

Beräknad omprövad intäktsram avseende tillsynsperioden 2019-2022

Gasnätet Stockholm AB, REN00954

Vid beräkning av intäktsram är utgångspunkten att intäktsramen ska täcka skäliga kostnader för att bedriva naturgasverksamhet 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. Intäktsramen bestäms genom att kapitalkostnader och löpande kostnader adderas och därefter sker avdrag för anslutningsavgifter.

$$\text{Intäktsram} = (\text{kapitalkostnader} + \text{löpande kostnader}) - \text{avdrag för anslutningsavgifter}$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnad

Kapitalkostnaden har beräknats med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna med grund i företagets utgående kapitalbas per den 31 december 2017. Därtill har även företagets prognos för investeringar per halvår för perioden den 1 januari 2018–30 juni 2022 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2019–2022. Uppgifterna har hämtats från företagets ansökan och nuanskaffningsvärderats enligt tabell 1 och 2 nedan.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets summa av investeringar 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 tillsynsperioden.

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad

		2019	2020	2021	2022		
		Nuuskaffningsvärde, med hänsyn till ålder, per halvår för beräkning av kapitalförslitning					
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		1 044 801	1 044 801	1 044 801	1 044 801	1 021 540	1 021 540
Mät- och reglerstationer (transmission)		0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)		196 011	196 011	195 892	195 892	195 646	195 646
Mätare (transmission)		0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)		19 121	19 121	19 121	19 121	18 148	18 148
Stödsystem och system för övervakning		10 052	10 052	9 185	9 185	9 185	9 185
Lagerutrymme		0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager		0	0	0	0	0	0
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas		0	0	0	0	0	0
		Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning					
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		764 531	778 035	773 185	781 958	777 214	785 995
Mät- och reglerstationer (transmission)		0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)		105 293	105 643	96 498	96 614	87 166	87 256
Mätare (transmission)		0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)		11 396	11 554	10 803	10 919	10 207	10 281
Stödsystem och system för övervakning		7 287	6 942	6 639	7 294	7 428	7 958
Lagerutrymme		0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager		0	0	0	0	0	0
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas		0	0	0	0	0	0
		Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår					
Avskrivningstider	År						
Transmissionsledningar	90	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	50	10 448	10 613	10 511	10 632	10 631	10 755
Mät- och reglerstationer (transmission)	40	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)	20	4 897	4 915	4 916	4 929	4 879	4 892
Mätare (transmission)	25	0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)	12	797	818	798	819	789	810
Stödsystem och system för övervakning	8	574	574	605	668	730	779
Lagerutrymme	50	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager	40	0	0	0	0	0	0
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas	25	0	0	0	0	0	0
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår					
Real kalkylränta före skatt		6,52%		6,52%		6,52%	
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		24 924	25 364	25 206	25 492	25 337	25 623
Mät- och reglerstationer (transmission)		0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)		3 433	3 444	3 146	3 150	2 842	2 845
Mätare (transmission)		0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)		372	377	352	356	333	335
Stödsystem och system för övervakning		238	226	216	238	242	259
Lagerutrymme		0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager		0	0	0	0	0	0
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas		0	0	0	0	0	0
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning					
		2019	2020	2021	2022		
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		35 372	35 977	35 717	36 123	35 969	36 378
Mät- och reglerstationer (transmission)		0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)		8 330	8 359	8 062	8 078	7 721	7 736
Mätare (transmission)		0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)		1 168	1 194	1 150	1 175	1 122	1 145
Stödsystem och system för övervakning		812	800	822	906	972	1 038
Lagerutrymme		0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager		0	0	0	0	0	0
Anläggningar som används för förgasning av kondenserad naturgas samt för import och lossning av kondenserad naturgas		0	0	0	0	0	0
Summa kapitalkostnad per halvår		45 681	46 330	45 750	46 282	45 784	46 298
Summa kapitalkostnad per helår i 2017 års prinsnivå		92 011		92 032		92 081	
Kapitalkostnad för 2019-2022 i 2017 års prinsnivå		367 982					
Varav kostnad för kapitalförslitning		136 299					
Varav kostnad för kapitalbindning		231 682					

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 2015–2016, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan. För åren 2013–2014 har företaget uppskattat kostnaderna. Uppgifterna har räknats upp till 2017 års prisbasnivå med Konsumentprisindex (KPI) med basår 1980 och åsatts ett årligt effektiviseringskrav på 1 procent.

Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3 - Löpande påverkbara kostnader

Kostnader		2013	2014	2015	2016
Råvaror och förnödenheter	RR73120	21 606	17 562	12 646	10 716
Övriga externa kostnader	RR73130	39 958	39 361	36 454	34 669
Personalkostnader	RR73140	21 425	22 120	23 988	23 632
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		82 989	79 043	73 088	69 017
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	2 400	1 856	3 252	2 547
Kostnad för överliggande gasnät	NTN501	0	0	0	0
Kostnader för elnät	NTN517	401	436	483	489
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	86	70	177	151
Kostnader för nätförluster	NTN518	19 972	16 038	11 188	9 336
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi	NTN519	561	539	560	423
Kostnader för skatter enligt lag (1984:1052) om statlig fastighetsskatt		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		23 420	18 939	15 660	12 946
Påverkbara kostnader		59 569	60 104	57 428	56 071
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2012	2013	2014	2015	2016
Utgående bokfört värde	0	0	566	425	
Årets avskrivningar		0	142	142	142
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	142	191	179
(Med omvandlingsränta på 8,65%)					
Eventuell ändring pga. nätföretagets yrkande för 2013-2016 utöver ändringar i årsrapporter		8 400	8 400	8 400	8 400
Totala påverkbara kostnader inkl. kapitalkostnad		67 969	68 646	66 019	64 650
Uppräkningsfaktor till 2017 års prisnivå (KPI, 1980=100)		1,0256	1,0275	1,0280	1,0180
Summa påverkbara kostnader per år i 2017 års prisnivå		69 711	70 534	67 865	65 810
Medelvärde 2013-2016 påverkbara kostnader		68 480			
Eventuell ändring pga att nätföretaget har yrkat ett sammanslaget belopp för åren 2013-2016		0			
(Årligt effektiviseringskrav på 1,00%)		2019	2020	2021	2022
Påverkbara löpande kostnader efter effektiviseringskrav		67 795	67 117	66 446	65 782
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2019-2022		267 140			

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

Prognos opåverkbara kostnader	2019	2020	2021	2022
Kostnader för överliggande gasnät	0	0	0	0
Kostnader för elnät	402	427	435	444
Kostnader för myndighetsavgifter	248	263	269	275
Kostnader för nätförluster	9 296	9 144	9 017	8 890
Kostnader för skatter enligt lagen (1994:1776) om skatt på energi	659	670	684	697
Kostnader för skatter enligt lagen (1984:1052) om statlig fastighetskatt	0	0	0	0
Summa per år	10 605	10 504	10 405	10 306
Totalsumma för 2019-2022	41 820			

Avdrag för anslutningsavgifter

Företagets inrapporterade värden avseende anslutningsavgifter framgår av första raden i tabell 5 nedan. Den andra raden i tabell 5 nedan avser beräknade anslutningsavgifter utifrån Ei:s beslutade avskrivningstider och utifrån företagets prognos. Dessa uppgifter har använts för beräkning av avdrag för anslutningsavgifter vid beräkning av intäktsramen.

Tabell 3 - Avdrag för anslutningsavgifter

	2019	2020	2021	2022
Anslutningsavgifter som kommer att intäktsföras under tillsynsperioden och som avser inkomster som uppkommit innan tillsynsperioden	903	903	528	528
Inkomster från anslutningsavgifter som prognostiseras inkomma under tillsynsperioden	56	129	238	301
Totalt avdrag pga. anslutningsavgifter per år i 2017 års prisnivå	959	1 032	766	829
Totalt avdrag pga. anslutningsavgifter för 2019-2022 i 2017 års prisnivå	3 586			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2019-2022

Ei har beräknat företagets intäktsram till 673 356 tkr i 2017 års prisnivå, se tabell 6 nedan.

Tabell 4 - Beräknad intäktsram

	2019 - 2022
Kapitalkostnader	367 982
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	267 140
Opåverkbara kostnader	41 820
Avdrag för anslutningsavgifter	3 586
Summa beräknad intäktsram	673 356