



## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för REL00861

#### 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.

EI har manuellt korrigerat för hyrda IT-system, vilka är värderade till 22 407 486 kronor med omvänd annuitet enligt EI föreslagna räntan om 5,2 procent.

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>											
	44 682	104 258	88 279	104 485	40 260	102 339	37 776	88 145	38 066	88 820		
	17 763	40 054	16 387	75 109	15 782	41 001	14 645	34 173	12 720	29 679		
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>					<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>						
Ledningar	6 504 663	6 504 663	6 549 345	6 653 604	6 741 883	6 846 368	6 886 627	6 988 966	7 026 742	7 114 887	7 152 953	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 990 947	2 990 947	3 008 709	3 048 764	3 065 151	3 140 260	3 156 042	3 197 042	3 211 688	3 245 861	3 258 580	
Elmätare och IT-system	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	292 524	
	9 788 134	9 788 134	9 850 579	9 994 892	10 099 558	10 279 152	10 335 193	10 476 533	10 530 955	10 653 272	10 704 057	
	<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	199 218		201 861		204 989		206 195		209 259		210 390	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	91 284		91 775		94 024		94 496		95 724		96 162	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	19 126		19 126		19 126		19 126		19 126		19 126	
Summa kapitalkostnad halvår	309 628		312 762		318 139		319 817		324 109		325 678	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>	<b>622 389</b>		<b>637 956</b>		<b>649 787</b>		<b>660 201</b>					
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>2 570 333</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**

<b>Prognos opåverkbara kostnader</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	83 271	77 632	70 534	71 580
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	190 793	193 202	195 391	200 054
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnad för myndighetsavgifter	7 875	7 875	7 875	7 875
<b>Summa</b>	<b>281 939</b>	<b>278 709</b>	<b>273 800</b>	<b>279 509</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>		<b>1 113 957</b>		

#### *Påverkbara löpande kostnader*

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009 med vissa korrigeringar som visas i tabell 3.

De löpande opåverkbara kostnaderna har räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag lokalnät och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.



Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009	
Transitering och inköp av kraft	RR7320	231 094	243 101	243 558	261 827	
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	20 626	24 045	23 131	44 995	
Övriga externa kostnader	RR73130	0	150 887	125 117	102 956	
Personalkostnader	RR73140	120 435	126 605	157 414	88 238	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0		
Övriga rörelsekostnader	RR73180	134 087	37	50	0	
Korrigeringar pga felaktigt rapportering					-16 661	
Korrigering p.g.a flytt av Vansbrodelen		-7 596	-8 269	-8 127		
Korrigering avseende aktiverat arbete, 99,2 % av företagets yrkande		4 547	4 518	5 460	1 418	
<b>Summa Kostnader</b>		<b>503 193</b>	<b>540 924</b>	<b>546 603</b>	<b>482 773</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		
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	54 818	59 962	69 874	22 815	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	174 468	179 650	169 295	174 169	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	56 626	55 417	66 115	80 196	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	0	8 034	8 148	7 462	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		241	305	897	2 002	
<b>Summa avgår</b>		<b>286 153</b>	<b>303 368</b>	<b>314 329</b>	<b>286 644</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>217 040</b>	<b>237 556</b>	<b>232 274</b>	<b>196 129</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>						
Utgående bokfört värde		24 533	22 928	30 191	32 890	
Årets avskrivningar			934	2 990	3 528	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2 119</b>	<b>4 097</b>	<b>4 986</b>	<b>5 654</b>	
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>219 159</b>	<b>241 653</b>	<b>237 261</b>	<b>201 782</b>	
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>						
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå			1,136	1,087	1,053	
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>			249 045	262 667	249 748	
					205 900	
					241 840	
<b>Tabell 4</b>						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	239 422	237 027	234 657	232 311	229 987	227 688
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>				924 643		

#### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 4 608 933 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	4 608 933
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	3 521 694
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	1 087 239
6 / 18 av skillnaden	362 413
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	3 884 107