

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Karlsborgs Energi AB, REL00088

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 i normalfallet innebär att varken löpande opåverkbara kostnader eller kvalitetsjustering indexeras. De belopp som indexeras avser därmed årliga intäktsramar reducerade med opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering samt intäkter reducerade med opåverkbara kostnader och 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 vid indexeringen är 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 2012–2015.

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 2012–2015 är det belopp som kommer att öka eller minska intäktsramen för den påföljande tillsynsperioden (2016–2019).

Beräkning av ökning 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 | 16 724 | 16 988 | 17 210 | 17 599 |
| Påverkbara kostnader | Respektive års prisnivå | 6 129 | 6 125 | 6 177 | 6 228 |
| Opåverkbara kostnader | Respektive års prisnivå | 9 848 | 9 597 | 9 369 | 9 190 |
| = Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering | Respektive års prisnivå | 32 701 | 32 710 | 32 756 | 33 017 |
| +/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning | Respektive års prisnivå | -101 | -125 | -139 | -534 |
| = Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering | Respektive års prisnivå | 32 601 | 32 585 | 32 617 | 32 483 |

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 |
|--|------------------|----------------------|
| År 2012 i 2012 års prisnivå | 16 724 | 6 129 |
| x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014 | 1,0243 | 1,0283 |
| = År 2012 i 2014 års prisnivå | 17 131 | 6 303 |
| Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014 [(2012 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2012 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2012 års prisnivå)] | 1,0254 | |
| År 2013 i 2013 års prisnivå | 16 988 | 6 125 |
| x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014 | 1,0114 | 1,0187 |
| = År 2013 i 2014 års prisnivå | 17 182 | 6 240 |
| 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)] | 1,0133 | |
| 2014 i 2014 års prisnivå | 17 210 | 6 177 |
| x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014 | 1,0000 | 1,0000 |
| = 2014 i 2014 års prisnivå | 17 210 | 6 177 |
| 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 | 17 599 | 6 228 |
| x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014 | 0,9872 | 0,9820 |
| = 2015 i 2014 års prisnivå | 17 374 | 6 115 |
| 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)] | 0,9858 | |

¹ FPI för byggnader används för kapitalkostnader och FPI påverkbara används för påverkbara 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 | 21 235 | 21 850 | 21 511 | 21 645 |
| Anslutningsintäkter | RR7102 | 36 | 42 | 363 | 190 |
| Engångsintäkter | RR7103 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter | RR7111 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Myndighetsavgifter | RR7113 | 227 | 228 | 228 | 229 |
| Övriga rörelseintäkter | RR71150 | 6 | 71 | 211 | 138 |
| | = Summa intäkter | 21 504 | 22 191 | 22 313 | 22 202 |

Omräkning av slutligt fastställt 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 fastställt 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 | 32 601 | 32 585 | 32 617 | 32 483 |
| - Opåverkbara kostnader | Respektive års prisnivå | 9 848 | 9 597 | 9 369 | 9 190 |
| - Kvalitetsjustering | Respektive års prisnivå | -101 | -125 | -139 | -534 |
| = Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering | Respektive års prisnivå | 22 853 | 23 113 | 23 387 | 23 827 |
| x Årliga omräkningsfaktorer | | 1,0254 | 1,0133 | 1,0000 | 0,9858 |
| = Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering | 2014 | 23 434 | 23 422 | 23 387 | 23 490 |
| + Opåverkbara kostnader | Respektive års prisnivå | 9 848 | 9 597 | 9 369 | 9 190 |
| + Kvalitetsjustering | Respektive års prisnivå | -101 | -125 | -139 | -534 |
| = Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | 33 181 | 32 893 | 32 617 | 32 146 |
| = Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | 130 838 | | | |
| | | | | | |
| | Prisnivå | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Summa intäkter | Respektive års prisnivå | 21 504 | 22 191 | 22 313 | 22 202 |
| - Opåverkbara kostnader | Respektive års prisnivå | 9 848 | 9 597 | 9 369 | 9 190 |
| - Kvalitetsjustering | Respektive års prisnivå | -101 | -125 | -139 | -534 |
| = Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering | Respektive års prisnivå | 11 757 | 12 719 | 13 083 | 13 546 |
| x Årliga omräkningsfaktorer | | 1,0254 | 1,0133 | 1,0000 | 0,9858 |
| = Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering | 2014 | 12 055 | 12 889 | 13 083 | 13 354 |
| + Opåverkbara kostnader | Respektive års prisnivå | 9 848 | 9 597 | 9 369 | 9 190 |
| + Kvalitetsjustering | Respektive års prisnivå | -101 | -125 | -139 | -534 |
| = Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | 21 803 | 22 361 | 22 313 | 22 010 |
| = Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | 88 487 | | | |

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 42 351 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 | 130 838 |
| - Summa intäkter (tkr) | 2014 | 88 487 |
| = Outnyttjad intäktsram (tkr) | 2014 | 42 351 |