

Beräknad intäktsram avseende transmission av naturgas

Swedegas AB, REN00898

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.

2018-06-18

2018-100764-0014

Tabell 2- Beräkning av kapitalkostnad

		2019		2020		2021		2022	
Nuanskaffningsvärde, med hänsyn till ålder, per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Transmissionsledningar		6 210 583	6 210 583	6 210 583	6 210 583	6 210 583	6 210 583	6 210 583	6 210 583
Distributionsledningar		0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (transmission)		700 464	700 464	700 464	700 464	700 464	700 464	700 464	700 464
Mät- och reglerstationer (distribution)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (transmission)		13 412	13 412	13 412	13 412	13 412	13 412	13 412	13 412
Mätare (distribution)		0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning		29 600	29 600	25 947	25 947	25 362	25 362	25 362	25 362
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		4 168 075	4 168 811	4 103 369	4 104 095	4 059 508	4 060 225	3 994 474	3 995 181
Distributionsledningar		0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (transmission)		262 314	263 822	252 802	254 271	263 984	265 413	253 550	254 939
Mät- och reglerstationer (distribution)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (transmission)		8 720	8 754	8 884	8 912	9 019	9 041	9 127	9 143
Mätare (distribution)		0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning		17 482	16 017	17 238	15 749	16 693	15 179	15 773	14 233
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	34 503	34 508	34 527	34 532	34 667	34 672	34 691	34 696
Distributionsledningar	50	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (transmission)	40	8 756	8 776	8 856	8 876	9 217	9 237	9 317	9 337
Mät- och reglerstationer (distribution)	20	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (transmission)	25	268	271	282	285	296	299	310	313
Mätare (distribution)	12	0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning	8	1 622	1 634	1 773	1 785	1 960	1 973	1 652	1 542
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		135 879	135 903	133 770	133 794	132 340	132 363	130 220	130 243
Distributionsledningar		0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (transmission)		8 551	8 601	8 241	8 289	8 606	8 652	8 266	8 311
Mät- och reglerstationer (distribution)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (transmission)		284	285	290	291	294	295	298	298
Mätare (distribution)		0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning		570	522	562	513	544	495	514	464
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		170 382	170 411	168 297	168 325	167 007	167 035	164 911	164 939
Distributionsledningar		0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer (transmission)		17 307	17 376	17 097	17 165	17 823	17 889	17 583	17 648
Mät- och reglerstationer (distribution)		0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare (transmission)		553	556	572	576	590	594	608	611
Mätare (distribution)		0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning		2 192	2 156	2 335	2 299	2 504	2 467	2 166	2 006
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		190 434	190 500	188 301	188 365	187 925	187 986	185 268	185 204
Summa kapitalkostnad per helår i 2017 års prisnivå		380 934		376 665		375 910		370 471	
Kapitalkostnad för 2019-2022 i 2017 års prisnivå		1 503 981							
Varav kostnad för kapitalförslitning		365 433							
Varav kostnad för kapitalbindning		1 138 548							

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	770	509	606	515
Övriga externa kostnader	RR73130	63 923	60 995	67 001	70 939
Personalkostnader	RR73140	36 261	41 409	44 330	45 872
Övriga rörelsekostnader	RR73180	103	214	126	1 756
Summa kostnader		101 057	103 127	112 063	119 082
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	2 241	2 594	2 114	1 216
Kostnad för överliggande gasnät	NTN501	0	0	0	0
Kostnader för elnät	NTN517	325	389	397	320
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	2 580	2 640	2 599	1 556
Kostnader för nätförluster	NTN518	-1 238	-3 503	271	2 983
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi	NTN519	226	112	3 209	3 415
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		4 134	2 232	8 590	9 490
Påverkbara kostnader		96 923	100 895	103 473	109 592
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2012	2013	2014	2015	2016
Utgående bokfört värde	277	1 980	2 080	1 524	
Årets avskrivningar		208	658	617	613
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		232	829	797	745
(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		97 155	101 724	104 270	110 337
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		99 646	104 521	107 185	112 318
Medelvärde 2013-2016 påverkbara kostnader		105 917			
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		104 858	103 810	102 772	101 744
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2019-2022		413 184			

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	0	0	0	0
Kostnader för elnät	368	376	383	391
Kostnader för myndighetsavgifter	3 310	4 698	5 332	5 734
Kostnader för nätförluster	0	0	0	0
Kostnader för skatter enligt lagen (1994:1776) om skatt på energi	3 782	4 324	4 334	4 353
Kostnader för skatter enligt lagen (1984:1052) om statlig fastighetsskatt	0	0	0	0
Summa per år	7 460	9 398	10 049	10 478
Totalsumma för 2019-2022	37 385			

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	22	33	33	33
Totalt avdrag pga. anslutningsavgifter per år i 2017 års prisnivå	22	33	33	33
Totalt avdrag pga. anslutningsavgifter för 2019-2022 i 2017 års prisnivå	122			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2019-2022

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 954 428 tkr i 2017 års prisnivå, se tabell 6 nedan.

Tabell 6 - Beräknad intäktsram

	2019 - 2022
Kapitalkostnader	1 503 981
Löpande kostnader	
	Påverkbara kostnader
	Opåverkbara kostnader
Avdrag för anslutningsavgifter	122
Summa beräknad intäktsram	1 954 428