

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00824

#### 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>									
	-31 225	43 736	-28 508	47 192	-34 472	40 242	-33 465	44 960	-34 712	50 486
	-5 491	26 422	-11 519	0	-11 843	10 820	-9 395	11 187	-10 566	10 606
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	3 150 320	3 119 095	3 162 831	3 134 323	3 181 515	3 147 043	3 187 285	3 153 820	3 198 780	3 164 068
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 423 687	1 418 196	1 444 618	1 433 099	1 433 099	1 421 256	1 432 076	1 422 681	1 433 868	1 423 302
Elmätare och IT-system	125 342	125 342	125 342	125 342	125 342	125 342	125 342	125 342	125 342	125 342
	4 699 348	4 662 632	4 732 790	4 692 763	4 739 955	4 693 640	4 744 702	4 701 842	4 757 989	4 712 711
<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			94 699	93 846	95 259	94 227	95 431	94 430	95 776	94 736
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			43 254	42 909	42 909	42 554	42 878	42 597	42 932	42 616
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			8 195	8 195	8 195	8 195	8 195	8 195	8 195	8 195
Summa kapitalkostnad halvår			146 148	144 950	146 363	144 976	146 505	145 222	146 903	145 547
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>291 098</b>		<b>291 339</b>		<b>291 727</b>		<b>292 450</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>										<b>1 166 613</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	26 724	26 724	26 724	26 724
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	100 129	100 129	100 129	100 129
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	858	858	858	858
Kostnad för myndighetsavgifter	3 661	3 661	3 661	3 661
<b>Summa</b>	<b>131 371</b>	<b>131 371</b>	<b>131 371</b>	<b>131 371</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>525 485</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	102 235	116 441	120 282	126 297
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	15 050	14 513	6 343	13 334
Övriga externa kostnader	RR73130	48 401	51 469	53 419	58 678
Personalkostnader	RR73140	51 367	60 382	62 615	74 201
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	168	6	0	0
<b>Summa Kostnader</b>		<b>217 221</b>	<b>242 811</b>	<b>242 659</b>	<b>272 510</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	9 750	9 354	16 046	14 005
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	78 260	90 754	90 834	94 484
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	723	790	686	828
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	20 277	21 433	25 697	27 566
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	2 975	3 464	3 065	3 419
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		10 310	5 264	453	5 911
<b>Summa avgär</b>		<b>122 295</b>	<b>131 059</b>	<b>136 781</b>	<b>146 213</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>94 926</b>	<b>111 752</b>	<b>105 878</b>	<b>126 297</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2005	2 758	5 740	7 239	9 739
Årets avskrivningar		1 142	885	903	863
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 275</b>	<b>1 162</b>	<b>1 253</b>	<b>1 333</b>
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>96 201</b>	<b>112 914</b>	<b>107 131</b>	<b>127 630</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>109 320</b>	<b>122 733</b>	<b>112 769</b>	<b>130 235</b>

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>117 577</b>	<b>116 401</b>	<b>115 237</b>	<b>114 084</b>	<b>112 944</b>	<b>111 814</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>454 079</b>					

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 2 146 177 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	2 146 177
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	1 330 698
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	815 479
6 / 18 av skillnaden	271 826
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	1 602 524