

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Kvarnforsen Nät AB, RER00931

Ei har fastställt företagets slutliga intäktsram för varje år i tillsynsperioden 1 juli 2014–31 december 2015 i respektive års prisnivå. Företaget har redovisat intäkter för varje år i tillsynsperioden i respektive års prisnivå.

Intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019 har fastställts i 2014 års prisnivå. Med anledning av detta måste även det belopp som avser eventuellt över- eller underskott från tillsynsperioden 1 juli 2014–31 december 2015 justeras till 2014 års prisnivå. Ei har valt en metod för indexering som innebär att löpande opåverkbara kostnader inte indexeras. De belopp som indexeras avser därmed årliga intäktsramar reducerade med opåverkbara kostnader samt intäkter reducerade med opåverkbara kostnader.

En utgångspunkt vid indexering av kostnader och intäkter är att samma indextal ska användas som tillämpades vid Ei:s fastställande av den slutliga intäktsramen för tillsynsperioden 1 juli 2014–31 december 2015. De index som används är därför FPI för byggnader och FPI för elnätsföretag kostnadsslag drift- och underhållskostnader, påverkbart (FPI påverkbara). För att veta hur stor andel av indexeringen som ska hänföras till kapitalkostnader (indexeras med FPI för byggnader) och påverkbara kostnader (indexeras med FPI påverkbara) beräknas och används företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2014–2015.

Omräkningsfaktorerna beräknas genom att företagets kapitalkostnader och påverkbara kostnader för respektive år i 2014 års prisnivå ställs i relation till motsvarande kostnader för respektive år fast i respektive års prisnivå. Summan av de årsvisa skillnaderna mellan intäktsram och intäkter för 2014–2015 är det belopp som kommer att öka eller minska intäktsramen för den påföljande tillsynsperioden (2016–2019).

Beräknad ändring av intäktsram

Slutligt fastställt intäktsram för tillsynsperioden 1 juli 2014–31 december 2015

Ei har fastställt den slutliga intäktsramen för företaget för respektive år 2014–2015 och i respektive års prisnivå enligt tabell 1.

Tabell 1 Beräkning av slutlig intäktsram för tillsynsperioden 1 juli 2014–31 december 2015 (tkr)

Kostnader	Prisnivå	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	4 716	9 554
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	611	1 991
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 867	7 495
= Beräknad intäktsram	Respektive års prisnivå	7 194	19 040

Företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer

Beräkning av företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2014–2015 framgår av tabell 2¹.

Tabell 2 Beräkning av årliga omräkningsfaktorer för indexering från respektive års prisnivå i tillsynsperioden 1 juli 2014–31 december 2015 till 2014 års prisnivå (tkr förutom omräkningsfaktorerna)

	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader
År 2013 i 2013 års prisnivå	0	0
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0185
= År 2013 i 2014 års prisnivå	0	0
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014 [(2013 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2013 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2013 års prisnivå)]	2013 omfattas ej av företagets tillsynsperiod och omräkningsfaktor beräknas därmed inte för 2013	
2014 i 2014 års prisnivå	4 716	611
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	4 716	611
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014 [(2014 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2014 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå)]	1,0000	
2015 i 2015 års prisnivå	9 554	1 991
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9821
= 2015 i 2014 års prisnivå	9 432	1 955
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014 [(2015 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2015 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2015 års prisnivå)]	0,9863	

)

¹ FPI för byggnader används för kapitalkostnader och FPI påverkbara används för påverkbara kostnader vid beräkning av omräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2014-2015 till 2014 års prisnivå.

Intäkter för åren 2014–2015

Företagets intäkter för respektive år 2014–2015 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3.

Tabell 3 Företagets intäkter för åren 2014–2015 (tkr)

Intäkter	Kod i årsrapport	2014	2015
Transiteringsintäkter	RR7101	2 360	10 193
Anslutningsintäkter	RR7102	687	8 330
Engångsintäkter	RR7103	0	0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	0	0
Övriga rörelseintäkter	RR71150	0	0
	= Summa intäkter	3 047	18 523

Omräkning av slutligt fastställt intäktsram och intäkter för tillsynsperioden 1 juli 2014–31 december 2015

Av tabell 4 framgår hur företagets kostnader respektive intäkter indexeras. Indexeringen sker med företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2014–2015, se tabell 2 ovan.

Tabell 4 Omräkning av slutligt fastställt intäktsram och intäkter från respektive års prisnivå i tillsynsperioden 1 juli 2014–31 december 2015 till 2014 års prisnivå (tkr förutom omräkningsfaktorer)

	Prisnivå	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	7 194	19 040
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 867	7 495
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering exklusive opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	5 327	11 545
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0000	0,9863
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering exklusive opåverkbara kostnader	2014	5 327	11 387
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 867	7 495
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering inklusive opåverkbara kostnader	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader)	7 194	18 882
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering inklusive opåverkbara kostnader	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader)	26 076	
	Prisnivå	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	3 047	18 523
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 867	7 495
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 180	11 028
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0000	0,9863
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader	2014	1 180	10 877
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 867	7 495
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader)	3 047	18 372
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader)	21 419	

Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2014–2015

Jämförelsen mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2014–2015 i tabell 5 visar att företaget inte har utnyttjat hela intäktsramen. Intäkterna har understigit intäktsramen med 4 656 tkr i 2014 års prisnivå, och ska därmed öka intäktsramen för 2016–2019 med samma belopp.

Tabell 5 Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2014–2015

	Prisnivå	1 juli 2014	-	31 december 2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering (tkr)	2014			26 076
- Summa intäkter (tkr)	2014			21 419
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014			4 656