

## 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	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		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	
	Nuanskaffningsvärde 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	54	193	193	5 560
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde 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
<b>Avskrivningstider</b> År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	26 444	26 579	26 715	26 843	18 274	18 412	18 539
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	14 998	15 027	15 057	15 087	12 957	13 041	12 953
Elmätare och IT-system	10	10 568	10 730	9 921	10 121	9 095	9 270	4 858
<b>Avskrivningstider</b> 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
Ledningar - 42:a året	42							8 283
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					2 108	2 108	168
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							2 057
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	116	6	773	630	1 115	1 115	4 170
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	2	2	6	6	445	335	1 022
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
<b>Kalkylränta</b> 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							
<b>Kalkylränta</b> 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
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>							
	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
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>182 947</b>		<b>183 144</b>		<b>184 210</b>		<b>184 223</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>734 525</b>							
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 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
<b>Summa Kostnader</b>		<b>154 360</b>	<b>149 488</b>	<b>152 681</b>	<b>149 913</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
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
<b>Summa avgår</b>		<b>-88 318</b>	<b>-78 426</b>	<b>-81 607</b>	<b>-78 803</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>66 042</b>	<b>71 062</b>	<b>71 074</b>	<b>71 110</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	3 555	5 154	5 310	5 804	
Årets avskrivningar		302	775	1 050	1 245
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>587</b>	<b>1 188</b>	<b>1 475</b>	<b>1 633</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>66 629</b>	<b>72 250</b>	<b>72 549</b>	<b>72 743</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>72 625</b>	<b>76 459</b>	<b>74 603</b>	<b>74 102</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>74 447</b>			
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		74 447	74 447	74 447	74 447
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>297 789</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>73 703</b>	<b>72 966</b>	<b>72 236</b>	<b>71 514</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>290 418</b>			

### 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
<b>Summa</b>	<b>81 144</b>	<b>83 485</b>	<b>91 593</b>	<b>93 580</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>349 802</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 374 745 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	734 525	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	290 418
	Opåverkbara kostnader	349 802
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>1 374 745</b>	