

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2012-2015

### 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 annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2011. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2011-30 juni 2015 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2012-2015. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 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 påföljande halvår.

I tabellen, under rubrikerna "Annuitet", redovisas den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår. Faktorn beräknas med utgångspunkt från den kalkylränta som används och de olika avskrivningstider som används för de olika anläggningskategorierna.

Avslutningsvis i tabellen, under rubriken "Kapitalkostnad = ..." visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa kostnader blir den totala kapitalkostnaden för 2012-2015.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2011		2012		2013		2014		2015		
		<b>Investeringar och utrangeringar, netto (förändring av NUAK i nivå 2010)</b>										
	Ledningar	4 600	11 100	5 400	12 000	4 550	11 050	14 850	22 250	4 850	12 250	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 900	7 200	5 050	6 750	5 500	8 800	2 600	6 300	26 150	29 850	
	Elmätare och IT-system	677	677	677	677	677	677	677	677	677	677	
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>		<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>										
	Ledningar	1 720 238	1 720 238	1 724 838	1 735 938	1 741 338	1 753 338	1 757 888	1 768 938	1 783 788	1 806 038	1 810 888
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	828 232	828 232	832 132	839 332	844 382	851 132	856 632	865 432	868 032	874 332	900 482
	Elmätare och IT-system	140 888	140 888	141 565	142 242	142 919	143 597	144 274	144 951	145 628	146 306	146 983
		2 689 358	2 689 358	2 698 535	2 717 512	2 728 640	2 748 067	2 758 794	2 779 321	2 797 449	2 826 676	2 858 353
	<b>WACC</b>				6,50%		6,50%		6,50%		6,50%	
	<b>Avskrivningstider i år:</b>				<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>		<b>Annuitet</b>	
	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%	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>				<b>2012</b>		<b>2013</b>		<b>2014</b>		<b>2015</b>	
	Kapitalkostnad Ledningar				61 360	61 551	61 975	62 136	62 526	63 051	63 838	64 009
	Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning				29 668	29 846	30 085	30 279	30 590	30 682	30 905	31 829
	Kapitalkostnad Elmätare och IT-system				9 893	9 940	9 987	10 035	10 082	10 129	10 176	10 223
	Summa kapitalkostnad halvår				100 921	101 337	102 047	102 450	103 198	103 862	104 919	106 061
	<b>Summa kapitalkostnad helår</b>				<b>202 258</b>		<b>204 497</b>		<b>207 061</b>		<b>210 980</b>	
	<b>Kapitalkostnad för perioden 2012-2015</b>								<b>824 796</b>			



### 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 2006-2009, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2010 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 2.



Tabell 2 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2006	2007	2008	2009		
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	79 377	81 495	65 386	64 287		
Råvaror och förnödenheter	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		
<b>Summa Kostnader</b>		<b>130 670</b>	<b>131 310</b>	<b>141 397</b>	<b>145 582</b>		
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>							
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	TN630100	-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		
<b>Summa avgär</b>		<b>-67 428</b>	<b>-68 796</b>	<b>-74 055</b>	<b>-72 664</b>		
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>63 242</b>	<b>62 514</b>	<b>67 342</b>	<b>72 918</b>		
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>							
Utgående bokfört värde	2005	914	989	962	1 104		
Årets avskrivningar		11	10	9	14		
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>55</b>	<b>58</b>	<b>55</b>	<b>67</b>		
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0		
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>63 297</b>	<b>62 572</b>	<b>67 397</b>	<b>72 985</b>		
Uppräkningsfaktor till 2010		1,1364	1,0870	1,0526	1,0204		
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		<b>71 929</b>	<b>68 013</b>	<b>70 945</b>	<b>74 475</b>		
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader</b>		<b>71 340</b>					
Ändring pga. företagets begäran för åren 2006-2009 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0					
		2012	2013	2014	2015		
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2012-2015		71 340	71 340	71 340	71 340		
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2012-2015, totalt</b>		<b>285 361</b>					
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2012-2015:</i>	1,00%						
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		70 627	69 921	69 221	68 529	67 844	67 165
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2012-2015</b>		<b>272 760</b>					



### Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	17 610	18 317	19 608	20 361
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	49 953	55 947	62 661	70 181
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	16 868	18 893	21 260	23 698
Kostnader för myndighetsavgifter	4 120	4 202	4 286	4 372
Övriga opåverkbara kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>88 551</b>	<b>97 359</b>	<b>107 815</b>	<b>118 612</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>412 337</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2012-2015

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 509 893 tkr, se tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	824 796	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	272 760
	Opåverkbara kostnader	412 337
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>1 509 893</b>	