

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012–2015

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 en årlig intäktsram för 2012–2015 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1 - Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2012 – 2015} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2012 – 2015} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2012 – 2015} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2012 – 2015} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2012 – 2015} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real annuitet utifrån företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2010 enligt det ursprungliga beslutet och företagets rapporterade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011–30 juni 2015. Ei har nuanskaffningsvärderat uppgifterna enligt tabell 1 nedan.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets nettosumma av investeringar och utrangeringar per halvår. Nettosumman för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till företagets totala kapitalbas för respektive anläggningskategori från och med det påföljande halvåret. Under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna. Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = [...]" visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Kapitalkostnaden för åren 2012–2015 har beräknats och redovisas i respektive års prisnivå. Det index som Ei använt för denna uppräkningsfaktor är faktorprisindex för byggnader.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad för åren 2012–2015 (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015	
		H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Faktiska investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i respektive års prisnivå)											
Ledningar		4 345	8 841	3 276	7 007	7 129	5 728	15 505	25 450	12 047	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		-3 576	2 538	3 361	7 570	9 559	3 980	2 431	49 584	91 578	
Elmätare och IT-system		268	268	446	603	-1 146	1 577	396	633	862	
Kapitalbasvärde redovisat per den 31 dec 2010 i 2010 års prisnivå		Kapitalbasvärde redovisat per halvår och i respektive års prisnivå									
<i>Uppräkningsfaktorer (Faktorprisindex för byggnader)</i>		Från 2010 till 2011:		Från 2011 till 2012:		Från 2012 till 2013:		Från 2013 till 2014:		Från 2014 till 2015:	
		1,0341		1,0224		1,0128		1,0114		1,0130	
Ledningar	1 720 238	1 778 817	1 783 162	1 832 095	1 835 371	1 865 934	1 873 063	1 900 228	1 915 733	1 966 345	1 978 391
Stationer, transformatorer och kringutrustning	828 232	856 435	852 859	874 535	877 895	896 787	906 345	920 713	923 144	985 336	1 076 914
Elmätare och IT-system	140 888	145 685	145 953	149 493	149 939	152 467	151 321	154 643	155 039	157 689	158 551
	2 689 358	2 780 937	2 781 974	2 856 122	2 863 205	2 915 188	2 930 729	2 975 584	2 993 915	3 109 370	3 213 857
	WACC			6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
	Avskrivningstider i år:			Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
Ledningar	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40			7,07%		7,07%		7,07%		7,07%	
Elmätare och IT-system	10			13,91%		13,91%		13,91%		13,91%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet				2012		2013		2014		2015	
				H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Kapitalkostnad Ledningar				64 759	64 875	65 955	66 207	67 167	67 715	69 504	69 930
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				30 912	31 031	31 699	32 036	32 544	32 630	34 829	38 066
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				10 398	10 429	10 604	10 525	10 756	10 783	10 968	11 028
Summa kapitalkostnad halvår				106 068	106 334	108 258	108 768	110 467	111 129	115 300	119 023
Summa kapitalkostnad för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå				212 402		217 026		221 596		234 323	



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det ursprungliga beslutet och räknat upp dessa till respektive års prisnivå med faktorprisindex elnätsföretag – lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav på samma sätt som i det ursprungliga beslutet. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 2.

Tabell 2 - Beräkning av löpande påverkbara kostnader för åren 2012-2015 (tkr)

Kostnader	Kod i årsrapport	2006	2007	2008	2009
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	79 377	81 495	65 386	64 287
Råvaror och förmodenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	30 107	30 661	33 947	36 575
Personalkostnader	RR73140	17 372	19 154	24 324	25 539
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	3 814	0	17 740	19 181
Summa Kostnader		130 670	131 310	141 397	145 582
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 944	-5 581	-7 962	-7 547
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-17 292	-15 903	-19 505	-15 322
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	-30 335	-31 663	-30 498	-32 901
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-11 482	-11 265	-11 383	-12 044
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-3 955	-3 964	-4 000	-4 020
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-420	-420	-707	-830
Summa avgär		-67 428	-68 796	-74 055	-72 664
Påverkbara kostnader		63 242	62 514	67 342	72 918
<i>Ränta för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen:</i>	<i>4,83%</i>				
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2005	2006	2007	2008	2009
Utgående bokfört värde	914	989	962	1 104	
Årets avskrivningar		11	10	9	14
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		55	58	55	67
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader för åren 2006-2009 i respektive års prisnivå		63 297	62 572	67 397	72 985
Uppräkningsfaktor till 2010 (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		71 929	68 013	70 945	74 475
Medelvärde för åren 2006-2009 påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		71 340			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden (2010 års prisnivå)		0			
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för åren 2012-2015 (2010 års prisnivå)		71 340	71 340	71 340	71 340
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015, totalt (2010 års prisnivå)		285 361			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015: 1,00%</i>				2010	2011
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2010-2011 i 2010 års prisnivå				70 627	69 921
		2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i 2010 års prisnivå		69 221	68 529	67 844	67 165
		2012	2013	2014	2015
Uppräkningsfaktor från 2010 års prisnivå till 2012, 2013, 2014 och 2015 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0600	1,0700	1,0900	1,1100
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		73 375	73 326	73 950	74 554



Företagets löpande opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2012–2014 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2015 utgår Ei från de uppgifter som företaget lämnat vid avstämningen. Summan av de opåverkbara kostnaderna för åren 2012–2015 redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 3 - Beräkning av löpande opåverkbara kostnader för åren 2012–2015 (tkr)

Faktiskt utfall opåverkbara kostnader	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	16 241	16 149	14 187	11 811
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät (lokaltät) / Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät (regionnät)	TN630100 / TN730100	45 957	46 636	41 684	40 599
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	15 137	11 720	11 674	13 401
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	4 092	4 118	4 102	4 153
Övriga opåverkbara kostnader		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader för åren 2012-2015 i respektive års prisnivå		81 427	78 623	71 647	69 964

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015

För att beräkna en årlig slutlig intäktsram för åren 2012–2015 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig löpande påverkbar kostnad och årlig löpande opåverkbar kostnad. Summan justeras med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 367 266 tkr för 2012, 368 899 tkr för 2013, 368 402 tkr för 2014 och 379 027 tkr för 2015, se tabell 4 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 4 – Beräknad slutlig intäktsram för åren 2012–2015 (tkr)

Kostnader i intäktsramen	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	212 402	217 026	221 596	234 323
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	73 375	73 326	73 950	74 554
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	81 427	78 623	71 647	69 964
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	367 204	368 975	367 193	378 841
Kvalitetsjustering	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Begränsning (max/min 3 % av årlig beräknad intäktsram, absolutvärde)	Respektive års prisnivå	11 016	11 069	11 016	11 365
Kvalitetsjustering (Utan begränsning)	Respektive års prisnivå	61	-76	1 209	186
Kvalitetsjustering (Hänsyn tagen till eventuell begränsning)		61	-76	1 209	186
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	367 266	368 899	368 402	379 027