

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Svenska kraftnät, RER00607

Ei har fastställt företagets slutliga intäktsram för tillsynsperioden 2015 i 2015 års prisnivå. Företaget har redovisat intäkter för 2015 i 2015 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 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 årlig intäktsram reducerad 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 2015. De index som används är därför FPI för byggnader och FPI för elnätsföretag kostnadslag 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 årlig omräkningsfaktor för 2015.

Omräkningsfaktorn beräknas genom att företagets kapitalkostnader och påverkbara kostnader för 2015 i 2014 års prisnivå ställs i relation till motsvarande kostnader fast i 2015 års prisnivå. Summan av den årsvisa skillnaden mellan intäktsram och intäkter för 2015 är det belopp som kommer att öka eller minska intäktsramen för den påföljande tillsynsperioden (2016–2019).

Outnyttjad intäktsram för tillsynsperiod 2014

Ei har den 20 december 2016 omprövat företagets intäktsram för 2015 och fastställt den till 6 922 698 tkr. Intäktsramen för 2015 inklusive outnyttjad intäktsram för tillsynsperioden 2014 på 171 021 tkr uppgår till 7 093 719 tkr. Företaget har redovisat intäkter under 2015 om 4 443 430 tkr, se tabell 1.

Tabell 1 Företagets intäktsram och företagets samlade intäkter i nätverksamheten för 2015

	Prisnivå	2015
Intäktsram 2015, omprövning efter avstämning inklusive outnyttjad intäktsram för 2014 (Beslut om öka intäktsram för tillsynsperiod 2015, dnr 2015-103379)	2015	7 093 719
– Företagets samlade intäkter i nätverksamheten för 2015	2015	4 443 430
Outnyttjad intäktsram inklusive outnyttjad intäktsram för 2014 på 171 021 tkr	2015	2 650 289

Företagets redovisade intäkter under 2015 har varit 2 650 289 tkr lägre än den omprövade intäktsramen för 2015. Detta innebär att företaget inte utnyttjat hela intäktsramen för perioden. Den del av intäktsramen för tillsynsperioden 2015 som utgörs av outnyttjad intäktsram för tillsynsperioden 2014 på 171 021 tkr går därmed förlorad. Efter avdrag för outnyttjad intäktsram för tillsynsperioden 2014 återstår därmed 6 922 698 tkr av företagets intäktsram för 2015, se tabell 2.

Tabell 2 Företagets intäktsram och företagets samlade intäkter i nätverksamheten för 2015

	Prisnivå	2015
Intäktsram 2015, omprövning efter avstämning inklusive outnyttjad intäktsram för 2014 (Beslut om öka intäktsram för tillsynsperiod 2015, dnr 2015-103379)	2015	7 093 719
– Avdrag för outnyttjad intäktsram för tillsynsperioden 2014	2015	171 021
Intäktsram 2015, omprövning efter avstämning (beslut den 20 december 2016, dnr 2016-101951 och 2015-103379)	2015	6 922 698

Beräknad ändring av intäktsram för 2016-2019

Slutligt fastställd intäktsram för tillsynsperioden 2015

Ei har fastställt den slutliga intäktsramen för företaget för 2015 i samma års prisnivå enligt tabell 3.

Tabell 3 Beräkning av slutlig intäktsram för tillsynsperioden 2015 (tkr)

Kostnader	Prisnivå	2015
Kapitalkostnader	2015	4 277 582
Påverkbara kostnader	2015	739 236
Opåverkbara kostnader	2015	1 905 269
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	2015	6 922 087
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	2015	611
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	2015	6 922 698

Företagsspecifik årlig omräkningsfaktor

Beräkning av företagets årliga omräkningsfaktor för år 2015 framgår av tabell 4¹.

Tabell 4 Beräkning av årlig omräkningsfaktor för indexering från 2015 till 2014 års prisnivå (tkr förutom omräkningsfaktorerna)

	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader
År 2015 i 2015 års prisnivå	4 277 582	739 236
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9821
= År 2015 i 2014 års prisnivå	4 222 845	726 036
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)]	0,9865	

¹ FPI för byggnader används för kapitalkostnader och FPI påverkbara används för påverkbara kostnader vid beräkning av omräkningsfaktor från 2015 till 2014 års prisnivå.

Intäkter för år 2015

Företagets intäkter för år 2015 i samma års prisnivå framgår av tabell 5.

Tabell 5 Företagets intäkter för år 2015 (tkr)

Intäkter	Kod i årsrapport	2015
Transiteringsintäkter	RR7101	4 271 666
Anslutningsintäkter	RR7102	0
Engångsintäkter	RR7103	0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0
Myndighetsavgifter	RR7113	0
Övriga rörelseintäkter	RR71150	0
Tidigare förutbetalda intäkter som ska hänföras till perioden	TU725194	171 764
	= Summa intäkter	4 443 430

Omräkning av slutligt fastställd intäktsram och intäkter för tillsynsperioden 2015

Av tabell 6 framgår hur företagets kostnader respektive intäkter indexeras. Indexeringen sker med företagets årliga omräkningsfaktor för 2015, se tabell 4 ovan.

Företags kvalitetsjustering utgörs av ett tillägg vilket innebär att detta belopp reducerar beräknade slutliga intäktsramen och intäkterna innan indexering sker med omräkningsfaktorn. Efter indexeringen återförs tillägget till både intäktsramen och intäkterna.

Tabell 6 Omräkning av slutligt fastställd intäktsram och intäkter från 2015 års prisnivå i tillsynsperioden 2015 till 2014 års prisnivå (tkr förutom omräkningsfaktorerna)

	Prisnivå	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	2015	6 922 698
- Opåverkbara kostnader	2015	1 905 269
- Kvalitetsjustering	2015	611
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2015	5 016 818
x Årlig omräkningsfaktor		0,9865
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	4 948 881
+ Opåverkbara kostnader	2015	1 905 269
+ Kvalitetsjustering	2015	611
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och 2015 års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	6 854 761
	Prisnivå	2015
Summa intäkter	2015	4 443 430
- Opåverkbara kostnader	2015	1 905 269
- Kvalitetsjustering	2015	611
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2015	2 537 550
x Årlig omräkningsfaktor		0,9865
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	2 503 186
+ Opåverkbara kostnader	2015	1 905 269
+ Kvalitetsjustering	2015	611
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och 2015 års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	4 409 067

Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2015

Jämförelsen mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2015 i tabell 7 visar att företaget inte har utnyttjat hela intäktsramen. Intäkterna har understigit intäktsramen med 2 445 694 tkr i 2014 års prisnivå, och ska därmed öka intäktsramen för 2016–2019 med samma belopp.

Tabell 7 Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2015

	Prisnivå	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering (tkr)	2014	6 854 761
- Summa intäkter (tkr)	2014	4 409 067
	= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2 445 694