

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Jukkasjärvi Sockens Belysningsförening upa, REL00083

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	5 225	6 350	5 957	1 792
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	14 221	15 267	18 702	20 798
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	7 648	6 504	7 869	6 711
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	27 094	28 122	32 528	29 301
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	351	438	362	-198
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	27 445	28 560	32 890	29 102

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	5 225	14 221	7 648
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283	0,9368
= År 2012 i 2014 års prisnivå	5 352	14 623	7 165
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)]	1,0017		
År 2013 i 2013 års prisnivå	6 350	15 267	6 504
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187	1,0114
= År 2013 i 2014 års prisnivå	6 423	15 553	6 578
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)]	1,0154		
2014 i 2014 års prisnivå	5 957	18 702	7 869
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	5 957	18 702	7 869
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	1 792	20 798	6 711
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820	1,0723
= 2015 i 2014 års prisnivå	1 769	20 423	7 196
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)]	1,0030		

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	21 241	22 754	25 045	25 805
Anslutningsintäkter	RR7102	59	353	732	2 769
Engångsintäkter	RR7103	0	0	0	57
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	156	157	158	158
Övriga rörelseintäkter	RR71150	2 304	7 963	2 392	2 025
	= Summa intäkter	23 760	31 227	28 327	30 814

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	27 445	28 560	32 890	29 102
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	351	438	362	-198
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	27 094	28 122	32 528	29 301
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0017	1,0154	1,0000	1,0030
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	2014	27 140	28 554	32 528	29 388
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	351	438	362	-198
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	27 491	28 991	32 890	29 190
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	118 562			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	23 760	31 227	28 327	30 814
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	351	438	362	-198
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	23 409	30 789	27 965	31 012
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0017	1,0154	1,0000	1,0030
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	2014	23 449	31 262	27 965	31 105
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	351	438	362	-198
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	23 800	31 700	28 327	30 907
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	114 733			

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 3 829 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	118 562
- Summa intäkter (tkr)	2014	114 733
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	3 829