

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Nacka Energi AB, REL00130

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	75 795	77 769	79 506	80 759
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	44 349	44 320	44 697	45 062
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	48 707	48 548	45 789	45 812
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	168 851	170 637	169 992	171 633
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-351	-957	-209	-260
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	168 501	169 680	169 784	171 373

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	75 795	44 349
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283
= År 2012 i 2014 års prisnivå	77 640	45 604
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)]	1,0258	
År 2013 i 2013 års prisnivå	77 769	44 320
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187
= År 2013 i 2014 års prisnivå	78 657	45 148
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)]	1,0141	
2014 i 2014 års prisnivå	79 506	44 697
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	79 506	44 697
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	80 759	45 062
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820
= 2015 i 2014 års prisnivå	79 726	44 250
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)]	0,9853	

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	124 274	128 223	130 641	131 600
Anslutningsintäkter	RR7102	4 637	4 811	3 915	3 302
Engångsintäkter	RR7103	1 081	1 101	1 077	1 140
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	-20	-60	-171	-120
Myndighetsavgifter	RR7113	1 521	1 524	1 537	1 557
Övriga rörelseintäkter	RR71150	1 162	2 026	4 601	4 227
	= Summa intäkter	132 655	137 625	141 600	141 706

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	168 501	169 680	169 784	171 373
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	48 707	48 548	45 789	45 812
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-351	-957	-209	-260
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	120 144	122 089	124 203	125 821
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0258	1,0141	1,0000	0,9853
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	123 244	123 805	124 203	123 975
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	48 707	48 548	45 789	45 812
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-351	-957	-209	-260
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	171 601	171 396	169 784	169 527
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	682 308			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	132 655	137 625	141 600	141 706
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	48 707	48 548	45 789	45 812
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-351	-957	-209	-260
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	84 299	90 034	96 020	96 154
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0258	1,0141	1,0000	0,9853
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	86 474	91 299	96 020	94 744
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	48 707	48 548	45 789	45 812
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-351	-957	-209	-260
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	134 830	138 890	141 600	140 296
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	555 616			

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 126 691 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	682 308
- Summa intäkter (tkr)	2014	555 616
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	126 691