

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### Östra Kinds Elkraft ek för, REL00255

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)

<b>Kostnader</b>	<b>Prisnivå</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	7 446	7 795	6 878	7 330
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	8 287	8 128	9 040	9 136
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	11 533	9 640	10 165	10 111
<b>= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>27 266</b>	<b>25 564</b>	<b>26 082</b>	<b>26 577</b>
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	106	-139	-85	-622
<b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>27 372</b>	<b>25 424</b>	<b>25 997</b>	<b>25 955</b>

### Företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer

Beräkning av företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2012–2015 framgår av tabell 2<sup>1</sup>.

**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	7 446	8 287	11 533
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283	0,9368
= År 2012 i 2014 års prisnivå	7 628	8 521	10 804
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014</b> [ (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) ]	<b>0,9885</b>		
År 2013 i 2013 års prisnivå	7 795	8 128	9 640
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187	1,0114
= År 2013 i 2014 års prisnivå	7 884	8 280	9 750
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014</b> [ (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) ]	<b>1,0137</b>		
2014 i 2014 års prisnivå	6 878	9 040	10 165
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	6 878	9 040	10 165
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014</b> [ (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) ]	<b>1,0000</b>		
2015 i 2015 års prisnivå	7 330	9 136	10 111
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820	1,0723
= 2015 i 2014 års prisnivå	7 236	8 971	10 842
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014</b> [ (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) ]	<b>1,0178</b>		

<sup>1</sup> 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)

<b>Intäkter</b>	<b>Kod i årsrapport</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Transiteringsintäkter	RR7101	23 657	24 122	24 212	25 299
Anslutningsintäkter	RR7102	23	51	16	88
Engångsintäkter	RR7103	0	286	0	0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	202	202	202	201
Övriga rörelseintäkter	RR71150	436	407	314	583
	<b>= Summa intäkter</b>	<b>24 318</b>	<b>25 068</b>	<b>24 744</b>	<b>26 171</b>

### 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	27 372	25 424	25 997	25 955
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	106	-139	-85	-622
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>27 266</b>	<b>25 564</b>	<b>26 082</b>	<b>26 577</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		0,9885	1,0137	1,0000	1,0178
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering</b>	2014	<b>26 953</b>	<b>25 914</b>	<b>26 082</b>	<b>27 049</b>
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	106	-139	-85	-622
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	<b>27 059</b>	<b>25 775</b>	<b>25 997</b>	<b>26 427</b>
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	<b>105 258</b>			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	24 318	25 068	24 744	26 171
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	106	-139	-85	-622
<b>= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>24 212</b>	<b>25 207</b>	<b>24 829</b>	<b>26 793</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		0,9885	1,0137	1,0000	1,0178
<b>= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering</b>	2014	<b>23 935</b>	<b>25 553</b>	<b>24 829</b>	<b>27 269</b>
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	106	-139	-85	-622
<b>= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	<b>24 040</b>	<b>25 414</b>	<b>24 744</b>	<b>26 647</b>
<b>= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	<b>100 845</b>			

**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 4 412 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

	<b>Prisnivå</b>	<b>2012-2015</b>
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering (tkr)	2014	105 258
- Summa intäkter (tkr)	2014	100 845
<b>= Outnyttjad intäktsram (tkr)</b>	<b>2014</b>	<b>4 412</b>