

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Tekniska Verken Linköping Nät AB, RELO0111

Vid beräkning av intäktsram är utgångspunkten att intäktsramen ska täcka skäliga kostnader för att bedriva elnätsverksamhet under tillsynsperioden och ge en rimlig avkastning på det kapital som krävs för att bedriva verksamheten (kapitalbas). De kostnader som avses vid beräkning av intäktsram är i huvudsak kostnader för kapital samt löpande kostnader. Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat intäktsramen genom att använda formeln nedan.

$$\text{Intäktsram} = \left(\begin{array}{c} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader efter effektiviseringskrav} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 31 december 2014. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2015–30 juni 2019 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2016–2019. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskaffningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning och kostnader för kapitalbindning.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets summa av investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av:

- Företagets kostnad för kapitalförslitning och kapitalbindning per halvår.
- Total kapitalkostnad per halvår och år samt för hela tillsynsperioden.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019	
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar		11 207	11 207	10 815	10 815	10 298	10 298	10 980	10 980	10 730	10 730
Stationer, transformatorer och kringutrustning		102 283	7 893	2 385	2 385	2 402	2 402	6 770	6 770	2 520	2 520
Elmätare och IT-system		838	838	838	838	838	838	838	838	838	839
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	2 093 117	2 093 117	2 104 324	2 115 531	2 126 346	2 137 161	2 147 459	2 157 757	2 168 737	2 179 717	2 190 447
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 089 628	1 089 628	1 191 911	1 199 804	1 202 189	1 204 574	1 206 976	1 209 378	1 216 148	1 222 918	1 225 438
Elmätare och IT-system	212 277	212 277	213 115	213 953	214 791	215 629	216 467	217 305	218 143	218 981	219 819
	3 395 022	3 395 022	3 509 350	3 529 288	3 543 326	3 557 364	3 570 902	3 584 440	3 603 028	3 621 616	3 635 704

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
		Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
	Ledningar	2 115 531	2 126 346	2 137 161	2 147 459	1 461 956	1 472 936	1 483 093	1 493 823	
	Ledningar - 41:a året					695 801	695 801	823	823	
	Ledningar - 42:a året							695 801	695 801	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 199 804	1 202 189	1 204 574	1 206 976	1 036 550	1 043 320	1 036 278	1 038 798	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					172 828	172 828	13 812	13 812	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							172 828	172 828	
	Elmätare och IT-system	211 357	214 598	198 422	202 422	181 900	185 400	97 153	100 653	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	2 543	139	17 014	13 852	24 522	24 522	91 747	91 747	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	54	54	139	139	10 690	8 028	24 522	24 522	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	54	54	193	193	5 560	2 898	
		Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
	Ledningar	679 523	699 423	671 957	699 308	680 324	698 322	687 935	710 006	
	Ledningar - 41:a året					16 971	16 971	20	20	
	Ledningar - 42:a året							16 567	16 567	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	557 099	572 724	566 778	578 022	568 368	581 585	578 794	587 307	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4 215	4 215	337	337	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							4 115	4 115	
	Elmätare och IT-system	86 513	87 358	73 377	73 898	61 535	61 156	50 345	49 616	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	231	13	1 547	1 259	2 229	2 229	8 341	8 341	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	5	5	12	12	891	669	2 043	2 043	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	26 444	26 579	26 715	26 843	18 274	18 412	18 539	18 673
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	14 998	15 027	15 057	15 087	12 957	13 041	12 953	12 985
	Elmätare och IT-system	10	10 568	10 730	9 921	10 121	9 095	9 270	4 858	5 033
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					8 485	8 485	10	10
	Ledningar - 42:a året	42							8 283	8 283
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					2 108	2 108	168	168
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							2 057	2 057
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	116	6	773	630	1 115	1 115	4 170	4 170
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	2	2	6	6	445	335	1 022	1 022
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
	Ledningar	19 876	20 458	19 655	20 455	19 899	20 426	20 122	20 768	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 295	16 752	16 578	16 907	16 625	17 011	16 930	17 179	
	Elmätare och IT-system	2 531	2 555	2 146	2 162	1 800	1 789	1 473	1 451	
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
	Ledningar - 41:a året					496	496		1	1
	Ledningar - 42:a året							485	485	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					123	123		10	10
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							120	120	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	7	0	45	37	65	65	244	244	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	26	20	60	60	
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	46 320	47 037	46 369	47 298	47 156	47 819	47 439	48 219	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	31 293	31 780	31 635	31 994	31 813	32 284	32 239	32 520	
	Elmätare och IT-system	13 223	13 294	12 892	12 955	12 546	12 593	11 826	11 980	
	Summa kapitalkostnad halvår	90 836	92 111	90 897	92 248	91 515	92 696	91 505	92 719	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	182 947		183 144		184 210		184 223		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	734 525								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	419 339								
	Varav kostnad för kapitalbindning	315 186								



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt dels i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2010–2013, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2014 års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex regionnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 3 ett stamnätsföretag; faktorprisindex stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3.

Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	81 348	78 246	81 427	78 623
Råvaror och förmödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	30 768	36 089	38 989	38 010
Personalkostnader	RR73140	19 914	16 197	17 210	16 612
Övriga rörelsekostnader	RR73180	22 330	18 956	15 055	16 668
Summa Kostnader		154 360	149 488	152 681	149 913
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-6 790	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-20 901	-17 348	-16 241	-16 149
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-41 041	-44 236	-45 957	-46 636
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-15 365	-12 588	-15 137	-11 720
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-4 041	-4 074	-4 092	-4 118
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-180	-180	-180	-180
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		-88 318	-78 426	-81 607	-78 803
Påverkbara kostnader		66 042	71 062	71 074	71 110
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	3 555	5 154	5 310	5 804
Årets avskrivningar		302	775	1 050	1 245
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		587	1 188	1 475	1 710
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		66 629	72 250	72 549	72 820
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		72 625	76 459	74 603	74 181
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		74 467			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		74 467	74 467	74 467	74 467
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		297 868			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		73 722	72 985	72 255	71 533
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		290 495			

Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 4 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	15 375	15 075	14 995	15 595
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	47 540	49 880	57 761	58 836
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	14 059	14 340	14 627	14 919
Kostnader för myndighetsavgifter	4 170	4 190	4 210	4 230
Summa	81 144	83 485	91 593	93 580
Totalsumma för perioden	349 802			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 374 822 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		734 525
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	290 495
	Opåverkbara kostnader	349 802
Beräknad intäktsram		1 374 822