463 743	7 504 129	7 542 004	7 579 879	7 616 728		
Elmätare och IT-system	2 196 278	2 209 034	2 221 790	2 233 930	2 246 069	2 250 467	2 261 469	2 272 458	2 283 447	2 294 260		
	41 868 821	42 163 052	42 457 283	42 755 233	43 053 183	43 322 553	43 598 528	43 856 673	44 114 818	44 366 750		
<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			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%			
Stationer, transformatorer och kringutrustning			5,99%		5,99%		5,99%		5,99%			
Elmätare och IT-system			13,08%		13,08%		13,08%		13,08%			
<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>												
Kapitalkostnad Ledningar			985 136		992 345		999 554		1 006 278			
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			219 568		220 916		222 265		223 474			
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			145 267		146 060		146 854		147 142			
Summa kapitalkostnad halvår			1 349 970		1 359 321		1 368 673		1 376 894			
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>2 709 292</b>		<b>2 745 567</b>		<b>2 779 212</b>		<b>2 811 495</b>			
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>			<b>11 045 566</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	269 705	275 463	278 478	291 567
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 308 152	1 351 667	1 399 217	1 449 990
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	43 434	49 763	55 797	61 429
Kostnad för myndighetsavgifter	47 742	47 742	47 742	47 742
<b>Summa</b>	<b>1 669 033</b>	<b>1 724 635</b>	<b>1 781 234</b>	<b>1 850 728</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>7 025 630</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	1 457 904	1 332 111	1 340 630	1 460 915
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	757 401	1 035 677	897 194	732 737
Personalkostnader	RR73140	399 865	441 229	453 330	474 718
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	8 547	8 719	18 486	28 741
<b>Summa Kostnader</b>		<b>2 623 717</b>	<b>2 817 736</b>	<b>2 709 640</b>	<b>2 697 111</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	90 681	115 965	166 368	146 877
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	1 140 684	1 077 449	1 041 528	1 129 656
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	20 322	22 454	22 265	25 130
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	250 342	185 365	229 848	258 823
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	46 556	46 843	46 989	47 306
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		271	818	4 721	5 739
<b>Summa avgår</b>		<b>1 548 856</b>	<b>1 448 894</b>	<b>1 511 719</b>	<b>1 613 531</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>1 074 861</b>	<b>1 368 842</b>	<b>1 197 921</b>	<b>1 083 580</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	101 276	122 447	162 706	145 438	
Årets avskrivningar		16 198	19 755	19 689	18 581
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>21 090</b>	<b>25 669</b>	<b>27 548</b>	<b>25 606</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>1 095 951</b>	<b>1 394 511</b>	<b>1 225 469</b>	<b>1 109 186</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>1 245 398</b>	<b>1 515 773</b>	<b>1 289 967</b>	<b>1 131 822</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>1 282 783</b>	<b>1 269 955</b>	<b>1 257 255</b>	<b>1 244 683</b>	<b>1 232 236</b>	<b>1 219 914</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>4 954 088</b>					

### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 23 025 284 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	23 025 284
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	17 573 046
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	5 452 238
6 / 18 av skillnaden	1 817 413
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	19 390 458