

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Sollentuna Energi AB, REL00173

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		6 475	5 182	3 670	7 730	2 545	5 957	5 161	3 932	1 921	7 982
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 898	18 233	2 000	827	1 450	-957	800	5 580	800	5 580
Elmätare och IT-system		210	210	210	210	210	210	210	210	210	210
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	890 664	890 664	897 139	902 321	905 992	913 722	916 267	922 224	927 385	931 317	933 238
Stationer, transformatorer och kringutrustning	320 222	320 222	322 121	340 354	342 354	343 181	344 631	343 674	344 474	350 054	350 854
Elmätare och IT-system	77 936	77 936	78 146	78 355	78 565	78 774	78 984	79 193	79 403	79 612	79 822
	<b>1 288 823</b>	<b>1 288 823</b>	<b>1 297 406</b>	<b>1 321 030</b>	<b>1 326 910</b>	<b>1 335 677</b>	<b>1 339 882</b>	<b>1 345 091</b>	<b>1 351 261</b>	<b>1 360 983</b>	<b>1 363 913</b>

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	902 321	905 992	913 722	916 267	651 348	656 584	619 309	621 305	
Ledningar - 41:a året					270 876	270 801	41 282	41 282	
Ledningar - 42:a året							270 726	270 651	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	340 354	342 354	343 181	344 631	278 296	280 316	278 801	280 821	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					65 378	64 158	8 615	8 615	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							62 638	61 418	
Elmätare och IT-system	68 940	71 245	71 539	73 910	74 178	75 180	69 639	71 102	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 117	1 117	2 011	2 011	582	582	6 400	6 400	
Elmätare och IT-system - 12:e året	513	513	1 117	1 117	2 011	2 011	582	582	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	7 785	5 690	4 108	1 946	2 422	1 630	2 991	1 737	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	295 157	298 892	285 004	286 982	271 638	276 168	265 430	266 590	
Ledningar - 41:a året					6 607	6 605	1 007	1 007	
Ledningar - 42:a året							6 446	6 444	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	143 150	145 553	144 452	146 352	149 894	151 628	152 057	153 740	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 595	1 565	210	210	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 491	1 462	
Elmätare och IT-system	36 906	36 832	34 621	34 383	30 688	28 844	25 132	23 649	
Elmätare och IT-system - 11:e året	102	102	183	183	53	53	582	582	
Elmätare och IT-system - 12:e året	43	43	93	93	168	168	49	49	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	11 279	11 325	11 422	11 453	8 142	8 207	7 741	7 766
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 254	4 279	4 290	4 308	3 479	3 504	3 485	3 510
Elmätare och IT-system	10	3 447	3 562	3 577	3 696	3 709	3 759	3 482	3 555
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					3 303	3 302	503	503
Ledningar - 42:a året	42							3 223	3 222
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					797	782	105	105
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							746	731
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	51	51	91	91	26	26	291	291
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	21	21	47	47	84	84	24	24
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
<b>Kalkylränta</b>	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	6 685	6 770	6 455	6 500	6 153	6 255	6 012	6 038	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 242	3 297	3 272	3 315	3 395	3 434	3 444	3 482	
Elmätare och IT-system	836	834	784	779	695	653	569	536	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
<b>Kalkylränta</b>	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					150	150	23	23	
Ledningar - 42:a året							146	146	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					36	35	5	5	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							34	33	
Elmätare och IT-system - 11:e året	2	2	4	4	1	1	13	13	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	2	2	4	4	1	1	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	17 964	18 095	17 877	17 953	17 747	17 915	17 649	17 699	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 497	7 576	7 562	7 623	7 707	7 756	7 818	7 867	
Elmätare och IT-system	4 358	4 472	4 505	4 618	4 519	4 528	4 381	4 420	
Summa kapitalkostnad halvår	29 819	30 143	29 944	30 195	29 974	30 198	29 848	29 986	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>59 962</b>		<b>60 138</b>		<b>60 172</b>		<b>59 833</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>240 106</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning					155 827				
Varav kostnad för kapitalbindning					84 279				



### 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)**

<b>Kostnader</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	42 096	42 352	40 803	37 058
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	9 107	10 241	11 921
Övriga externa kostnader	RR73130	15 842	5 554	5 944	6 216
Personalkostnader	RR73140	15 480	16 229	14 787	15 166
Övriga rörelsekostnader	RR73180	868	427	165	263
<b>Summa Kostnader</b>		<b>74 286</b>	<b>73 669</b>	<b>71 940</b>	<b>70 624</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-258	-1 823	-2 265	-4 987
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-13 019	-11 564	-9 413	-5 967
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-27 622	-29 260	-29 848	-29 538
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	-1 455	-1 528	-1 542	-1 553
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-1 063	0	0	0
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 avgär</b>		<b>-43 417</b>	<b>-44 175</b>	<b>-43 068</b>	<b>-42 045</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>30 869</b>	<b>29 494</b>	<b>28 872</b>	<b>28 579</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	23 193	22 286	2 228	1 712	
Årets avskrivningar		1 027	512	505	164
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>2 569</b>	<b>1 994</b>	<b>653</b>	<b>278</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>33 438</b>	<b>31 488</b>	<b>29 525</b>	<b>28 857</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prinsnivå		<b>36 448</b>	<b>33 322</b>	<b>30 361</b>	<b>29 396</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>			<b>32 382</b>		
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden			0		
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>32 382</b>	<b>32 382</b>	<b>32 382</b>	<b>32 382</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>			<b>129 527</b>		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>32 058</b>	<b>31 737</b>	<b>31 420</b>	<b>31 106</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>			<b>126 321</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	4 000	4 000	4 000	4 100
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	29 500	30 400	31 300	32 200
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	1 593	1 608	1 623	1 664
<b>Summa</b>	<b>35 093</b>	<b>36 008</b>	<b>36 923</b>	<b>37 964</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>145 988</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 512 415 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	240 106	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	126 321
	Opåverkbara kostnader	145 988
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>512 415</b>	