

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Hofors Elverk AB, REL00075

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	13 308	13 161	14 165	15 648
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	12 820	12 443	13 698	12 707
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	7 566	6 910	6 821	6 321
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	33 693	32 514	34 684	34 676
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-21	-439	190	150
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	33 673	32 075	34 874	34 827

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	13 308	12 820	7 566
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283	0,9368
= År 2012 i 2014 års prisnivå	13 632	13 182	7 088
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)]	1,0062		
År 2013 i 2013 års prisnivå	13 161	12 443	6 910
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187	1,0114
= År 2013 i 2014 års prisnivå	13 311	12 675	6 989
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)]	1,0142		
2014 i 2014 års prisnivå	14 165	13 698	6 821
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	14 165	13 698	6 821
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	15 648	12 707	6 321
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820	1,0723
= 2015 i 2014 års prisnivå	15 448	12 478	6 778
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)]	1,0008		

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	27 679	27 768	27 979	28 530
Anslutningsintäkter	RR7102	233	370	22	22
Engångsintäkter	RR7103	227	0	0	7
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	375	372	373	371
Övriga rörelseintäkter	RR71150	1 216	1 460	1 676	1 669
	= Summa intäkter	29 730	29 970	30 050	30 599

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	33 673	32 075	34 874	34 827
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-21	-439	190	150
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	33 693	32 514	34 684	34 676
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0062	1,0142	1,0000	1,0008
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	2014	33 902	32 975	34 684	34 704
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-21	-439	190	150
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	33 882	32 536	34 874	34 854
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	136 146			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	29 730	29 970	30 050	30 599
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-21	-439	190	150
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	29 751	30 409	29 860	30 449
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0062	1,0142	1,0000	1,0008
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	2014	29 935	30 840	29 860	30 473
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-21	-439	190	150
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	29 914	30 401	30 050	30 623
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	120 989			

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 15 157 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	136 146
- Summa intäkter (tkr)	2014	120 989
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	15 157