

Beräknad intäktsram för Stockholm Gas AB avseende förgasning av naturgas

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 beräknas med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna med grund i företagets utgående kapitalbas per den 30 juni 2014, dvs. anläggningar anskaffade till och med den 31 december 2013. Därtill har även företagets prognos för investeringar per halvår för perioden den 1 januari 2014-30 juni 2018 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2015-2018. 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.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad

	2013		2014		2015		2016		2017		2018	
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar											
Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	4 211	200	0	2 150	2 150	2 000	300	150	150	150	150
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mätare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stödsystem och system för övervakning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	99 954	99 954	99 954	104 164	104 364	104 364	106 514	108 664	110 664	110 964	111 114	111 264
	Utgående kapitalbas 30 juni 2014		104 164									

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad

		2015		2016		2017		2018		
		Nuanskaffningsvärde 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	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare	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	104 364	106 514	108 664	110 664	110 964	111 114	111 264	111 414	
		Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbinding								
	Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare	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	88 203	90 345	88 329	90 235	86 282	86 258	82 144	82 114	
	Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
	Transmissionsledningar	65	0	0	0	0	0	0	0	
	Distributionsledningar	50	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer	20	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare	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	2 087	2 130	2 173	2 213	2 219	2 222	2 225	
			2 130	2 173	2 213	2 219	2 222	2 225	2 228	
	Kalkylränta	6,26%	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår							
	Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare	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	2 761	2 828	2 765	2 824	2 701	2 700	2 571	2 570	
			2 828	2 765	2 824	2 701	2 700	2 571	2 570	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbinding									
		2015	2016	2017	2018					
	Transmissionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Distributionsledningar	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mät- och reglerstationer	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mätare	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	4 848	4 958	4 938	5 038	4 920	4 922	4 796	4 798	
	Summa kapitalkostnad halvår	4 848	4 958	4 938	5 038	4 920	4 922	4 796	4 798	
	Summa kapitalkostnad helår i 2013 års prisnivå	9 806		9 976		9 842		9 595		
	Kapitalkostnad för perioden i 2013 års prisnivå					39 219				

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets opåverkbara löpande kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 3 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 3 - Opåverkbara löpande kostnader

Prognos opåverkbara kostnader	2015	2016	2017	2018
Kostnader för överliggande gasnät	0	0	0	0
Kostnader för elnät	105	123	130	130
Kostnader för myndighetsavgifter	68	82	82	82
Kostnader för nätförluster	0	0	0	0
Kostnader för skatter enligt lagen (1994:1776) om skatt på energi	195	246	250	250
Kostnader för skatter enligt lagen (1984:1052) om statlig fastighetsskatt	0	0	0	0
Summa	368	451	462	462
Totalsumma för perioden		1 743		

Företagets påverkbara löpande kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt i företagets inrapporterade uppgifter i ansökan. Dessa uppgifter har räknats upp till 2013 års prisnivå med Konsumentprisindex (KPI) och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 4 nedan.

Tabell 4 - Påverkbara löpande kostnader

Kostnader		2009	2010	2011	2012
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	3 044	1 490
Övriga externa kostnader	RR73130	0	0	6 373	4 896
Personalkostnader	RR73140	0	0	1 232	1 296
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		0	0	10 649	7 682
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	143	111
Kostnad för överliggande gasnät	NTN501	0	0	0	0
Kostnader för elnät		0	0	135	99
Kostnader för myndighetsavgifter	NTN516	0	0	2	11
Kostnader för nätförluster		0	0	0	0
Kostnader för skatter enligt lag (1994:1776) om skatt på energi		0	0	159	180
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		0	0	439	401
Påverkbara kostnader		0	0	10 209	7 281
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2008	2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde	0	0	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader inkl. kapitalkostnad		0	0	10 209	7 281
Uppräkningsfaktor till 2013		1,0481	1,0349	1,0084	0,9996
Summa påverkbara kostnader i 2013 års prisnivå		0	0	10 295	7 278
Medelvärde 2011-2012 påverkbara kostnader					8 787
	2013	2014	2015	2016	2017
Påverkbara löpande kostnader efter effektiviseringskrav	8 699	8 612	8 526	8 440	8 356
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2015-2018				33 595	



Avdrag för anslutningsavgifter

Företagets inrapporterade värden avseende 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

	2015	2016	2017	2018
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 på grund av anslutningsavgifter för i 2013 års prisnivå	0	0	0	0
Totalt avdrag på grund av anslutningsavgifter för tillsynsperioden i 2013 års prisnivå	0			

Beräknad högsta godtagbar intäktsram för tillsynsperioden 2015-2018

En högsta godtagbar intäktsram beräknas till 74 557 tkr, se tabell 6 nedan.

Tabell 6 - Beräknad intäktsram

Kapitalkostnader	39 219
Löpande kostnader	35 338
Avdrag för anslutningsavgifter	0
Summa beräknad intäktsram 2015-2018	74 557