

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2015–2018

### Weum Gas AB, REN00598

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	
	<b>Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar</b>												
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	15 038	15 038	3 248	21 803	2 662	4 401	1 754	8 052	11 211	2 599	6 183	0	
Mät- och reglerstationer	458	960	0	4 500	0	860	459	0	0	233	0	0	
Mätare	4 985	4 985	0	0	0	0	7 843	-19 703	5 246	9 367	7 748	0	
Stödsystem och system för övervakning	2 894	2 894	0	0	0	0	0	94	4 692	0	1 576	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	
	<b>Utgående kapitalbas år 2012</b>				<b>Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2013)</b>								
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	2 684 429	2 684 429	2 699 467	2 714 505	2 717 753	2 739 556	2 742 218	2 746 619	2 748 373	2 756 424	2 767 635	2 770 234	2 776 417
Mät- och reglerstationer	74 386	74 386	74 844	75 804	75 804	80 304	80 304	81 164	81 623	81 623	81 623	81 856	81 856
Mätare	58 999	58 999	63 984	68 969	68 969	68 969	68 969	68 969	76 812	54 271	59 517	68 883	86 749
Stödsystem och system för övervakning	439	439	3 332	6 226	6 226	6 226	6 226	6 226	6 226	6 320	11 012	11 012	12 587
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
	<b>Utgående kapitalbas 30 juni 2014</b>			<b>2 865 504</b>									

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

	2015		2016		2017		2018	
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
<b>Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning</b>								
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	2 739 556	2 742 218	2 746 619	2 748 373	2 756 424	2 767 635	2 770 234	2 776 417
Mät- och reglerstationer	16 782	16 782	17 642	18 101	18 052	18 052	18 194	18 194
Mätare	52 527	52 527	42 919	50 762	24 803	30 049	39 416	64 177
Stödsystem och system för övervakning	6 226	6 226	6 226	6 226	6 320	11 012	11 012	12 587
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
<b>Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning</b>								
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	1 530 604	1 532 900	1 482 876	1 484 211	1 437 749	1 448 506	1 396 430	1 401 935
Mät- och reglerstationer	11 980	11 957	12 001	12 438	11 578	11 533	10 908	10 863
Mätare	21 696	21 280	17 319	24 746	23 864	28 041	36 410	59 665
Stödsystem och system för övervakning	5 338	4 977	4 560	4 198	3 875	8 205	7 777	8 405
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
<b>Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår</b>								
<i>Avskrivningstider</i>	<i>År</i>							
Transmissionsledningar	90	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	50	27 396	27 422	27 466	27 484	27 564	27 676	27 702
Mät- och reglerstationer	20	420	420	441	453	451	451	455
Mätare	12	2 189	2 189	1 788	2 115	1 033	1 252	1 642
Stödsystem och system för övervakning	8	389	389	389	389	395	688	688
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
<b>Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår</b>								
<i>Kalkylränta</i>		<i>6,91%</i>		<i>6,91%</i>		<i>6,91%</i>		<i>6,91%</i>
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		52 882	52 962	51 233	51 279	49 674	50 046	48 247
Mät- och reglerstationer		414	413	415	430	400	398	377
Mätare		750	735	598	855	824	969	1 258
Stödsystem och system för övervakning		184	172	158	145	134	283	269
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
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>			
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		80 278	80 384	78 700	78 763	77 238	77 722	75 949
Mät- och reglerstationer		833	833	856	882	851	850	832
Mätare		2 938	2 924	2 387	2 970	1 858	2 221	2 900
Stödsystem och system för övervakning		574	561	547	534	529	972	957
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
<b>Summa kapitalkostnad halvår</b>		<b>84 623</b>	<b>84 702</b>	<b>82 489</b>	<b>83 150</b>	<b>80 477</b>	<b>81 765</b>	<b>80 638</b>
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2013 års prisnivå</b>		<b>169 325</b>		<b>165 638</b>		<b>162 241</b>		<b>163 482</b>
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2013 års prisnivå</b>		<b>660 686</b>						
		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>			
Från 2013 års prisnivå till respektive års prisnivå för åren 2015–2018 (entreprenadindex E84 distribution, avrundat till fyra decimaler)		1,0102	1,0238	1,0510	1,0850			
<b>Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå</b>		<b>171 053</b>	<b>169 582</b>	<b>170 519</b>	<b>177 383</b>			



### 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	209 810	222 339	185 199	187 413
Kostnader för elnät	NTN517	61	72	83	75
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	3 062	4 850	3 850	3 414
Kostnader för nätförluster	NTN518	4 970	3 820	3 439	6 745
Kostnader för skatter enligt lag (1994: 1776) om skatt på energi	NTN519	24	-25 774	28	107
Kostnader för skatter enligt lag (1984:1052) om statlig fastighetsskatt		0	0	0	18
<b>Summa opåverkbara kostnader i respektive års prisnivå</b>		<b>217 927</b>	<b>205 307</b>	<b>192 599</b>	<b>197 772</b>

### 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 uppkommit innan tillsynsperioden	1 560	1 680	1 800	1 920
Inkomster från anslutningsavgifter som inkommit under tillsynsperioden	30	27	32	31
<b>Totalt avdrag per år pga. anslutningsavgifter i 2013 års prisnivå</b>	<b>1 590</b>	<b>1 707</b>	<b>1 832</b>	<b>1 951</b>
Uppräkningsfaktor från 2013 till respektive års prisnivå (Entreprenadindex E84, distribution med fyra	1,0102	1,0238	1,0510	1,0850
<b>Totalt avdrag per år pga. anslutningsavgifter i respektive års prisnivå</b>	<b>1 606</b>	<b>1 748</b>	<b>1 925</b>	<b>2 117</b>

### 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 469 416 tkr för 2015, 455 162 tkr för 2016, 443 851 tkr för 2017 och 456 468 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	171 053	169 582	170 519	177 383
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	217 927	205 307	192 599	197 772
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	82 043	82 021	82 658	83 430
Avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	1 606	1 748	1 925	2 117
<b>Beslutad årlig intäktsram</b>	Respektive års prisnivå	<b>469 416</b>	<b>455 162</b>	<b>443 851</b>	<b>456 468</b>