

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Vaggerys kommun Elverket, RELO0200

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)

Kostnader	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	23 649	24 155	24 698	25 204
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	9 508	9 502	9 583	9 661
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	21 498	21 304	20 182	20 479
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	54 655	54 961	54 463	55 344
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	472	508	388	-507
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	55 127	55 469	54 851	54 836

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	23 649	9 508
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283
= År 2012 i 2014 års prisnivå	24 225	9 777
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)]	1,0255	
År 2013 i 2013 års prisnivå	24 155	9 502
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187
= År 2013 i 2014 års prisnivå	24 430	9 680
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)]	1,0135	
2014 i 2014 års prisnivå	24 698	9 583
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	24 698	9 583
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	25 204	9 661
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820
= 2015 i 2014 års prisnivå	24 881	9 487
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	39 154	39 441	38 944	40 241
Anslutningsintäkter	RR7102	115	215	412	1 360
Engångsintäkter	RR7103	366	695	374	333
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	256	256	256	263
Övriga rörelseintäkter	RR71150	0	0	0	0
	= Summa intäkter	39 891	40 607	39 986	42 197

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	55 127	55 469	54 851	54 836
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	21 498	21 304	20 182	20 479
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	472	508	388	-507
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	33 157	33 657	34 281	34 865
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0255	1,0135	1,0000	0,9858
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	34 002	34 110	34 281	34 368
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	21 498	21 304	20 182	20 479
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	472	508	388	-507
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	55 972	55 922	54 851	54 340
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	221 085			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	39 891	40 607	39 986	42 197
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	21 498	21 304	20 182	20 479
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	472	508	388	-507
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	17 921	18 795	19 416	22 225
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0255	1,0135	1,0000	0,9858
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	18 378	19 048	19 416	21 909
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	21 498	21 304	20 182	20 479
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	472	508	388	-507
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	40 348	40 860	39 986	41 880
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	163 074			

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 58 011 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	221 085
- Summa intäkter (tkr)	2014	163 074
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	58 011