

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### Hallstaviks Elverk Ek för, REL00067

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 | 1 142        | 974          | 824          | 1 447        |
| Påverkbara kostnader  | Respektive års prisnivå | 3 981        | 3 894        | 3 904        | 3 767        |
| Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå | 3 451        | 2 762        | 2 981        | 3 037        |
| <b>= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>          | Respektive års prisnivå | <b>8 575</b> | <b>7 629</b> | <b>7 709</b> | <b>8 251</b> |
| +/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning            | Respektive års prisnivå | 4            | 5            | 4            | 0            |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b> | Respektive års prisnivå | <b>8 579</b> | <b>7 634</b> | <b>7 713</b> | <b>8 251</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 | Opåverkbara kostnader |
|--|------------------|----------------------|-----------------------|
| År 2012 i 2012 års prisnivå  | 1 142            | 3 981                | 3 451                 |
| x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014   | 1,0243           | 1,0283               | 0,9368                |
| = År 2012 i 2014 års prisnivå  | 1 170            | 4 094                | 3 233                 |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014</b><br>[(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)] | <b>0,9910</b>    |                      |                       |
| År 2013 i 2013 års prisnivå  | 974              | 3 894                | 2 762                 |
| x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014   | 1,0114           | 1,0187               | 1,0114                |
| = År 2013 i 2014 års prisnivå  | 985              | 3 967                | 2 793                 |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014</b><br>[(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)] | <b>1,0151</b>    |                      |                       |
| 2014 i 2014 års prisnivå   | 824              | 3 904                | 2 981                 |
| x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014   | 1,0000           | 1,0000               | 1,0000                |
| = 2014 i 2014 års prisnivå   | 824              | 3 904                | 2 981                 |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014</b><br>[(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)] | <b>1,0000</b>    |                      |                       |
| 2015 i 2015 års prisnivå   | 1 447            | 3 767                | 3 037                 |
| x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014   | 0,9872           | 0,9820               | 1,0723                |
| = 2015 i 2014 års prisnivå   | 1 428            | 3 699                | 3 257                 |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014</b><br>[(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)] | <b>1,0161</b>    |                      |                       |

<sup>1</sup> 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)

| <b>Intäkter</b>                                      | <b>Kod i årsrapport</b> | <b>2012</b>  | <b>2013</b>  | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  |
|--|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Transiteringsintäkter                                | RR7101                  | 7 387        | 7 425        | 7 214        | 7 387        |
| Anslutningsintäkter                                  | RR7102                  | 100          | 75           | 40           | 50           |
| Engångsintäkter                                      | RR7103                  | 168          | 5            | 6            | 372          |
| Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter | RR7111                  | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Myndighetsavgifter                                   | RR7113                  | 96           | 97           | 97           | 97           |
| Övriga rörelseintäkter                               | RR71150                 | 850          | 1 064        | 882          | 993          |
|  | <b>= Summa intäkter</b> | <b>8 601</b> | <b>8 666</b> | <b>8 239</b> | <b>8 899</b> |

### 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                                   | 8 579         | 7 634        | 7 713        | 8 251        |
| - Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå                                   | 4             | 5            | 4            | 0            |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering</b> | Respektive års prisnivå                                   | <b>8 575</b>  | <b>7 629</b> | <b>7 709</b> | <b>8 251</b> |
| x Årliga omräkningsfaktorer                                       |   | 0,9910        | 1,0151       | 1,0000       | 1,0161       |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering</b> | 2014  | <b>8 497</b>  | <b>7 744</b> | <b>7 709</b> | <b>8 384</b> |
| + Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå                                   | 4             | 5            | 4            | 0            |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering</b> | 2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering) | <b>8 501</b>  | <b>7 749</b> | <b>7 713</b> | <b>8 384</b> |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering</b> | 2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering) | <b>32 347</b> |              |              |              |
|   |   |               |              |              |              |
|   | Prisnivå  | 2012          | 2013         | 2014         | 2015         |
| Summa intäkter  | Respektive års prisnivå                                   | 8 601         | 8 666        | 8 239        | 8 899        |
| - Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå                                   | 4             | 5            | 4            | 0            |
| <b>= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering</b>              | Respektive års prisnivå                                   | <b>8 597</b>  | <b>8 661</b> | <b>8 235</b> | <b>8 899</b> |
| x Årliga omräkningsfaktorer                                       |   | 0,9910        | 1,0151       | 1,0000       | 1,0161       |
| <b>= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering</b>              | 2014  | <b>8 519</b>  | <b>8 792</b> | <b>8 235</b> | <b>9 043</b> |
| + Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå                                   | 4             | 5            | 4            | 0            |
| <b>= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering</b>              | 2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering) | <b>8 523</b>  | <b>8 797</b> | <b>8 239</b> | <b>9 043</b> |
| <b>= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering</b>              | 2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering) | <b>34 602</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 till nästa tillsynsperiod enligt 5 kap. 21 § ellagen. Företagets intäkter har överstigit intäktsramen med 6,97 procent, se tabell 5. Det innebär att ett överdebiteringstillägg ska påföras till nästa tillsynsperiod. Beräkningen av överdebiteringstillägget grundas på den del av företagets intäkter som överstiger intäktsramen.

Överdebiteringstillägget ska beräknas efter en räntesats som motsvarar den genomsnittliga referensräntan enligt 9 § räntelagen (1975:635) som under tillsynsperioden fastställts av Riksbanken med ett tillägg av femton procentenheter (5 kap. 21 § ellagen). Genomsnittlig referensränta under tillsynsperioden är 0,94 procent, vilket innebär att överdebiteringstilläggets totala räntesats är 15,94 procent. Överdebiteringstillägget beräknas utifrån denna räntesats till 359 tkr i 2014 års prisnivå.

Intäkterna har överstigit intäktsramen med 2 254 tkr i 2014 års prisnivå, och ska därmed minska intäktsramen för 2016–2019 med samma belopp. Dessutom ska ett överdebiteringstillägg utgå om 359 tkr i 2014 års prisnivå. Det totala beloppet som intäktsramen för 2016–2019 därmed ska minskas med är då 2 614 (2 254 + 359) tkr i 2014 års prisnivå.

Tabell 5 Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2012–2015

|   | Prisnivå                               | 2012-2015     |    |               |
|---|--|---------------|----|---------------|
| Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering (tkr)  | 2014                                   | 32 347        |    |               |
| - Summa intäkter (tkr)  | 2014                                   | 34 602        |    |               |
| <b>= Överdebitering (tkr)</b>   | 2014                                   | <b>-2 254</b> |    |               |
| Överdebitering 2012-2015 i förhållande till beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering 2012-2015 i procent: |  | -6,97%        |    |               |
| -Har intäkterna överskridit intäktsramen med mer än 5 procent?<br>(I sådana fall ska ett överdebiteringstillägg utgå) |  | Ja            |    |               |
| -Om ja ovan, vad är överdebiteringstillägg i procent?   | Genomsnittlig referensränta 2012-2015: | 0,94%         | => | <b>15,94%</b> |
|   | Tillägg enligt 5 kap. 21 § ellagen:    | 15,00%        | => |               |
| -Om ja ovan, överdebiteringstillägg i tkr och 2014 års prisnivå:  |  | <b>-359</b>   |    |               |
| Totalt belopp som intäktsramen för 2016-2019 ska minska med:  |  | <b>-2 614</b> |    |               |