

Beräknad intäktsram avseende distribution av naturgas

Varberg Energi AB, REN00329

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 beräknats med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna med grund i företagets utgående kapitalbas per den 31 december 2017. Därtill har även företagets prognos för investeringar per halvår för perioden den 1 januari 2018–30 juni 2022 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2019–2022. 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.

2018-08-31

2018-100765-0025

Tabell 2 – Beräkning av kapitalkostnad

		2019		2020		2021		2022	
Nuanskaffningsvärde, med hänsyn till ålder, per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		61 759	61 759	61 759	61 759	61 759	61 759	61 759	61 759
Mät- och reglerstationer (transmission)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)		309	309	309	309	152	152	50	50
Mätare (transmission)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)		953	953	900	900	845	845	830	830
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		32 767	32 957	32 032	32 217	31 287	31 466	30 532	30 706
Mät- och reglerstationer (transmission)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)		68	92	103	125	143	164	185	205
Mätare (transmission)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)		667	863	967	979	925	872	820	767
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
Avskrivningstider									
	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Transmissionsledningar	90	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	50	618	620	623	625	628	630	633	635
Mät- och reglerstationer (transmission)	40	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)	20	8	8	5	6	4	4	5	6
Mätare (transmission)	25	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)	12	37	47	51	53	53	53	53	53
Stödsystem och system för övervakning	8	0	0	0	0	0	0	0	0
Lagerutrymme	50	0	0	0	0	0	0	0	0
Kompressor för lager	40	0	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	0
Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår									
	Real kalkylränta före skatt	6,52%		6,52%		6,52%		6,52%	
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		1 068	1 074	1 044	1 050	1 020	1 026	995	1 001
Mät- och reglerstationer (transmission)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)		2	3	3	4	5	5	6	7
Mätare (transmission)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)		22	28	32	32	30	28	27	25
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									
		2019		2020		2021		2022	
Transmissionsledningar		0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar		1 686	1 694	1 667	1 675	1 648	1 656	1 628	1 636
Mät- och reglerstationer (transmission)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (distribution)		10	11	8	10	8	10	11	12
Mätare (transmission)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (distribution)		59	75	82	85	83	81	79	78
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 per halvår		1 755	1 781	1 758	1 770	1 739	1 747	1 718	1 726
Summa kapitalkostnad per helår i 2017 års prisnivå		3 536		3 528		3 486		3 445	
Kapitalkostnad för 2019-2022 i 2017 års prisnivå		13 994							
Varav kostnad för kapitalförslitning		5 456							
Varav kostnad för kapitalbindning		8 538							

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt dels i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2013–2016, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan. Dessa uppgifter har räknats upp till 2017 års prisnivå med Konsumentprisindex (KPI) med basår 1980 och åsatts ett årligt effektiviseringskrav på 1 procent.

Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader

Kostnader		2013	2014	2015	2016
Råvaror och förnödenheter	RR73120	1 625	1 549	1 783	2 482
Övriga externa kostnader	RR73130	1 348	1 288	1 003	1 338
Personalkostnader	RR73140	898	690	744	1 035
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		3 871	3 527	3 530	4 855
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	58	0	0	0
Kostnad för överliggande gasnät	NTN501	1 610	1 531	1 764	2 463
Kostnader för elnät	NTN517	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	37	31	31	38
Kostnader för nätförluster	NTN518	15	15	16	16
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi	NTN519	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		1 720	1 577	1 811	2 517
Påverkbara kostnader		2 151	1 950	1 719	2 338
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2012	2013	2014	2015	2016
Utgående bokfört värde	0	0	0	0	
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
(Med omvandlingsränta på 8,65%)					
Eventuell ändring pga. nätföretagets yrkande för 2013-2016 utöver ändringar i årsrapporter		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader inkl. kapitalkostnad		2 151	1 950	1 719	2 338
Uppräkningsfaktor till 2017 års prisnivå (KPI, 1980=100)		1,0256	1,0275	1,0280	1,0180
Summa påverkbara kostnader per år i 2017 års prisnivå		2 206	2 004	1 767	2 380
Medelvärde 2013-2016 påverkbara kostnader		2 089			
Eventuell ändring pga att nätföretaget har yrkat ett sammanslaget belopp för åren 2013-2016		0			
(Årligt effektiviseringskrav på 1,00%)		2019	2020	2021	2022
Påverkbara löpande kostnader efter effektiviseringskrav		2 068	2 048	2 027	2 007
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2019-2022		8 150			

Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 4 – Löpande opåverkbara kostnader

Prognos opåverkbara kostnader	2019	2020	2021	2022
Kostnader för överliggande gasnät	2 609	2 685	2 763	2 843
Kostnader för elnät	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	35	35	35	35
Kostnader för nätförluster	16	16	17	17
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 per år	2 660	2 736	2 815	2 895
Totalsumma för 2019-2022	11 106			

Avdrag för anslutningsavgifter

Företagets inrapporterade värden avseende anslutningsavgifter framgår av första raden i tabell 5 nedan. Den andra raden i tabell 5 nedan avser beräknade anslutningsavgifter utifrån Ei:s beslutade avskrivningstider och utifrån företagets prognos. Dessa uppgifter har använts för beräkning av avdrag för anslutningsavgifter vid beräkning av intäktsramen.

Tabell 5 – Avdrag för anslutningsavgifter

	2019	2020	2021	2022
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 pga. anslutningsavgifter per år i 2017 års prisnivå	0	0	0	0
Totalt avdrag pga. anslutningsavgifter för 2019-2022 i 2017 års prisnivå	0			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2019–2022

Ei har beräknat företagets intäktsram till 33 250 tkr i 2017 års prisnivå, se tabell 6 nedan.

Tabell 6 – Beräknad intäktsram

	2019 - 2022
Kapitalkostnader	13 994
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	8 150
Opåverkbara kostnader	11 106
Avdrag för anslutningsavgifter	0
Summa beräknad intäktsram	33 250