

Beräknad intäktsram för Varberg Energi AB avseende distribution av naturgas

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 beräknas med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna med grund i företagets utgående kapitalbas per den 30 juni 2014, dvs. anläggningar anskaffade till och med den 31 december 2013. Därtill har även företagets prognos för investeringar per halvår för perioden den 1 januari 2014-30 juni 2018 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2015-2018. 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

	2015		2016		2017		2018	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	55 778	55 778	55 778	55 778	55 778	55 778	55 778	55 778
Mät- och reglerstationer	316	316	316	316	316	316	248	248
Mätare	431	456	411	436	460	485	510	535
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	32 727	32 723	31 611	31 607	30 496	30 492	29 380	29 376
Mät- och reglerstationer	77	77	61	61	46	46	30	30
Mätare	213	238	228	250	243	264	255	274
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0
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
	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Avskrivningstider	År							
Transmissionsledningar	65	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	50	558	558	558	558	558	558	558
Mät- och reglerstationer	20	8	8	8	8	8	6	6
Mätare	12	18	19	17	18	19	21	22
Stödsystem och system för övervakning	8	0	0	0	0	0	0	0
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	6,26%							
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	1 024	1 024	989	989	955	954	920	919
Mät- och reglerstationer	2	2	2	2	1	1	1	1
Mätare	7	7	7	8	8	8	8	9
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0
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
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	1 582	1 582	1 547	1 547	1 512	1 512	1 477	1 477
Mät- och reglerstationer	10	10	10	10	9	9	7	7
Mätare	25	26	24	26	27	28	29	31
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Summa kapitalkostnad halvår	1 617	1 619	1 581	1 583	1 548	1 550	1 514	1 515
Summa kapitalkostnad helår i 2013 års prisnivå	3 236		3 164		3 098		3 029	
Kapitalkostnad för perioden i 2013 års prisnivå					12 527			

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets opåverkbara löpande kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 - Opåverkbara löpande kostnader

Prognos opåverkbara kostnader	2015	2016	2017	2018
Kostnader för överliggande gasnät	2 133	2 133	2 133	2 133
Kostnader för elnät	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	10	10	10	10
Kostnader för nätförluster	80	80	80	80
Kostnader för skatter enligt lagen (1994:1776) om skatt på energi	0	0	0	0
Kostnader för skatter enligt lagen (1984:1052) om statlig fastighetsskatt	0	0	0	0
Summa	2 223	2 223	2 223	2 223
Totalsumma för perioden		8 892		

Företagets påverkbara löpande kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt dels i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2009-2012 och dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan. Dessa uppgifter har räknats upp till 2013 års prisnivå med Konsumentprisindex (KPI) och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Påverkbara löpande kostnader

Kostnader		2009	2010	2011	2012
Råvaror och förnödenheter	RR73120	2 072	1 777	1 646	1 695
Övriga externa kostnader	RR73130	2 480	2 747	2 404	1 368
Personalkostnader	RR73140	1 078	1 178	1 120	976
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		5 630	5 702	5 170	4 039
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	51	226	151	4
Kostnad för överliggande gasnät	NTN501	2 057	1 765	1 635	1 685
Kostnader för elnät		0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	15	12	11	10
Kostnader för nätförluster		125	105	100	95
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi		0	0	0	0
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 avgår		2 248	2 108	1 897	1 794
Påverkbara kostnader		3 382	3 594	3 273	2 245
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2008	2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde	0	0	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader inkl. kapitalkostnad		3 382	3 594	3 273	2 245
Uppräkningsfaktor till 2013		1,0481	1,0349	1,0084	0,9996
Summa påverkbara kostnader i 2013 års prisnivå		3 545	3 720	3 301	2 244
Medelvärde 2009-2012 påverkbara kostnader					3 202
	2013	2014	2015	2016	2017
Påverkbara löpande kostnader efter effektiviseringskrav	3 170	3 138	3 107	3 076	3 045
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2015-2018				12 243	



Avdrag för anslutningsavgifter

Företagets inrapporterade värden avseende 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

	2015	2016	2017	2018
Anslutningsavgifter som kommer att intäktsföras under tillsynsperioden och som avser inkomster som uppkommit innan tillsynsperioden	0	0	0	0
Inkomster från anslutningsavgifter som prognostiseras inkomma under tillsynsperioden	0	0	0	0
Totalt avdrag på grund av anslutningsavgifter för i 2013 års prisnivå	0	0	0	0
Totalt avdrag på grund av anslutningsavgifter för tillsynsperioden i 2013 års prisnivå	0			

Beräknad högsta godtagbar intäktsram för tillsynsperioden 2015-2018

En högsta godtagbar intäktsram beräknas till 33 662 tkr, se tabell 6 nedan.

Tabell 6 - Beräknad intäktsram

Kapitalkostnader	12 527
Löpande kostnader	21 135
Avdrag för anslutningsavgifter	0
Summa beräknad intäktsram 2015-2018	33 662