

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2020–2023

Kristinehamns Elnät AB, REL00098

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.

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

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Kapitalkostnader utgörs av två delar, dels kostnaden för förbrukning av de tillgångar som ingår i verksamheten (avskrivning), dels avkastningen på tillgångarna.

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 31 december 2018. Därtill har företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden 1 januari 2019–30 juni 2023 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2020–2023. Uppgifterna grundas på de uppgifter som företaget har lämnat.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets summa av investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabellerna 2 a-g redovisas företagets nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av avskrivning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av avkastning. Av tabellerna 2 a-g framgår även Ei:s beräkning av företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår samt total kapitalkostnad för samma perioder och hela tillsynsperioden 2020–2023.

Tabell 2a. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2020		2021		2022		2023	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av avskrivning							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	418 933	420 952	416 115	418 680	413 927	416 906	416 909	419 269
Annan ledning, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	22 147	21 986	31 044	30 616	38 934	37 631	39 415	39 415
Annan luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan luftledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Kabelskåp	34 710	35 332	35 318	35 940	35 100	35 723	35 602	36 224
Kabelskåp - Äldre än 30 år och yngre än 37 år	5 296	5 296	6 084	6 084	6 636	6 636	5 383	5 383
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning,	0	0	0	0	0	0	0	0
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 60 år och yngre än 75 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	18 123	17 671	16 542	16 542	14 651	14 294	12 800	12 767
Luftledning, områdeskoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	1 969	1 969	2 339	2 339	2 405	2 405	2 670	2 429
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	48 299	47 444	45 613	44 637	42 926	42 926	40 490	39 635
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	3 784	3 784	5 615	5 615	6 349	6 349	8 785	8 785
Mätare	10 236	10 236	6 579	9 072	13 003	16 799	20 809	24 470
Mätare - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	22 830	22 830	6 991	8 400	5 265	5 370	1 835	667
Nätstation	65 804	67 659	67 965	69 646	70 334	71 266	72 247	73 472
Nätstation - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	5 868	4 735	4 637	3 689	2 959	2 275	1 267	1 077
Shuntreaktor	0	0	0	0	0	0	0	0
Shuntreaktor - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	12 032	12 032	12 032	12 032	12 032	12 032	12 032	12 150
Styr- och kontrollutrustning - Äldre än 15 år och yngre än 18 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Ställverk utan sekundärapparater	83 024	83 024	80 575	80 575	80 433	80 433	80 375	79 656
Ställverk utan sekundärapparater - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	1 582	1 582	3 239	3 239	2 591	2 591	2 648	2 648
Transformator	36 695	42 857	42 927	43 186	43 159	43 302	43 414	43 533
Transformator - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	15 936	15 936	16 016	16 016	16 057	16 057	16 057	16 057

Tabell 2b. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2020		2021		2022		2023	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av avkastning							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	212 234	214 360	214 137	216 670	217 648	220 793	223 428	226 120
Annan ledning, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	420	418	591	583	736	713	746	746
Annan luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan luftledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Kabelskåp	19 002	19 444	19 793	20 214	19 633	20 034	19 481	19 861
Kabelskåp - Äldre än 30 år och yngre än 37 år	155	155	179	179	196	196	160	160
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning,	0	0	0	0	0	0	0	0
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 60 år och yngre än 75 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	6 911	6 784	6 567	6 492	6 107	6 004	5 644	5 560
Luftledning, områdeskoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	46	46	55	55	56	56	61	56
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	21 255	21 067	20 118	19 923	19 030	19 030	18 172	18 120
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	67	67	102	102	118	118	163	163
Mätare	3 618	3 204	2 594	6 082	9 969	13 207	16 701	19 560
Mätare - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	1 928	1 928	610	738	451	450	155	58
Nätstation	36 445	38 289	37 402	38 924	39 048	39 925	40 450	41 445
Nätstation - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	134	108	104	82	67	52	27	23
Shuntreaktor	0	0	0	0	0	0	0	0
Shuntreaktor - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	8 235	8 166	7 433	7 364	6 631	6 562	5 828	5 878
Styr- och kontrollutrustning - Äldre än 15 år och yngre än 18 år	0	0	0	0	0	0	0	0
Ställverk utan sekundärapparater	49 920	49 823	47 844	47 747	45 830	45 733	43 819	43 488
Ställverk utan sekundärapparater - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	32	32	76	76	62	62	62	62
Transformator	23 782	30 034	29 693	29 729	29 373	29 340	29 252	29 154
Transformator - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	312	312	308	308	303	303	297	297

Tabell 2c. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

Avskrivningstider	År	2020		2021		2022		2023	
		Beräkning av avskrivning per halvår							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	50	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	50	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	50	4 189	4 210	4 161	4 187	4 139	4 169	4 169	4 193
Annan luftledning, linjekoncession	50	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	10	0	0	0	0	0	0	0	0
Kabelskåp	30	578	589	589	599	585	595	593	604
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession	40	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	60	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	40	227	221	207	207	183	179	160	160
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	40	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	50	483	474	456	446	429	429	405	396
Mätare	10	512	512	329	454	650	840	1 040	1 223
Nätstation	40	823	846	850	871	879	891	903	918
Shuntreaktor	40	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	15	401	401	401	401	401	401	401	405
Ställverk utan sekundärapparater	40	1 038	1 038	1 007	1 007	1 005	1 005	1 005	996
Transformator	50	367	429	429	432	432	433	434	435

Tabell 2d. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

Avskrivningstider	År	2020		2021		2022		2023	
		Beräkning av avskrivning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	210	209	295	291	368	357	373	373
Annan luftledning, linjekoncession - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	10-12	0	0	0	0	0	0	0	0
Kabelskåp - Äldre än 30 år och yngre än 37 år	30-37	77	77	89	89	98	98	80	80
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 60 år och yngre än 75 år	60-75	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	23	23	28	28	28	28	31	28
Markarbeten och byggnader med anknytning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession - Äldre än 40 år och yngre än	40-50	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession - Äldre än 50 år och yngre än	50-62	33	33	51	51	59	59	82	82
Mätare - Äldre än 10 år och yngre än 12 år	10-12	964	964	305	369	225	225	77	29
Nätstation - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	67	54	52	41	33	26	14	12
Shuntreaktor - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning - Äldre än 15 år och yngre än 18 år	15-18	0	0	0	0	0	0	0	0
Ställverk utan sekundärapparater - Äldre än 40 år och yngre än 50 år	40-50	16	16	38	38	31	31	31	31
Transformator - Äldre än 50 år och yngre än 62 år	50-62	156	156	154	154	152	152	149	149

Tabell 2e. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2020		2021		2022		2023	
	Beräkning av avkastning per halvår							
Kalkylränta	2,16%		2,16%		2,16%		2,16%	
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	2 292	2 315	2 313	2 340	2 351	2 385	2 413	2 442
Annan luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
Kabelskåp	205	210	214	218	212	216	210	214
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning,	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	75	73	71	70	66	65	61	60
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	230	228	217	215	206	206	196	196
Mätare	39	35	28	66	108	143	180	211
Nätstation	394	414	404	420	422	431	437	448
Shuntreaktor	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	89	88	80	80	72	71	63	63
Ställverk utan sekundärapparater	539	538	517	516	495	494	473	470
Transformator	257	324	321	321	317	317	316	315

Tabell 2g. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2020		2021		2022		2023	
	Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning							
Andra markarbeten och byggnader, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Annan ledning, områdeskoncession	6 696	6 738	6 776	6 824	6 866	6 918	6 963	7 016
Annan luftledning, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0
Kabelskåp	863	878	894	909	897	912	886	900
Ledning med en spänning om 220 kV eller mer, med undantag för luftledning,	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Luftledning, områdeskoncession	325	317	306	305	277	272	252	248
Markarbeten och byggnader med anknötning till ett ledningsnät med en spänning om 220 kV eller mer, linjekoncession	0	0	0	0	0	0	0	0
Markarbeten och byggnader, områdeskoncession	747	736	725	713	695	695	685	676
Mätare	1 536	1 531	669	896	988	1 212	1 300	1 465
Nätstation	1 285	1 314	1 307	1 333	1 335	1 348	1 354	1 378
Shuntreaktor	0	0	0	0	0	0	0	0
Styr- och kontrollutrustning	490	489	481	481	473	472	464	468
Ställverk utan sekundärapparater	1 593	1 592	1 562	1 561	1 532	1 531	1 509	1 497
Transformator	783	913	907	910	904	905	902	902
Summa kapitalkostnad halvår	14 317	14 509	13 627	13 933	13 966	14 265	14 315	14 549
Summa kapitalkostnad helår i 2018 års prisnivå	28 826		27 561		28 231		28 864	
Kapitalkostnad för perioden i 2018 års prisnivå	113 482							
Varav kostnad för avskrivning					79 196			
Varav kostnad för avkastning					34 286			

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2014–2017 och av företagets inrapporterade uppgifter. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2018 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 transmissionsnätsföretag; faktorprisindex stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3. Observera att om effektiviseringskravet är större än 1 procent är kravet beräknat med fler än de två decimaler som visas i tabellen.

Tabell 3. Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2014	2015	2016	2017
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	20 388	19 832	43 897	21 629
Råvaror och förnödenheter	RR73120	807	895	405	349
Övriga externa kostnader	RR73130	12 173	11 142	11 848	12 268
Personalkostnader	RR73140	9 893	9 531	9 898	11 098
Övriga rörelsekostnader	RR73180	122	2	1 086	1 087
Summa Kostnader		43 383	41 402	67 134	46 431
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	-9
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 401	-2 048	-3 529	-4 036
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-3 090	-2 867	-2 456	-2 855
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-16 670	-16 336	-17 504	-17 927
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	-23 262	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	0	0	0	-90
Kostnader för nätkapacitetsreserv		0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-628	-629	-674	-757
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2019:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		0	0	0	0
Avbrottsersättning till kund, över 24 timmar		0	0	0	0
Avbrottsersättning till kund, högst 24 timmar		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		-22 789	-21 880	-47 425	-25 674
Påverkbara kostnader		20 594	19 522	19 709	20 757
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2013	1 113	1 125	1 561	1 427
Årets avskrivningar			415	397	442
Omvandlingsränta	3,92%				506
Kostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		459	441	503	562
Ändring pga. företagets begäran för åren 2014-2017 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		21 053	19 963	20 212	21 319
Uppräkningsfaktor till 2018		1,1009	1,0811	1,0526	1,0256
Summa påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå		23 177	21 582	21 276	21 866
Medelvärde 2014-2017 påverkbara kostnader		21 975			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2014-2017 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		2020	2021	2022	2023
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2020-2023		21 975	21 975	21 975	21 975
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2020-2023, totalt		87 901			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2020-2023:</i>	1,82%	2020	2021	2022	2023
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		21 574	21 181	20 794	20 415
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2020-2023		83 964			

2019-09-10

2019-100649-0019

Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram.

Tabell 4. Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2020	2021	2022	2023
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	4 511	4 511	4 511	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	19 907	21 101	22 367	23 709
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	212	212	212	212
Kostnader för myndighetsavgifter	719	799	807	815
Kostnader för nätkapacitetsreserv	0	0	0	0
Summa	25 349	26 623	27 897	24 736
Totalsumma för perioden	104 605			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2020–2023

Ei har beräknat företagets intäktsram till 302 051 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5. Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	113 482
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	83 964
	Opåverkbara kostnader
	104 605
Avbrottsersättning	0
Beräknad intäktsram	302 051