

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### Eksjö Elnät AB, RELO0030

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 minskning 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	9 995	10 491	10 662	11 137
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	2 543	2 541	2 563	2 584
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	10 223	9 478	9 604	8 965
<b>= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>22 761</b>	<b>22 511</b>	<b>22 829</b>	<b>22 686</b>
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	116	102	-4	-14
<b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>22 877</b>	<b>22 613</b>	<b>22 825</b>	<b>22 672</b>

### Företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer

Beräkning av företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2012–2015 framgår av tabell 2<sup>1</sup>.

**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	9 995	2 543
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283
= År 2012 i 2014 års prisnivå	10 238	2 615
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014</b> [ (2012 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2012 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2012 års prisnivå) ]	<b>1,0251</b>	
År 2013 i 2013 års prisnivå	10 491	2 541
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187
= År 2013 i 2014 års prisnivå	10 611	2 589
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014</b> [ (2013 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2013 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2013 års prisnivå) ]	<b>1,0128</b>	
2014 i 2014 års prisnivå	10 662	2 563
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	10 662	2 563
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014</b> [ (2014 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2014 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) ]	<b>1,0000</b>	
2015 i 2015 års prisnivå	11 137	2 584
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820
= 2015 i 2014 års prisnivå	10 994	2 537
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014</b> [ (2015 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2015 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2015 års prisnivå) ]	<b>0,9862</b>	

<sup>1</sup> 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)

<b>Intäkter</b>	<b>Kod i årsrapport</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Transiteringsintäkter	RR7101	22 609	22 964	22 123	22 058
Anslutningsintäkter	RR7102	432	226	104	228
Engångsintäkter	RR7103	9	0	0	0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	365	374	374	375
Övriga rörelseintäkter	RR71150	213	163	141	213
	<b>= Summa intäkter</b>	<b>23 628</b>	<b>23 727</b>	<b>22 742</b>	<b>22 874</b>

### 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	22 877	22 613	22 825	22 672
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	10 223	9 478	9 604	8 965
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	116	102	-4	-14
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>12 538</b>	<b>13 033</b>	<b>13 225</b>	<b>13 721</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0251	1,0128	1,0000	0,9862
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>12 853</b>	<b>13 200</b>	<b>13 225</b>	<b>13 532</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	10 223	9 478	9 604	8 965
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	116	102	-4	-14
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>23 192</b>	<b>22 780</b>	<b>22 825</b>	<b>22 482</b>
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>91 280</b>			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	23 628	23 727	22 742	22 874
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	10 223	9 478	9 604	8 965
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	116	102	-4	-14
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>13 289</b>	<b>14 147</b>	<b>13 142</b>	<b>13 923</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0251	1,0128	1,0000	0,9862
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>13 623</b>	<b>14 328</b>	<b>13 142</b>	<b>13 731</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	10 223	9 478	9 604	8 965
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	116	102	-4	-14
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>23 962</b>	<b>23 909</b>	<b>22 742</b>	<b>22 682</b>
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>93 295</b>			

### Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2012–2015

Jämförelsen mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2012–2015 i tabell 5 visar att företaget har tagit ut mer intäkter än vad intäktsramen medger. Om intäkterna överstigit intäktsramen med mer än fem procent ska ett överdebiteringstillägg påföras enligt 5 kap. 21 § ellagen. Företagets intäkter har överstigit intäktsramen med 2,21 procent, se tabell 5. Det innebär att inget överdebiteringstillägg ska påföras. Intäkterna har överstigit intäktsramen med 2 015 tkr i 2014 års prisnivå, och ska därmed minska 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	91 280
- Summa intäkter (tkr)	2014	93 295
<b>= Överdebitering (tkr)</b>	2014	<b>-2 015</b>
Överdebitering 2012-2015 i förhållande till beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering 2012-2015 i procent:		-2,21%
-Har intäkterna överskridit intäktsramen med mer än 5 procent? (I sådana fall ska ett överdebiteringstillägg utgå)		Nej
-Om ja ovan, vad är överdebiteringstillägg i procent?	Genomsnittlig referensränta 2012-2015:	=>
	Tillägg enligt 5 kap. 21 § ellagen:	=>
-Om ja ovan, överdebiteringstillägg i tkr och 2014 års prisnivå:		
Totalt belopp som intäktsramen för 2016-2019 ska minska med:		<b>-2 015</b>