

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### Skellefteå Kraft Elnät AB, RELO0824

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 fastställd 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	363 015	369 785	374 219	379 908
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	122 151	122 070	123 108	124 114
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	134 231	136 054	131 549	124 601
<b>= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>619 397</b>	<b>627 910</b>	<b>628 876</b>	<b>628 623</b>
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-1 683	-9 785	-5 049	-1 685
<b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>617 715</b>	<b>618 124</b>	<b>623 827</b>	<b>626 938</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
År 2012 i 2012 års prisnivå	363 015	122 151
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283
= År 2012 i 2014 års prisnivå	371 852	125 608
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014</b> [ (2012 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2012 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2012 års prisnivå) ]	<b>1,0253</b>	
År 2013 i 2013 års prisnivå	369 785	122 070
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187
= År 2013 i 2014 års prisnivå	374 005	124 352
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014</b> [ (2013 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2013 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2013 års prisnivå) ]	<b>1,0132</b>	
2014 i 2014 års prisnivå	374 219	123 108
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	374 219	123 108
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014</b> [ (2014 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2014 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) ]	<b>1,0000</b>	
2015 i 2015 års prisnivå	379 908	124 114
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820
= 2015 i 2014 års prisnivå	375 047	121 877
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014</b> [ (2015 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2015 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2015 års prisnivå) ]	<b>0,9859</b>	

<sup>1</sup> 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)

<b>Intäkter</b>	<b>Kod i årsrapport</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Transiteringsintäkter	RR7101	359 151	360 024	372 780	375 870
Anslutningsintäkter	RR7102	4 025	3 111	2 297	5 996
Engångsintäkter	RR7103	143	1 459	2 020	4 008
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	3 425	3 460	3 835	3 887
Övriga rörelseintäkter	RR71150	331	72	154	98
	<b>= Summa intäkter</b>	<b>367 075</b>	<b>368 126</b>	<b>381 086</b>	<b>389 859</b>

### 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	617 715	618 124	623 827	626 938
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	134 231	136 054	131 549	124 601
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-1 683	-9 785	-5 049	-1 685
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>485 166</b>	<b>491 856</b>	<b>497 327</b>	<b>504 022</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0253	1,0132	1,0000	0,9859
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>497 460</b>	<b>498 357</b>	<b>497 327</b>	<b>496 924</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	134 231	136 054	131 549	124 601
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-1 683	-9 785	-5 049	-1 685
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>630 008</b>	<b>624 625</b>	<b>623 827</b>	<b>619 840</b>
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>2 498 301</b>			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	367 075	368 126	381 086	389 859
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	134 231	136 054	131 549	124 601
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-1 683	-9 785	-5 049	-1 685
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>234 527</b>	<b>241 857</b>	<b>254 586</b>	<b>266 943</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0253	1,0132	1,0000	0,9859
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>240 469</b>	<b>245 054</b>	<b>254 586</b>	<b>263 184</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	134 231	136 054	131 549	124 601
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-1 683	-9 785	-5 049	-1 685
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>373 018</b>	<b>371 323</b>	<b>381 086</b>	<b>386 100</b>
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>1 511 526</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 986 775 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	2 498 301
- Summa intäkter (tkr)	2014	1 511 526
<b>= Outnyttjad intäktsram (tkr)</b>	<b>2014</b>	<b>986 775</b>