

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

AB Borlänge Energi Elnät AB, RELO0018

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 innebär att kvalitetsjustering inte indexeras. De belopp som indexeras avser därmed årliga intäktsramar reducerade med kvalitetsjustering samt intäkter reducerade med 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 är därför FPI för byggnader, FPI för elnätsföretag kostnadsslag drift- och underhållskostnader, påverkbart (FPI påverkbara) och FPI för elnätsföretag kostnadsslag drift- och underhållskostnader, opåverkbart (FPI opåverkbara). För att veta hur stor andel av indexeringen som ska hänföras till kapitalkostnader (indexeras med FPI för byggnader), påverkbara kostnader (indexeras med FPI påverkbara) och opåverkbara kostnader (indexeras med FPI opåverkbara) beräknas och används företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2012–2015.

Omräkningsfaktorerna beräknas genom att företagets kapitalkostnader, påverkbara kostnader och opåverkbara 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).

Beräknad ändring 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	55 915	56 455	58 035	58 321
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	27 983	26 476	28 595	29 977
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	33 611	29 559	29 666	26 181
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	117 509	112 489	116 296	114 479
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-252	-587	506	-318
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	117 256	111 902	116 802	114 161

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	Opåverkbara kostnader
År 2012 i 2012 års prisnivå	55 915	27 983	33 611
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283	0,9368
= År 2012 i 2014 års prisnivå	57 276	28 775	31 488
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014 [(2012 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2012 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2012 års prisnivå)]	1,0003		
År 2013 i 2013 års prisnivå	56 455	26 476	29 559
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187	1,0114
= År 2013 i 2014 års prisnivå	57 099	26 971	29 895
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014 [(2013 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2013 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2013 års prisnivå)]	1,0131		
2014 i 2014 års prisnivå	58 035	28 595	29 666
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	58 035	28 595	29 666
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014 [(2014 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2014 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå)]	1,0000		
2015 i 2015 års prisnivå	58 321	29 977	26 181
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820	1,0723
= 2015 i 2014 års prisnivå	57 575	29 437	28 073
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014 [(2015 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2015 års värden för kapitalkostnader, påverkbara och opåverkbara kostnader i 2015 års prisnivå)]	1,0053		

¹ FPI för byggnader används för kapitalkostnader, FPI påverkbara används för påverkbara kostnader och FPI opåverkbara används för opåverkbara 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	99 388	102 275	103 214	103 646
Anslutningsintäkter	RR7102	2 337	2 391	2 067	2 827
Engångsintäkter	RR7103	2 393	2 744	1 984	2 007
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	1 739	1 748	1 752	1 765
Övriga rörelseintäkter	RR71150	405	439	352	540
	= Summa intäkter	106 262	109 597	109 369	110 785

Omräkning av slutligt fastställd 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 fastställd 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	117 256	111 902	116 802	114 161
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-252	-587	506	-318
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	117 509	112 489	116 296	114 479
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0003	1,0131	1,0000	1,0053
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	2014	117 539	113 964	116 296	115 085
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-252	-587	506	-318
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	117 287	113 376	116 802	114 767
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	462 233			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	106 262	109 597	109 369	110 785
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-252	-587	506	-318
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	106 514	110 184	108 863	111 103
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0003	1,0131	1,0000	1,0053
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	2014	106 542	111 629	108 863	111 691
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-252	-587	506	-318
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	106 289	111 042	109 369	111 373
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	438 073			

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 24 160 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	462 233
- Summa intäkter (tkr)	2014	438 073
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	24 160