

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

### Sollentuna Energi och Miljö 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.

$$\mathit{Intäktsram} = \left( \begin{array}{c} \mathit{Kapitalkostnader} + \\ \mathit{Löpande påverkbara kostnader efter effektiviseringskrav} + \\ \mathit{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

### 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 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		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	902 451	902 451	908 926	914 108	917 779	925 509	928 054	934 011	939 172	943 104	945 025
Stationer, transformatorer och kringutrustning	321 804	321 804	323 702	341 936	343 936	344 763	346 213	345 255	346 055	351 635	352 435
Elmätare och IT-system	78 498	78 498	78 707	78 917	79 126	79 336	79 545	79 755	79 964	80 174	80 383
	1 302 753	1 302 753	1 311 336	1 334 961	1 340 841	1 349 608	1 353 812	1 359 021	1 365 192	1 374 913	1 377 844

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

		2016		2017		2018		2019		
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	914 108	917 779	925 509	928 054	662 341	667 577	636 724	638 720	
	Ledningar - 41:a året					271 670	271 595	34 860	34 860	
	Ledningar - 42:a året							271 520	271 445	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	341 936	343 936	344 763	346 213	277 954	279 974	278 324	280 344	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					67 301	66 081	8 750	8 750	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							64 561	63 341	
	Elmätare och IT-system	69 678	71 983	72 374	74 746	75 008	76 010	72 156	73 620	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	981	981	1 913	1 913	588	588	4 713	4 713	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	527	527	981	981	1 913	1 913	588	588	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	7 730	5 635	4 067	1 905	2 246	1 454	2 717	1 463	
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	304 036	307 746	293 589	295 541	279 928	284 433	273 446	274 580	
	Ledningar - 41:a året					6 626	6 624	850	850	
	Ledningar - 42:a året							6 465	6 463	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	142 835	145 241	144 097	146 001	149 500	151 237	151 671	153 357	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 641	1 612	213	213	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 537	1 508	
	Elmätare och IT-system	39 863	40 444	37 504	37 922	33 488	32 299	27 848	27 021	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	89	89	174	174	53	53	428	428	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	44	44	82	82	159	159	49	49	
	<b>Avskrivningstider</b> År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	11 426	11 472	11 569	11 601	8 279	8 345	7 959	7 984
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 274	4 299	4 310	4 328	3 474	3 500	3 479	3 504
	Elmätare och IT-system	10	3 484	3 599	3 619	3 737	3 750	3 800	3 608	3 681
	<b>Avskrivningstider</b> År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					3 313	3 312	425	425
	Ledningar - 42:a året	42							3 232	3 231
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					821	806	107	107
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							769	754
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	45	45	87	87	27	27	214	214
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	22	22	41	41	80	80	24	24
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	5,85%	8 893	9 002	8 587	8 645	8 188	8 320	7 998	8 031
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	4 178	4 248	4 215	4 271	4 373	4 424	4 436	4 486
	Elmätare och IT-system	5,85%	1 166	1 183	1 097	1 109	980	945	815	790
	<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					194	194	25	25
	Ledningar - 42:a året	5,85%							189	189
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%					48	47	6	6
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%							45	44
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5,85%	3	3	5	5	2	2	13	13
	Elmätare och IT-system - 12:e året	5,85%	1	1	2	2	5	5	1	1
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>										
	Ledningar	20 319	20 474	20 156	20 245	19 974	20 170	19 829	19 886	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 452	8 547	8 524	8 598	8 716	8 776	8 842	8 901	
	Elmätare och IT-system	4 720	4 853	4 851	4 982	4 843	4 858	4 675	4 724	
	Summa kapitalkostnad halvår	33 492	33 874	33 532	33 825	33 533	33 805	33 346	33 511	
	<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	67 366		67 357		67 337		66 857		
	<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	268 917								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	157 463								
	Varav kostnad för kapitalbindning	111 454								

2019-103036-0014 2020-03-17

**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	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>						
		2009	2010	2011	2012	2013
<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>						
Utgående bokfört värde		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>2 885</b>	<b>2 297</b>	<b>683</b>	<b>301</b>	
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>33 754</b>	<b>31 791</b>	<b>29 555</b>	<b>28 880</b>	
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187	
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>36 792</b>	<b>33 643</b>	<b>30 392</b>	<b>29 420</b>	
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>32 562</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		32 562	32 562	32 562	32 562	
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>130 247</b>				
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019	
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		32 236	31 914	31 595	31 279	
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>127 023</b>				

2019-103036-0014 2020-03-17

### 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 541 928 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	268 917
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	127 023
Opåverkbara kostnader	145 988
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>541 928</b>