

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2015–2018

Swedegas AB, REN00898

Vid beräkning av intäktsram är utgångspunkten att intäktsramen ska täcka skäliga kostnader för att bedriva verksamheten 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 (påverkbara och opåverkbara kostnader). Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat en årlig intäktsram för 2015–2018 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1 - Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2015 – 2018} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2015 – 2018} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2015 – 2018} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2015 – 2018} - \\ \text{Avdrag för anslutningsavgifter 2015 – 2018} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets utgående kapitalbas per den 31 december 2013 enligt det ursprungliga beslutet och företagets rapporterade uppgifter för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2014–30 juni 2018.

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 tillsynsperioden.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnader för åren 2015–2018 (tkr)

	2013		2014		2015		2016		2017		2018		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar												
Transmissionsledningar	0	4 014	0	11 670	0	1 095	879	6 051	3 551	-1 667	61	0	
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mät- och reglerstationer	0	0	0	14 608	0	7 574	95	-9 349	1 350	-5 863	701	0	
Mätare	0	0	581	0	0	240	340	497	234	51	133	0	
Stödsystem och system för övervakning	0	7 659	1 898	969	184	98	68	464	9 147	421	300	0	
Lagerutrymme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kompressor för lager	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	
	Utgående kapitalbas år 2012				Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2013)								
Transmissionsledningar	5 928 890	5 928 890	5 928 890	5 932 904	5 932 904	5 946 312	5 946 312	5 947 407	5 948 286	5 954 337	5 957 888	5 960 003	5 960 063
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	636 863	636 863	636 863	636 863	636 863	651 534	651 534	659 108	647 258	649 936	651 286	653 007	653 707
Mätare	8 645	8 645	8 645	8 645	9 227	9 227	9 227	9 467	9 806	10 304	10 537	10 588	10 720
Stödsystem och system för övervakning	8 337	8 337	8 337	15 997	17 895	18 923	19 108	19 206	19 273	19 737	28 885	29 306	29 605
Lagerutrymme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
	Utgående kapitalbas 30 juni 2014			6 594 409									

Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnader för åren 2015–2018 (tkr)

	2015		2016		2017		2018	
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Transmissionsledningar	5 946 312	5 946 312	5 947 407	5 948 286	5 954 337	5 957 888	5 960 003	5 960 063
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	651 534	651 534	659 108	647 258	649 936	651 286	653 007	653 707
Mätare	9 227	9 227	9 467	9 806	10 304	10 537	10 588	10 720
Stödsystem och system för övervakning	16 283	16 467	15 683	15 751	15 495	24 643	25 064	25 363
Lagerutrymme	0	0	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager	0	0	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	0	0
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Transmissionsledningar	4 235 490	4 235 490	4 170 515	4 171 394	4 111 363	4 114 904	4 050 868	4 050 880
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	280 186	280 186	271 472	267 263	253 763	255 110	240 585	241 249
Mätare	6 276	6 253	6 147	6 464	6 605	6 802	6 478	6 564
Stödsystem och system för övervakning	12 037	11 984	10 284	10 092	8 855	17 734	16 487	15 374
Lagerutrymme	0	0	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager	0	0	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	0	0
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår						
Transmissionsledningar	90	33 035	33 035	33 041	33 046	33 080	33 099	33 111
Distributionsledningar	50	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	40	8 144	8 144	8 239	8 091	8 124	8 141	8 163
Mätare	25	185	185	189	196	206	211	212
Stödsystem och system för övervakning	8	1 018	1 029	980	984	968	1 540	1 566
Lagerutrymme	50	0	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager	40	0	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	0
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Kalkylränta	6,91%	6,91%	6,91%	6,91%	6,91%	6,91%	6,91%
Transmissionsledningar		146 336	146 336	144 091	144 122	142 048	142 170	139 958
Distributionsledningar		0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer		9 680	9 680	9 379	9 234	8 768	8 814	8 312
Mätare		217	216	212	223	228	235	224
Stödsystem och system för övervakning		416	414	355	349	306	613	570
Lagerutrymme		0	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager		0	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	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
		2015	2016	2017	2018			
Transmissionsledningar		179 371	179 371	177 132	177 168	175 127	175 269	173 069
Distributionsledningar		0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer		17 825	17 825	17 618	17 325	16 892	16 955	16 475
Mätare		401	401	402	419	434	446	436
Stödsystem och system för övervakning		1 434	1 443	1 336	1 333	1 274	2 153	2 136
Lagerutrymme		0	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager		0	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	0
Summa kapitalkostnad halvår		199 031	199 040	196 488	196 245	193 728	194 823	192 115
Summa kapitalkostnad helår i 2013 års prisnivå		398 070	398 080	392 976	392 490	387 456	389 648	384 249
Kapitalkostnad för perioden i 2013 års prisnivå		1 563 602						
		2015	2016	2017	2018			
Från 2013 års prisnivå till respektive års prisnivå för åren 2015–2018 (entreprenadindex E84 distribution, avrundat till fyra decimaler)		1,0000	1,0116	1,0349	1,0872			
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå		398 070	397 299	402 105	417 759			

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2015–2018 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2015–2017 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2018 utgår Ei från de uppgifter som företaget lämnat vid avstämningen. Summan av de opåverkbara kostnaderna för åren 2015–2018 redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2015–2018 (tkr)

		2015	2016	2017	2018
Kostnader för överliggande gasnät	NTN501	0	0	0	0
Kostnader för elnät	NTN517	397	320	306	407
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	2 599	1 556	1 894	1 984
Kostnader för nätförluster	NTN518	271	2 983	6 287	5 071
Kostnader för skatter enligt lag (1994: 1776) om skatt på energi	NTN519	3 209	3 415	3 080	3 457
Kostnader för skatter enligt lag (1984:1052) om statlig fastighetsskatt		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader i respektive års prisnivå		6 476	8 274	11 567	10 919

Avdrag för anslutningsavgifter

Företagets inrapporterade värden för anslutningsavgifter framgår av tabell 5 nedan. Dessa uppgifter har använts för beräkning av avdrag för anslutningsavgifter vid beräkning av intäktsramen.

Tabell 5. Avdrag för anslutningsavgifter för åren 2015–2018 i respektive års prisnivå (tkr)

	2015	2016	2017	2018
Anslutningsavgifter som kommer att intäktsföras under tillsynsperioden och som avser inkomster som	0	0	0	0
Inkomster från anslutningsavgifter som inkommit under tillsynsperioden	0	0	11	0
Totalt avdrag på grund av anslutningsavgifter för i 2013 års prisnivå	0	0	11	0
Uppräkningsfaktor från 2013 till respektive års prisnivå (Entreprenadindex E84, transmission med fyra decimaler)	1,0000	1,0116	1,0349	1,0872
Totalt avdrag per år pga. anslutningsavgifter i respektive års prisnivå	0	0	11	0

Beräknad slutlig intäktsram för åren 2015–2018

För att beräkna en årlig slutlig intäktsram för åren 2015–2018 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar samt dragit av för anslutningsavgifter.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 505 901 tkr för 2015, 506 901 tkr för 2016, 515 776 tkr för 2017 och 531 746 tkr för 2018, se tabell 6 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 6. Beräknad slutlig intäktsram för åren 2015–2018 (tkr)

Kostnader	Prisnivå	2015	2016	2017	2018
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	398 070	397 299	402 105	417 759
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	6 476	8 274	11 567	10 919
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	101 355	101 327	102 115	103 068
Avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	0	0	11	0
Beslutad årlig intäktsram	Respektive års prisnivå	505 901	506 901	515 776	531 746