

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Skellefteå Kraft Elnät AB, RER00318

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	104 013	106 361	107 730	110 388
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	45 676	46 072	46 456	46 828
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	92 122	88 114	84 680	98 609
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering och före fördelning	Respektive års prisnivå	241 811	240 547	238 866	255 824
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	1 815	-1 586	1 157	-7 675
= Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering och före fördelning	Respektive års prisnivå	243 625	238 961	240 023	248 149
+/- Förändring av kapitalkostnader efter fördelning vid överlåtelse	Respektive års prisnivå	0	0	71	221
+/- Förändring av påverkbara kostnader efter fördelning vid överlåtelse	Respektive års prisnivå	0	0	11	34
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetjustering och efter fördelning	Respektive års prisnivå	243 625	238 961	240 105	248 404

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	104 013	45 676
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0377
= År 2012 i 2014 års prisnivå	106 545	47 399
Enhetspecifik 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)]	1,0284	
År 2013 i 2013 års prisnivå	106 361	46 072
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0185
= År 2013 i 2014 års prisnivå	107 575	46 925
Enhetspecifik 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)]	1,0136	
2014 i 2014 års prisnivå	107 802	46 467
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	107 802	46 467
Enhetspecifik 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	110 609	46 862
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9821
= 2015 i 2014 års prisnivå	109 193	46 025
Enhetspecifik 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)]	0,9857	

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	215 437	212 504	212 463	219 979
Anslutningsintäkter	RR7102	3 065	3 793	3 555	3 906
Engångsintäkter	RR7103	0	528	188	1 359
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	462	426	58	82
Övriga rörelseintäkter	RR71150	0	323	1	24
	= Summa intäkter	218 964	217 574	216 265	225 350

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	243 625	238 961	240 105	248 404
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	92 122	88 114	84 680	98 609
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 815	-1 586	1 157	-7 675
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	149 689	152 433	154 269	157 470
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0284	1,0136	1,0000	0,9857
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	153 944	154 500	154 269	155 218
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	92 122	88 114	84 680	98 609
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 815	-1 586	1 157	-7 675
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	247 881	241 028	240 105	246 152
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	975 167			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	218 964	217 574	216 265	225 350
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	92 122	88 114	84 680	98 609
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 815	-1 586	1 157	-7 675
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	125 027	131 046	130 428	134 416
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0284	1,0136	1,0000	0,9857
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	128 582	132 823	130 428	132 493
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	92 122	88 114	84 680	98 609
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 815	-1 586	1 157	-7 675
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	222 518	219 351	216 265	223 428
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	881 562			

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 93 605 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	975 167
- Summa intäkter (tkr)	2014	881 562
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	93 605