

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Bodens Energi Nät AB, REL00015

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	11 426	8 805	8 805	8 805	8 805	8 805	8 805	8 805	8 805	8 805
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	43 561	17 098	450	450	450	450	450	450	450	450
	Elmätare och IT-system	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	869 228	880 655	889 460	898 265	907 070	915 875	924 681	933 486	942 291	951 096
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	291 282	334 843	351 941	352 391	352 841	353 291	353 741	354 191	354 641	355 091
	Elmätare och IT-system	39 793	39 902	40 010	40 119	40 227	40 336	40 444	40 552	40 661	40 769
		1 200 304	1 255 399	1 281 411	1 290 775	1 300 138	1 309 502	1 318 866	1 328 229	1 337 593	1 346 957

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	889 460	898 265	907 070	915 875	500 270	514 606	524 961	539 297	
Ledningar - 41:a året					424 410	418 880	3 981	3 981	
Ledningar - 42:a året							413 350	407 819	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	351 941	352 391	352 841	353 291	260 806	261 706	262 363	263 263	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					92 936	92 486	243	243	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							92 036	91 586	
Elmätare och IT-system	38 716	39 009	39 303	39 596	39 110	39 404	5 619	5 912	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	779	779	34 078	34 078	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	779	779	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	1 294	1 109	924	739	555	370	185	0	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	282 286	295 055	288 444	300 993	294 438	306 768	310 603	322 574	
Ledningar - 41:a året					10 351	10 217	97	97	
Ledningar - 42:a året							9 842	9 710	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	186 441	185 633	179 420	178 601	172 399	171 569	167 679	166 826	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 267	2 256	6	6	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 191	2 181	
Elmätare och IT-system	13 620	13 626	10 335	10 312	6 991	6 939	3 667	3 585	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	71	71	3 098	3 098	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	65	65	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	11 118	11 228	11 338	11 448	6 253	6 433	6 562	6 741
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 399	4 405	4 411	4 416	3 260	3 271	3 280	3 291
Elmätare och IT-system	10	1 936	1 950	1 965	1 980	1 956	1 970	281	296
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				5 176	5 108	49	49	
Ledningar - 42:a året	42						4 921	4 855	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				1 133	1 128	3	3	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						1 096	1 090	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	35	35	1 549	1 549	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	32	32	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%				4,53%		4,53%	4,53%	
Ledningar	6 394	6 683	6 533	6 817	6 669	6 948	7 035	7 306	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 223	4 205	4 064	4 045	3 905	3 886	3 798	3 779	
Elmätare och IT-system	308	309	234	234	158	157	83	81	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					234	231	2	2	
Ledningar - 42:a året							223	220	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					51	51	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							50	49	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	2	2	70	70	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	1	1	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	17 512	17 911	17 872	18 266	18 333	18 721	18 792	19 173	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 622	8 609	8 474	8 461	8 350	8 336	8 226	8 212	
Elmätare och IT-system	2 244	2 259	2 199	2 213	2 151	2 164	2 017	2 030	
Summa kapitalkostnad halvår	28 378	28 780	28 545	28 941	28 833	29 221	29 035	29 415	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	57 158		57 486		58 054		58 450		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	231 149								
Varav kostnad för kapitalförslitning	142 032								
Varav kostnad för kapitalbindning	89 116								



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	15 491	15 416	15 187	14 319
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	1 899
Övriga externa kostnader	RR73130	14 365	18 438	19 979	14 631
Personalkostnader	RR73140	13 133	13 750	12 381	14 362
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	10
Summa Kostnader		42 989	47 604	47 547	45 221
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 354	-1 655	-1 853	-2 157
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-7 180	-7 152	-6 486	-5 794
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-7 384	-7 345	-7 785	-7 619
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-927	-919	-916	-906
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-336	-336	-347	-300
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	-1 450	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-18 181	-18 857	-17 387	-16 776
Påverkbara kostnader		24 808	28 747	30 160	28 445
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	1 944	1 492	1 161	632
Årets avskrivningar		672	585	571	301
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		801	684	648	343
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		25 609	29 431	30 808	28 788
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		27 914	31 146	31 680	29 326
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		30 017			
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		30 017	30 017	30 017	30 017
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		120 066			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,82%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		29 470	28 933	28 405	27 888
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		114 695			



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	7 980	9 550	10 335	10 400
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	8 810	9 520	9 900	10 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	920	925	930	935
Summa	17 710	19 995	21 165	21 335
Totalsumma för perioden	80 205			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 426 049 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	231 149	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	114 695
	Opåverkbara kostnader	80 205
Beräknad intäktsram	426 049	