

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2015–2018

Swedegas AB, REN00868

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mätare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Lagerutrymme	0	0	37	0	0	0	0	1 207	0	0	23	0	
Kompressor för lager	0	1 336	0	321	0	0	0	2 070	93	226	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mätare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Lagerutrymme	352 905	352 905	352 905	352 905	352 942	352 942	352 942	352 942	352 942	354 149	354 149	354 149	354 173
Kompressor för lager	105 413	105 413	105 413	106 749	106 749	107 070	107 070	107 070	107 070	109 140	109 233	109 459	109 459
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 30 juni 2014		459 655										

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	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0
Lagerutrymme	352 942	352 942	352 942	352 942	354 149	354 149	354 149	354 173
Kompressor för lager	107 070	107 070	107 070	107 070	109 140	109 233	109 459	109 459
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	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0
Lagerutrymme	258 708	258 707	251 649	251 648	245 797	245 797	238 714	238 737
Kompressor för lager	71 852	71 852	69 175	69 175	68 568	68 661	66 159	66 156
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	90	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	50	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	20	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	12	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning	8	0	0	0	0	0	0	0
Lagerutrymme	50	3 529	3 529	3 529	3 529	3 541	3 541	3 542
Kompressor för lager	40	1 338	1 338	1 338	1 338	1 364	1 365	1 368
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%
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0
Lagerutrymme	8 938	8 938	8 694	8 694	8 492	8 492	8 248	8 248
Kompressor för lager	2 482	2 482	2 390	2 390	2 369	2 372	2 286	2 286
Anläggningar som används för förgasning av	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2015	2016		2017		2018		
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0
Lagerutrymme	12 468	12 468	12 224	12 224	12 034	12 034	11 789	11 790
Kompressor för lager	3 821	3 821	3 728	3 728	3 733	3 738	3 654	3 654
Anläggningar som används för förgasning av	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa kapitalkostnad halvår	16 289	16 289	15 952	15 952	15 767	15 771	15 443	15 444
Summa kapitalkostnad helår i 2013 års prisnivå	32 577	31 905		31 538		30 887		
Kapitalkostnad för perioden i 2013 års prisnivå		126 907						
	2015	2016		2017		2018		
Från 2013 års prisnivå till respektive års prisnivå för åren 2015-2018 (entreprenadindex E84 transmission, avrundat till fyra decimaler)	1,0000	1,0116		1,0349		1,0872		
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå	32 577	32 276		32 639		33 581		

2019-100514-0010 2019-10-29

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det ursprungliga beslutet och räknat upp dessa till respektive års prisnivå med konsumentprisindex.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav på samma sätt som i det ursprungliga beslutet. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3.

Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2015–2018 (tkr)

Kostnader		2009	2010	2011	2012	
Råvaror och förnödenheter	RR73120	2 026	3 239	1 460	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	2 605	3 816	4 320	4 182	
Personalkostnader	RR73140	832	793	969	1 468	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
Summa kostnader		5 463	7 848	6 749	5 650	
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	49	
Kostnad för överliggande gasnät	NTN501	2 026	2 733	1 369	0	
Kostnader för elnät		419	756	464	559	
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	0	0	0	0	
Kostnader för nätförluster		0	0	0	0	
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi		236	423	256	328	
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		2 682	3 913	2 089	936	
Påverkbara kostnader		2 781	3 935	4 660	4 714	
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	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen (omvandlingsränta 4,35%)		0	0	0	0	
Totala påverkbara kostnader inkl. kapitalkostnad		2 781	3 935	4 660	4 714	
Uppräkningsfaktor till 2013		1,0481	1,0349	1,0084	0,9996	
Summa påverkbara kostnader i 2013 års prisnivå		2 915	4 073	4 700	4 712	
Medelvärde 2009-2012 påverkbara kostnader						
Årligt effektiviseringskrav på 1%	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Påverkbara löpande kostnader efter effektiviseringskrav	4 059	4 018	3 978	3 938	3 899	3 860
Uppräkningsfaktor till respektive års prisnivå med KPI						
	Till År	2015	2016	2017	2018	
	Från 2013 års prisnivå	0,9977	1,0075	1,0256	1,0457	
Summa påverkbara kostnader i respektive års prisnivå						
		2015	2016	2017	2018	
		3 969	3 968	3 999	4 036	

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	155	371	171	76
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	0	0	0	0
Kostnader för nätförluster	NTN518	0	0	0	0
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi	NTN519	143	224	97	64
Kostnader för skatter enligt lag (1984:1052) om statlig fastighetskatt		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader i respektive års prisnivå		298	595	268	140

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 intäktas under tillsynsperioden och som avser inkomster som uppkommit innan tillsynsperioden	0	0	0	0
Inkomster från anslutningsavgifter som inkommit under tillsynsperioden	0	0	0	0
Totalt avdrag per år pga. anslutningsavgifter i 2013 års prisnivå	0	0	0	0
Uppräkningsfaktor till respektive års prisnivå (Entreprenadindex E84, transmission med 4 decimaler)	1,0000	1,0116	1,0349	1,0872
Totalt avdrag per år pga. anslutningsavgifter i respektive års prisnivå	0	0	0	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 36 844 tkr för 2015, 36 838 tkr för 2016, 36 905 tkr för 2017 och 37 757 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	32 577	32 276	32 639	33 581
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	298	595	268	140
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	3 969	3 968	3 999	4 036
Avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	0	0	0	0
Beslutad årlig intäktsram	Respektive års prisnivå	36 844	36 838	36 905	37 757