

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

### Södra Hallands Kraft ek. för., RELO0184

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 31 december 2014. 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		0	6 500	0	2 500	0	3 500	3 000	2 000	3 000	2 000
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 100	-2 500	600	0	18 000	1 200	0	1 500	0	3 500
Elmätare och IT-system		0	95	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	979 650	979 650	979 650	986 150	986 150	988 650	988 650	992 150	995 150	997 150	1 000 150
Stationer, transformatorer och kringutrustning	579 063	579 063	580 163	577 663	578 263	578 263	596 263	597 463	597 463	598 963	598 963
Elmätare och IT-system	36 206	36 206	36 206	36 301	36 301	36 301	36 301	36 301	36 301	36 301	36 301
	1 594 920	1 594 920	1 596 020	1 600 115	1 600 715	1 603 215	1 621 215	1 625 915	1 628 915	1 632 415	1 635 415

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	986 150	986 150	988 650	988 650	799 468	802 468	798 436	801 436	
Ledningar - 41:a året					192 682	192 682	9 031	9 031	
Ledningar - 42:a året							189 682	189 682	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	577 663	578 263	578 263	596 263	526 113	526 113	522 196	522 196	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					71 350	71 350	11 417	11 417	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							65 350	65 350	
Elmätare och IT-system	25 100	25 100	11 627	11 627	3 954	3 954	3 114	3 114	
Elmätare och IT-system - 11:e året	9 077	9 077	13 473	13 473	7 673	7 673	840	840	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2 125	2 125	9 077	9 077	13 473	13 473	7 673	7 673	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	2 125	2 125	11 201	11 201	24 674	24 674	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	381 201	379 916	361 972	360 688	343 756	345 471	334 145	335 785	
Ledningar - 41:a året					4 700	4 700	220	220	
Ledningar - 42:a året							4 516	4 516	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	302 972	300 437	289 851	303 981	307 894	303 574	302 241	297 921	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 740	1 740	278	278	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 556	1 556	
Elmätare och IT-system	5 378	5 285	2 868	2 775	1 705	1 612	1 310	1 216	
Elmätare och IT-system - 11:e året	825	825	1 225	1 225	698	698	76	76	
Elmätare och IT-system - 12:e året	177	177	756	756	1 123	1 123	639	639	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	12 327	12 327	12 358	12 358	9 993	10 031	9 980	10 018
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	7 221	7 228	7 228	7 453	6 576	6 576	6 527	6 527
Elmätare och IT-system	10	1 255	1 255	581	581	198	198	156	156
<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					2 350	2 350	110	110
Ledningar - 42:a året	42							2 258	2 258
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					870	870	139	139
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							778	778
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	413	413	612	612	349	349	38	38
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	89	89	378	378	561	561	320	320
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
<b>Kalkylränta</b>	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
Ledningar	11 150	11 113	10 588	10 550	10 055	10 105	9 774	9 822	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 862	8 788	8 478	8 891	9 006	8 880	8 841	8 714	
Elmätare och IT-system	157	155	84	81	50	47	38	36	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
<b>Kalkylränta</b>	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
Ledningar - 41:a året						137	137	6	6
Ledningar - 42:a året								132	132
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						51	51	8	8
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								46	46
Elmätare och IT-system - 11:e året	24	24	36	36	20	20	2	2	
Elmätare och IT-system - 12:e året	5	5	22	22	33	33	19	19	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	23 477	23 439	22 946	22 908	22 535	22 623	22 261	22 346	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 083	16 016	15 706	16 345	16 503	16 377	16 339	16 213	
Elmätare och IT-system	1 943	1 940	1 714	1 711	1 211	1 208	573	570	
Summa kapitalkostnad halvår	41 502	41 396	40 366	40 964	40 250	40 208	39 173	39 129	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>82 898</b>		<b>81 330</b>		<b>80 458</b>		<b>78 302</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>322 988</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	167 641								
Varav kostnad för kapitalbindning	155 347								



### 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	33 728	32 286	33 716	31 592
Råvaror och förmödenheter	RR73120	15	1	28	0
Övriga externa kostnader	RR73130	17 204	17 527	18 003	16 085
Personalkostnader	RR73140	19 478	19 546	20 907	21 815
Övriga rörelsekostnader	RR73180	414	854	847	819
<b>Summa Kostnader</b>		<b>70 839</b>	<b>70 214</b>	<b>73 501</b>	<b>70 311</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 482	-2 282	-3 471	-2 824
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-9 403	-8 412	-8 629	-6 865
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-22 327	-21 624	-22 828	-23 012
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-924	-1 169	-1 177	-630
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 074	-1 081	-1 082	-1 085
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		0	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 avgår</b>		<b>-36 210</b>	<b>-34 568</b>	<b>-37 187</b>	<b>-34 416</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>34 629</b>	<b>35 646</b>	<b>36 314</b>	<b>35 895</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Utgående bokfört värde	4 379	468	4 384	3 658	
Årets avskrivningar		107	107	570	462
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>458</b>	<b>144</b>	<b>921</b>	<b>755</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>35 087</b>	<b>35 790</b>	<b>37 235</b>	<b>36 650</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>38 245</b>	<b>37 875</b>	<b>38 289</b>	<b>37 335</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>37 936</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>37 936</b>	<b>37 936</b>	<b>37 936</b>	<b>37 936</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>151 744</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,82%	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>37 244</b>	<b>36 564</b>	<b>35 897</b>	<b>35 242</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>144 948</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	6 290	6 498	6 550	6 683
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	1 000	1 025	1 025	1 038
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	24 400	22 500	22 950	23 409
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	1 615	1 575	1 534
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	947	971	971	983
Kostnader för myndighetsavgifter	1 119	1 138	1 157	1 176
<b>Summa</b>	<b>33 756</b>	<b>33 747</b>	<b>34 228</b>	<b>34 823</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>136 554</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 604 490 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		322 988
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	144 948
	Opåverkbara kostnader	136 554
<b>Beräknad intäktsram</b>		<b>604 490</b>