

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2015–2018

Gasnätet Stockholm AB, REN00954

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	35 440	24 859	5 967	5 911	-10 046	11 111	-4 189	-6 230	-2 741	-7 489	7 055	0	
Mät- och reglerstationer	0	0	12 418	99	-64	4 021	57	311	951	857	465	0	
Mätare	959	0	1 237	6 649	-315	436	620	119	-283	-395	-297	-41	
Stödsystem och system för övervakning	1 934	56	0	2 194	3 312	4 811	477	102	252	19	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	1 982 405	1 982 405	2 017 845	2 042 704	2 066 936	2 080 593	2 071 494	2 084 329	2 081 277	2 081 455	2 080 739	2 073 517	2 081 072
Mät- och reglerstationer	157 361	157 361	157 361	157 361	169 778	169 878	169 795	173 816	173 873	174 183	175 134	175 991	176 457
Mätare	14 155	14 155	15 114	15 114	16 350	23 026	22 546	22 693	23 107	23 058	22 606	22 078	21 666
Stödsystem och system för övervakning	2 205	2 205	4 140	4 196	4 196	6 390	9 702	14 513	14 989	15 091	15 343	15 362	15 362
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			2 219 374									

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	925 399	940 321	944 275	954 605	945 143	969 959	959 770	973 795	
Mät- och reglerstationer	169 878	169 795	173 376	173 433	173 743	174 694	173 887	174 352	
Mätare	20 169	20 169	16 314	17 346	17 279	17 477	16 931	16 978	
Stödsystem och system för övervakning	5 325	8 638	13 448	13 925	14 027	14 279	14 298	14 298	
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	661 069	674 798	679 162	689 643	682 384	705 430	693 024	704 783	
Mät- och reglerstationer	124 609	124 027	120 206	119 615	111 904	112 204	105 025	104 792	
Mätare	12 817	12 634	12 132	12 982	12 290	12 219	11 048	10 808	
Stödsystem och system för övervakning	4 546	7 616	12 003	11 824	10 900	10 437	9 418	8 671	
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									
<i>Avskrivningstider</i>	<i>År</i>								
Transmissionsledningar	90	0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar	50	9 254	9 403	9 443	9 546	9 451	9 700	9 598	
Mät- och reglerstationer	20	4 247	4 245	4 334	4 336	4 344	4 367	4 359	
Mätare	12	840	840	680	723	720	728	705	
Stödsystem och system för övervakning	8	333	540	841	870	877	892	894	
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									
<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		22 840	23 314	23 465	23 827	23 576	24 373	23 944	
Mät- och reglerstationer		4 305	4 285	4 153	4 133	3 866	3 877	3 629	
Mätare		443	437	419	449	425	422	382	
Stödsystem och system för övervakning		157	263	415	409	377	361	325	
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		0	0	0	0	0	0	0	
Distributionsledningar		32 094	32 717	32 908	33 373	33 028	34 072	33 542	
Mät- och reglerstationer		8 552	8 530	8 488	8 469	8 210	8 244	7 976	
Mätare		1 283	1 277	1 099	1 171	1 145	1 150	1 087	
Stödsystem och system för övervakning		490	803	1 255	1 279	1 253	1 253	1 219	
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		42 419	43 327	43 749	44 292	43 635	44 720	43 824	
Summa kapitalkostnad helår i 2013 års prisnivå		85 747		88 041		88 355		88 165	
Kapitalkostnad för perioden i 2013 års prisnivå		350 308							
		2015		2016		2017		2018	
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	
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå		86 622		90 138		92 863		95 662	

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	20 221	18 792	23 408	26 629	
Övriga externa kostnader	RR73130	59 107	63 792	46 864	45 075	
Personalkostnader	RR73140	13 398	12 664	23 209	24 512	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
Summa kostnader		92 727	95 247	93 482	96 216	
Förändring av varulager	RR71120	-27	196	-8	206	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	341	329	2 695	2 086	
Kostnad för överliggande gasnät	NTN501	0	0	0	0	
Kostnader för elnät		28	148	396	290	
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	2	26	18	109	
Kostnader för nätförluster		20 184	18 585	22 212	25 587	
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi		3	1	311	350	
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		20 531	19 285	25 622	28 628	
Påverkbara kostnader		72 196	75 962	67 859	67 588	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2008	2009	2010	2011	2012	
Utgående bokfört värde	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		72 196	75 962	67 859	67 588	
Uppräkningsfaktor till 2013		1,0481	1,0349	1,0084	0,9996	
Summa påverkbara kostnader i 2013 års prisnivå		75 665	78 616	68 432	67 558	
Medelvärde 2009-2012 påverkbara kostnader					72 568	
Årligt effektiviseringskrav på 1%	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Påverkbara löpande kostnader efter effektiviseringskrav	71 842	71 124	70 413	69 708	69 011	68 321
	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	
		70 253	70 234	70 780	71 441	

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	483	489	513	600
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	177	151	146	189
Kostnader för nätförluster	NTN518	11 188	9 336	8 827	9 487
Kostnader för skatter enligt lag (1994: 1776) om skatt på energi	NTN519	560	423	497	531
Kostnader för skatter enligt lag (1984:1052) om statlig fastighetsskatt		0	0	0	0
Summa opåverkbara kostnader i respektive års prisnivå		12 408	10 399	9 983	10 807

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	528	528	528	528
Inkomster från anslutningsavgifter som inkommit under tillsynsperioden	0	18	31	12
Totalt avdrag per år pga. anslutningsavgifter i 2013 års prisnivå	528	546	559	540
Uppräkningsfaktor från 2013 till respektive års prisnivå (Entreprenadindex E84, distribution med fyra decimaler)	1,0102	1,0238	1,0510	1,0850
Totalt avdrag per år pga. anslutningsavgifter i respektive års prisnivå	533	559	588	586

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 168 750 tkr för 2015, 170 212 tkr för 2016, 173 039 tkr för 2017 och 177 324 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	86 622	90 138	92 863	95 662
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	12 408	10 399	9 983	10 807
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	70 253	70 234	70 780	71 441
Avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	533	559	588	586
Beslutad årlig intäktsram	Respektive års prisnivå	168 750	170 212	173 039	177 324