

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Elektra nät AB, REL00026

Ei har fastställt företagets slutliga intäktsram för varje år i tillsynsperioden 2012–2015 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 2012–2015 justeras till 2014 års prisnivå. Ei har valt en metod för indexering som innebär att kvalitetsjustering inte indexeras. De belopp som indexeras avser därmed årliga intäktsramar reducerade med kvalitetsjustering samt intäkter reducerade med kvalitetsjustering.

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 2012–2015. De index som används är därför FPI för byggnader, FPI för elnätsföretag kostnadsslag drift- och underhållskostnader, påverkbart (FPI påverkbara) och FPI för elnätsföretag kostnadsslag drift- och underhållskostnader, opåverkbart (FPI opåverkbara). För att veta hur stor andel av indexeringen som ska hänföras till kapitalkostnader (indexeras med FPI för byggnader), påverkbara kostnader (indexeras med FPI påverkbara) och opåverkbara kostnader (indexeras med FPI opåverkbara) beräknas och används företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2012–2015.

Omräkningsfaktorerna beräknas genom att företagets kapitalkostnader, påverkbara kostnader och opåverkbara 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 2012–2015 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 2012–2015

Ei har fastställt den slutliga intäktsramen för företaget för respektive år 2012–2015 och i respektive års prisnivå enligt tabell 1.

Tabell 1 Beräkning av slutlig intäktsram för tillsynsperioden 2012–2015 (tkr)

Kostnader	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	9 327	9 158	9 338	9 876
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	13 646	11 384	11 178	11 096
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	5 546	4 430	4 736	4 298
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	28 520	24 973	25 252	25 270
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-13	-115	40	-46
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	28 507	24 858	25 293	25 224

Företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer

Beräkning av företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2012–2015 framgår av tabell 2¹.

Tabell 2 Beräkning av årliga omräkningsfaktorer för indexering från respektive års prisnivå i tillsynsperioden 2012–2015 till 2014 års prisnivå (tkr förutom omräkningsfaktorerna)

	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader	Opåverkbara kostnader
År 2012 i 2012 års prisnivå	9 327	13 646	5 546
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283	0,9368
= År 2012 i 2014 års prisnivå	9 554	14 033	5 196
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014 [(2012 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2012 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2012 års prisnivå)]	1,0092		
År 2013 i 2013 års prisnivå	9 158	11 384	4 430
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187	1,0114
= År 2013 i 2014 års prisnivå	9 263	11 597	4 481
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014 [(2013 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2013 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2013 års prisnivå)]	1,0147		
2014 i 2014 års prisnivå	9 338	11 178	4 736
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	9 338	11 178	4 736
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014 [(2014 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2014 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå)]	1,0000		
2015 i 2015 års prisnivå	9 876	11 096	4 298
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820	1,0723
= 2015 i 2014 års prisnivå	9 749	10 896	4 609
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014 [(2015 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2015 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2015 års prisnivå)]	0,9994		

¹ FPI för byggnader används för kapitalkostnader, FPI påverkbara används för påverkbara kostnader och FPI opåverkbara används för opåverkbara kostnader vid beräkning av omräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2012-2015 till 2014 års prisnivå.

Intäkter för åren 2012–2015

Företagets intäkter för respektive år 2012–2015 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3.

Tabell 3 Företagets intäkter för åren 2012-2015 (tkr)

Intäkter	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Transiteringsintäkter	RR7101	22 153	23 187	23 992	24 017
Anslutningsintäkter	RR7102	215	202	375	1 089
Engångsintäkter	RR7103	0	0	12	11
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	246	246	246	247
Övriga rörelseintäkter	RR71150	2 057	307	194	137
	= Summa intäkter	24 671	23 942	24 819	25 501

Omräkning av slutligt fastställd intäktsram och intäkter för tillsynsperioden 2012–2015

Av tabell 4 framgår hur företagets kostnader respektive intäkter indexeras. Indexeringen sker med företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2012–2015, se tabell 2 ovan.

Om ett företags kvalitetsjustering utgör ett avdrag så adderas det avdragna beloppet till den beräknade slutliga intäktsramen samt till intäkterna innan indexering sker med omräkningsfaktorerna. Efter indexeringen reduceras både intäktsramen och intäkterna med avdraget.

Om ett företags kvalitetsjustering utgör ett tillägg så reduceras den beräknade slutliga intäktsramen och intäkterna med tillägget innan indexering sker med omräkningsfaktorerna. Efter indexeringen återförs tillägget till både intäktsramen och intäkterna.

Tabell 4 Omräkning av slutligt fastställd intäktsram och intäkter från respektive års prisnivå i tillsynsperioden 2012–2015 till 2014 års prisnivå (tkr förutom omräkningsfaktorerna)

	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	28 507	24 858	25 293	25 224
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-13	-115	40	-46
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	28 520	24 973	25 252	25 270
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0092	1,0147	1,0000	0,9994
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	2014	28 783	25 340	25 252	25 254
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-13	-115	40	-46
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	28 770	25 225	25 293	25 208
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	104 497			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	24 671	23 942	24 819	25 501
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-13	-115	40	-46
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	24 684	24 057	24 779	25 547
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0092	1,0147	1,0000	0,9994
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	2014	24 911	24 411	24 779	25 531
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-13	-115	40	-46
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	24 899	24 296	24 819	25 485
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	99 499			

Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2012–2015

Jämförelsen mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2012–2015 i tabell 5 visar att företaget inte har utnyttjat hela intäktsramen. Intäkterna har understigit intäktsramen med 4 998 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 2012–2015

	Prisnivå	2012-2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering (tkr)	2014	104 497
- Summa intäkter (tkr)	2014	99 499
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	4 998