

Beräknad intäktsram avseende förgasning av naturgas

Gasnätet Stockholm AB, REN00955

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.

2018-09-06

2018-100761-0012

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	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer (transmission)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer (distribution)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (transmission)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (distribution)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	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	105 129	105 129	105 129	105 129	105 129	105 129	105 129	105 129	
		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 (transmission)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer (distribution)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (transmission)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (distribution)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	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	72 220	72 220	68 014	68 014	63 809	63 809	59 604	59 604	
	Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
	Transmissionsledningar	90	0	0	0	0	0	0	0	
	Distributionsledningar	50	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer (transmission)	40	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer (distribution)	20	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (transmission)	25	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (distribution)	12	0	0	0	0	0	0	0	
	Stödsystem och system för övervakning	8	0	0	0	0	0	0	0	
	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	2 103	2 103	2 103	2 103	2 103	2 103	2 103	
	Real kalkylränta före skatt		6,52%	6,52%	6,52%	6,52%	6,52%	6,52%	6,52%	
	Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer (transmission)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer (distribution)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (transmission)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (distribution)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	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	2 354	2 354	2 217	2 217	2 080	2 080	1 943	1 943	
			Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
			2019	2020	2021	2022				
	Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer (transmission)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer (distribution)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (transmission)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare (distribution)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	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	4 457	4 457	4 320	4 320	4 183	4 183	4 046	4 046	
	Summa kapitalkostnad per halvår	4 457	4 457	4 320	4 320	4 183	4 183	4 046	4 046	
	Summa kapitalkostnad per helår i 2017 års prisnivå	8 914	8 914	8 640	8 640	8 366	8 366	8 091	8 091	
	Kapitalkostnad för 2019-2022 i 2017 års prisnivå					34 010				
	Varav kostnad för kapitalförslitning					16 821				
	Varav kostnad för kapitalbindning					17 190				

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 2015–2016, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan. För åren 2013–2014 har företaget uppskattat kostnaderna. Uppgifterna 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	1 707	1 589	1 678	1 220
Övriga externa kostnader	RR73130	5 339	3 443	2 970	3 329
Personalkostnader	RR73140	1 276	1 326	1 518	1 513
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa kostnader		8 322	6 358	6 166	6 062
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	162	125	221	172
Kostnad för överliggande gasnät	NTN501	0	0	0	0
Kostnader för elnät	NTN517	47	38	34	37
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	9	17	11	9
Kostnader för nätförluster	NTN518	0	0	0	0
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi	NTN519	40	38	43	32
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		258	218	309	250
Påverkbara kostnader		8 064	6 140	5 857	5 812
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2012	2013	2014	2015	2016
Utgående bokfört värde	0	0	38	28	
Årets avskrivningar			10	10	10
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	10	13	12
(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		8 064	6 150	5 870	5 824
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		8 271	6 319	6 034	5 929
Medelvärde 2013-2016 påverkbara kostnader			6 638		
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		6 572	6 506	6 441	6 377
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2019-2022			25 896		

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	31	33	33	34
Kostnader för myndighetsavgifter	30	30	30	30
Kostnader för nätförluster	0	0	0	0
Kostnader för skatter enligt lagen (1994:1776) om skatt på energi	50	51	52	53
Kostnader för skatter enligt lagen (1984:1052) om statlig fastighetsskatt	0	0	0	0
Summa per år	111	114	115	117
Totalsumma för 2019-2022	457			

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 60 363 tkr i 2017 års prisnivå, se tabell 6 nedan.

Tabell 6 - Beräknad intäktsram

	2019 - 2022
Kapitalkostnader	34 010
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	25 896
Opåverkbara kostnader	457
Avdrag för anslutningsavgifter	0
Summa beräknad intäktsram	60 363