

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Tekniska Verken Linköping Nät AB, REL00111

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 1 januari 2015. 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 nuanskningsvärderat 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 nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskningsvärde 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	2 093 088	2 104 295	2 115 502	2 126 317	2 137 132	2 147 430	2 157 728	2 168 708	2 179 688	2 190 418
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 100 874	1 203 156	1 211 049	1 213 434	1 215 819	1 218 221	1 220 623	1 227 393	1 234 163	1 236 683
	Elmätare och IT-system	212 277	213 115	213 953	214 791	215 629	216 467	217 305	218 143	218 981	219 819
		3 406 239	3 520 567	3 540 505	3 554 543	3 568 581	3 582 119	3 595 657	3 614 245	3 632 833	3 646 921

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		2 115 502	2 126 317	2 137 132	2 147 430	1 481 425	1 492 405	1 501 382	1 512 112
Ledningar - 41:a året						676 303	676 303	2 002	2 002
Ledningar - 42:a året								676 303	676 303
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 211 049	1 213 434	1 215 819	1 218 221	1 047 796	1 054 566	1 046 388	1 048 908
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						172 828	172 828	14 948	14 948
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		690 094	709 970	682 529	709 856	690 897	708 871	698 021	720 068
Ledningar - 41:a året						16 495	16 495	49	49
Ledningar - 42:a året								16 102	16 102
Stationer, transformatorer och kringutrustning		562 769	578 366	572 168	583 383	573 476	586 665	583 621	592 105
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						4 215	4 215	365	365
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	26 714	26 843	18 518	18 655	18 767	18 901
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	15 138	15 168	15 198	15 228	13 097	13 182	13 080	13 111
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					8 248	8 248	24	24
Ledningar - 42:a året	42							8 051	8 051
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					2 108	2 108	182	182
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
Kalkylränta	5,85%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		20 185	20 767	19 964	20 763	20 209	20 734	20 417	21 062
Stationer, transformatorer och kringutrustning		16 461	16 917	16 736	17 064	16 774	17 160	17 071	17 319
Elmätare och IT-system		2 531	2 555	2 146	2 162	1 800	1 789	1 473	1 451
Kalkylränta	5,85%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						482	482	1	1
Ledningar - 42:a året								471	471
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						123	123	11	11
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		46 629	47 346	46 678	47 606	47 457	48 120	47 732	48 511
Stationer, transformatorer och kringutrustning		31 599	32 085	31 934	32 292	32 103	32 573	32 522	32 801
Elmätare och IT-system		13 223	13 294	12 892	12 955	12 546	12 593	11 826	11 980
Summa kapitalkostnad halvår		91 451	92 725	91 504	92 853	92 105	93 285	92 080	93 292
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		184 176		184 357		185 391		185 372	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		739 296							
Varav kostnad för kapitalförslitning		420 494							
Varav kostnad för kapitalbindning		318 802							

2019-102947-0007 2020-03-13



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 förnödenheter	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 avgär		-88 318	-78 426	-81 607	-78 803
Påverkbara kostnader		66 042	71 062	71 074	71 110
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2009	2010	2011	2012	2013
<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>					
Utgående bokfört värde	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: 1,00%</i>		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 1 379 593 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	739 296
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	290 495
	Opåverkbara kostnader
	349 802
Beräknad intäktsram	1 379 593