

## Bilaga 7

### Beräknad intäktsram för RER00259

#### 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.

Kapitalkostnaden har beräknats utifrån företagets rapporterade uppgifter med undantag för kostnader för tunnelhyra. Det totala nuanskaffningsvärdet för tunnlar i rapporteringssystem uppgår till 100 436 777 kronor. Detta nuanskaffningsvärde är borttaget från den totala summan av anskaffningsvärdet för ledningar.

EI har manuellt korrigerat för hyrda IT-system, vilka är värderade till 10 161 kronor med omvänd annuitet enligt EI föreslagna räntan om 5,2 procent.

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>									
	0	136 278	0	93 918	0	37 088	0	0	0	41 022
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	504 175	504 175	640 453	640 453	734 371	734 371	771 459	771 459	771 459	771 459
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625	1 358 625
Elmätare och IT-system	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	1 862 811	1 862 811	1 999 088	1 999 088	2 093 006	2 093 006	2 130 094	2 130 094	2 130 094	2 130 094
<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			19 176		19 176		21 988		23 098	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			40 679		40 679		40 679		40 679	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			1		1		1		1	
Summa kapitalkostnad halvår			59 856		59 856		62 668		63 778	
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>119 711</b>		<b>125 335</b>		<b>127 556</b>		<b>127 556</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>500 160</b>									

### Löpande kostnader

Löpande kostnader består av påverkbara och opåverkbara löpande kostnader.

### Opåverkbara löpande kostnader

Den löpande opåverkbara kostnaden har beräknats i enlighet med den prognos företaget har redovisat till EI med tillägg för kostnader för hyra av tunnlar. Nedanstående tabell visar att hyreskostnader från åren 2006-2009 räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag regionnät.

	2 006	2 007	2 008	2 009
Uppräkningsfaktor till 2010	1,124	1,075	1,053	1,010
Hyreskostnader	13 576	13 753	14 127	14 690
Hyreskostnader i 2010 års prisnivå	15 254	14 788	14 871	14 838
<b>Medelvärde 2006-2009 hyreskostnader i 2010 års prisnivå</b>	<b>14 938</b>			

I tabell 2 finns sammanställningen över opåverkbara kostnader.

Tabell 2

<b>Prognos opåverkbara kostnader</b>	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	22 097	20 809	18 934	19 517
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	194 154	190 536	201 599	213 770
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	3 515	18 513	18 718	18 927
Kostnad för myndighetsavgifter	23	23	23	23
Korrigerig av hyreskostnad för tunnlar	14 938	14 938	14 938	14 938
<b>Summa</b>	<b>234 727</b>	<b>244 819</b>	<b>254 212</b>	<b>267 175</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>1 000 933</b>			

### Påverkbara löpande kostnader

Företaget har räknat om vissa kapitalkostnader till löpande kostnader för anläggningar som inte ska ingå i kapitalbasen. Vid denna omräkning har företaget använt sig av en ränta på 8,69 procent. EI bedömer att räntan ska uppgå till 4,83 procent, se EI PM 2011:03 Ränta vid omräkning från kapitalkostnad till löpande kostnad i förhandsregleringen.

De löpande påverkbara kostnaderna har i övrigt beräknats utifrån de uppgifter som företaget har redovisat (bilaga 1a tabell 4, tabell 5 och tabell 7) och med hänsyn till den

korrigerad som företaget anför i avsnitt 3.9 i bilaga 1b och aktbilaga 3 Korrektion historisk rapportering.

De löpande opåverkbara kostnaderna har räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag regionnät. Detta leder till att inrapporterade siffror i KENT korrigeras något eftersom de tidigare räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag lokalnät. Beräknade påverkbara löpande kostnader med korrekt index framgår i tabell 3.

**Tabell 3**

Kostnader		2006	2007	2008	2009		
Transitering och inköp av kraft	RR7320	142 792	138 564	136 808	167 981		
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	9 377	7 952	10 854		
Övriga externa kostnader	RR73130	6 041	35 017	34 351	46 538		
Personalkostnader	RR73140	14 269	11 824	8 296	14 144		
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0			
Övriga rörelsekostnader	RR73180	33 070	0	1	0		
Korrigerad pga. felaktig rapportering					-20 668		
<b>Summa Kostnader</b>		<b>196 172</b>	<b>194 782</b>	<b>187 408</b>	<b>218 849</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	1 733	1 396	1 532	1 176		
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	128 718	124 840	116 998	143 907		
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0		
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	14 074	13 724	19 792	24 052		
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0		
Myndighetsavgifter	RR7324	0	0	18	22		
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		15 319	15 509	15 937	16 549		
<b>Summa avgår</b>		<b>159 844</b>	<b>155 469</b>	<b>154 277</b>	<b>185 706</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>36 328</b>	<b>39 313</b>	<b>33 131</b>	<b>33 143</b>		
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>							
Utgående bokfört värde		36 370	81 927	82 982	82 145		
Årets avskrivningar		1 225	1 770	1 988	2 055		
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2 982</b>	<b>5 727</b>	<b>5 996</b>	<b>6 023</b>		
<b>Totala påverkbara kostnader som åsätts effektiviseringskrav</b>		<b>39 310</b>	<b>45 040</b>	<b>39 127</b>	<b>39 166</b>		
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>							
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		44 168	48 430	41 186	39 561		
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>					<b>43 336</b>		
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>							
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		42 903	42 474	42 049	41 629	41 213	40 800
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>					<b>165 691</b>		

### Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 1 666 784 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	1 666 784
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	1 666 252
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	1 666 784