

Beräknat belopp som påverkar tillsynsperioden 2020–2023

Statkraft Sverige Vind Elnät AB, RER00901

Ei har omprövat företagets intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 för varje år i respektive års prisnivå. Företaget har redovisat intäkter för varje år i tillsynsperioden i respektive års prisnivå.

Intäktsramen för tillsynsperioden 2020–2023 har fastställts i 2018 års prisnivå. Avvikelsebeloppet från tillsynsperioden 2016–2019 behöver därför justeras till 2018 års prisnivå. Ei har valt en metod för indexering som innebär att löpande opåverkbara kostnader inte indexeras. De belopp som indexeras är därmed årliga intäktsramar reducerade med opåverkbara kostnader samt intäkter reducerade med opåverkbara kostnader.

En utgångspunkt vid indexering av kostnader och intäkter är att samma indextal ska användas som vid Ei:s omprövning av intäktsramen efter tillsynsperioden 2016–2019. De index som används är därför faktorprisindex (FPI) för byggnader (byggkostnadsutvecklingen) och FPI för elnätsföretag – lokalnät/regionnät/stamnät avseende påverkbara kostnader¹ (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 2016–2019.

Omräkningsfaktorerna beräknas genom att företagets kapitalkostnader och påverkbara kostnader under perioden 2016–2019 i 2018 års prisnivå ställs i relation till motsvarande kostnader i respektive års prisnivå. Summan av de årsvisa (2016–2019) skillnaderna mellan intäktsram² och intäkter är det belopp som kommer att påverka den påföljande tillsynsperioden (2020–2023).

¹ Det delindex som är aktuellt för företaget används. Sedan den 1 januari 2019 har stamnät bytt namn till transmissionsnät, SFS 2018:1448.

² Eventuellt inklusive hela eller del av tilläggsbeslutet från den tidigare tillsynsperioden. Se motivering i nedanstående avsnitt *Jämförelse mellan intäktsramen efter tillsynsperioden inklusive tilläggsbeslutet för tillsynsperioden och intäkter för 2016–2019*.

Utgångspunkter för belopp som påverkar perioden 2020–2023

I nedanstående avsnitt redovisas de utgångspunkter som ligger till grund för beräkningen av det belopp som ska påverka tillsynsperioden 2020–2023. Observera att i flera fall är beräkningarna genomförda med decimaler och ibland med fler decimaler än vad som visas.

Omprövad intäktsram efter tillsynsperioden för 2016–2019

Ei har omprövat intäktsramen för företaget efter tillsynsperioden för respektive år 2016–2019 och i respektive års prisnivå enligt tabell 1.

Tabell 1. Beräkning av intäktsramen efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr).

Kostnader	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	1 903	1 916	1 943	1 973
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	554	562	571	579
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	9 763	10 465	10 512	11 026
= Beräknad intäktsram	Respektive års prisnivå	12 220	12 944	13 026	13 579

Företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer

Beräkning av företagets årliga omräkningsfaktorer för intäktsramen efter tillsynsperioden för respektive år 2016–2019 framgår av tabell 2³.

Om företaget har överlåtit och eller övertagit anläggningar under perioden 2016–2019 har den förändring av påverkbara kostnader som det medfört inkluderats i de påverkbara kostnaderna som framgår av tabell 2.

Tabell 2. Beräkning av årliga omräkningsfaktorer för Indexering från respektive års prisnivå i tillsynsperioden 2016–2019 till 2018 års prisnivå (tkr, förutom omräkningsfaktorerna).

	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader
År 2016 i 2016 års prisnivå	1 903	554
x Omräkningsfaktor från år 2016 till år 2018	1,0589	1,0522
= År 2016 i 2018 års prisnivå	2 016	583
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2016 till år 2018 [(2016 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå) / (2016 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2016 års prisnivå)]	1,0574	
År 2017 i 2017 års prisnivå	1 916	562
x Omräkningsfaktor från år 2017 till år 2018	1,0327	1,0254
= År 2017 i 2018 års prisnivå	1 979	577
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2017 till år 2018 [(2017 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå) / (2017 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2017 års prisnivå)]	1,0310	
2018 i 2018 års prisnivå	1 943	571
x Omräkningsfaktor från år 2018 till år 2018	1,0000	1,0000
= 2018 i 2018 års prisnivå	1 943	571
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2018 till år 2018 [(2018 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå) / (2018 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå)]	1,0000	
2019 i 2019 års prisnivå	1 973	579
x Omräkningsfaktor från år 2019 till år 2018	0,9660	0,9758
= 2019 i 2018 års prisnivå	1 906	565
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2019 till år 2018 [(2019 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå) / (2019 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2019 års prisnivå)]	0,9682	

³ FPI för byggnader används för kapitalkostnader och FPI påverkbara används för påverkbara kostnader vid beräkning av omräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2016–2019 till 2018 års prisnivå.

Intäkter för åren 2016–2019

Företagets intäkter för respektive år 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3.

Tabell 3. Företagets intäkter för åren 2016–2019 (tkr).

Intäkter	Kod i årsrapport	2016 (2016 års prisnivå)	2017 (2017 års prisnivå)	2018 (2018 års prisnivå)	2019 (2019 års prisnivå)
Transiteringsintäkter	RR7101	6 369	7 256	7 458	8 687
Anslutningsintäkter	RR7102	2 978	2 977	3 099	2 012
Engångsintäkter	RR7103	0	0	0	0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	8	8	4	3
Övriga rörelseintäkter	RR71150	0	0	0	0
Tidigare förutbetalda intäkter som ska hänföras till tillsynsperioden		0	0	0	0
	= Summa intäkter	9 355	10 241	10 561	10 702

Omräkning av intäktsramen efter tillsynsperioden och intäkter för tillsynsperioden 2016–2019

Av tabellerna 4a-b framgår hur företagets kostnader respektive intäkter indexeras. Indexeringen sker med företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2016–2019 som framgår av tabell 2 ovan.

Tabell 4a. Omräkning av intäktsramen efter perioden som följer av tabell 1 från respektive års prisnivå till 2018 års prisnivå (tkr, förutom omräkningsfaktorer).

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Beräknad intäktsram	Respektive års prisnivå	12 220	12 944	13 026	13 579
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	9 763	10 465	10 512	11 026
= Beräknad intäktsram exklusive opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	2 457	2 479	2 514	2 553
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0574	1,0310	1,0000	0,9682
= Beräknad intäktsram exklusive opåverkbara kostnader	2018	2 598	2 556	2 514	2 472
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	9 763	10 465	10 512	11 026
= Beräknad intäktsram inklusive opåverkbara kostnader	2018 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader)	12 361	13 021	13 026	13 498
= Beräknad intäktsram inklusive opåverkbara kostnader	2018 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader)	51 905			

Tabell 5b. Omräkning av intäkter som följer av tabell 3 från respektive års prisnivå till 2018 års prisnivå (tkr, förutom omräkningsfaktorer).

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	9 355	10 241	10 561	10 702
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	9 763	10 465	10 512	11 026
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	-408	-224	49	-324
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0574	1,0310	1,0000	0,9682
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader	2018	-431	-231	49	-314
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	9 763	10 465	10 512	11 026
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader	2018 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader)	9 332	10 234	10 561	10 712
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader	2018 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader)	40 839			

Sammanfattning av över- eller underskott för tillsynsperioden 2016–2019 innan hänsyn tagits till tidigare periods tilläggsbeslut

Utan hänsyn till företagets tilläggsbeslut visar jämförelsen mellan intäktsramen efter tillsynsperioden och intäkter för perioden 2016–2019 en avvikelse som följer av tabell 5.

Tabell 6. Jämförelse mellan intäktsramen efter tillsynsperioden 2016–2019 och intäkter för 2016–2019.

Avvikelsebelopp för 2016-2019 innan hänsyn tagits till tilläggsbeslut	Prisnivå	2016-2019
Beräknad intäktsram	2018	51 905
- Summa intäkter under perioden	2018	40 839
= Avvikelsebelopp för 2016-2019 innan hänsyn tagits till tilläggsbeslut	2018	11 066

Omräkning av tilläggsbeslutet för tillsynsperioden 2016–2019

Vid jämförelsen mellan intäktsramen efter tillsynsperioden och intäkter för 2016–2019 ska Ei även ta hänsyn till tilläggsbeslutet från den tidigare tillsynsperioden 2012–2015⁴ som ökade- eller minskade intäktsramen för 2016–2019. Tilläggsbeslutet beslutades i 2014 års prisnivå och behöver därför i detta beslut räknas om till 2018 års prisnivå, det vill säga samma års prisnivå som intäktsramen efter tillsynsperioden och intäkterna för 2016–2019.

Tilläggsbeslutet kan hänföras till skillnader mellan företagets faktiska kapitalkostnader och påverkbara kostnader jämfört mot kapitalkostnader och påverkbara kostnader som följer av intäktsramen. Vi behöver därför veta hur stor del av avvikelsen som motsvaras av kapitalkostnader, vilket indexeras med FPI för byggnader, respektive påverkbara kostnader, vilket indexeras med FPI påverkbara. Fördelningen mellan företagets kapitalkostnader och påverkbara kostnader i intäktsramen under den tidigare tillsynsperioden är rimlig att använda som grund för denna beräkning då avvikelsen uppstod i denna period.

Av nedanstående tabell 6 framgår hur avvikelsen från den tidigare tillsynsperioden indexeras till 2018 års prisnivå.

⁴ I några fall är den föregående tillsynsperioden andra år än 2012–2015.

Tabell 7. Omräkning av tilläggsbeslutet för 2016–2019 från 2014 till 2018 års prisnivå (tkr, om Inget annat framgår i tabellen).

Uträkning av andel kapitalkostnader och påverkbara kostnader i tillsynsperioden 2013-2015	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader
2013 i 2013 års prisnivå (se bilaga 1, tilläggsbeslut)	1 030	601
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0083	1,0185
2013 i 2014 års prisnivå	1 038	612
2014 i 2014 års prisnivå (se bilaga 1, tilläggsbeslut)	2 083	2 180
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
2014 i 2014 års prisnivå	2 083	2 180
2015 i 2015 års prisnivå (se bilaga 1, tilläggsbeslut)	2 110	2 748
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9827	0,9821
2015 i 2014 års prisnivå	2 074	2 699
= Summa 2013-2015 i 2014 års prisnivå	5 195	5 491
= Summa kapitalkostnader och påverkbara kostnader 2013-2015 i 2014 års prisnivå	10 686	
Andel kapitalkostnader respektive påverkbara kostnader för 2013-2015 från summan av dessa kostnader för 2013-2015	49%	51%
Fördelning av tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019		
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 i 2014 års prisnivå		2 451
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 som fördelas till kapitalkostnader utifrån andelen kapitalkostnader 2013-2015 (2014 års prisnivå)		1 192
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 som fördelas till påverkbara kostnader utifrån andelen påverkbara kostnader 2013-2015 (2014 års prisnivå)		1 260
Prisomräkning av tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019, från 2014 till 2018 års prisnivå		
Omräkningsfaktor för kapitalkostnader		1,0954
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 hänfört kapitalkostnader (2018 års prisnivå)		1 305
Omräkningsfaktor för påverkbara kostnader		1,1000
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 hänfört påverkbara kostnader (2018 års prisnivå)		1 386
Totalt tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 i 2018 års prisnivå		2 691

Jämförelse mellan intäktsramen efter tillsynsperioden inklusive tilläggsbeslutet för tillsynsperioden och intäkter för 2016–2019

I tabell 7 jämförs beslutad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019, inklusive tilläggsbeslutet för perioden, mot intäkter under perioden. Vid denna jämförelse har Ei tagit hänsyn till företagets uppgifter om periodisering av intäkter. Jämförelsen visar att intäkterna har understigit den beslutade intäktsramen efter tillsynsperioden med 11 066 tkr.

Ovanstående innebär att företaget inte har använt det ökade beloppet enligt tilläggsbeslutet. När Ei ska besluta om ett belopp som företaget får föra över till tillsynsperioden 2020–2023 ska Ei inte beakta den ökning av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019 som har ökat med tillämpning av 5 kap. 20 § i den äldre lydelsen i ellagen (1997:857). Detta innebär att företaget inte kan flytta över underskott från tillsynsperioden 2013–2015 till 2020–2023. Då företagets intäkter understiger den beslutade intäktsramen efter tillsynsperioden får företaget föra över 11 066 tkr till tillsynsperioden 2020–2023, se tabell 7.

Tabell 8. Beräkning av belopp som påverkar tillsynsperioden 2020–2023 (tkr).

	Belopp anges i tkr och 2018 års prisnivå
Omrövad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019	51 905
Tilläggsbeslut för 2016–2019	2 691
Total intäktsram för 2016–2019	54 596
Intäkter 2016–2019	40 839
Intäkter som understigit den totala intäktsramen (underskott)	13 757
Varav tilläggsbeslut för 2016–2019 enl. 5 kap. 20 § gamla bestämmelser	2 691
Varav underskott från tillsynsperioden 2016–2019	11 066
Avvikelsebelopp för 2016–2019 som påverkar intäktsramen för perioden 2020–2023	11 066