

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### Lerum Energi AB, REL00106

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 ökning 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	51 612	52 877	57 596	58 749
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	27 474	27 456	27 689	27 915
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	26 315	24 816	25 543	24 236
<b>= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>105 401</b>	<b>105 149</b>	<b>110 828</b>	<b>110 901</b>
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	600	408	-636	49
<b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>106 001</b>	<b>105 557</b>	<b>110 191</b>	<b>110 950</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	51 612	27 474
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283
= År 2012 i 2014 års prisnivå	52 868	28 251
<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>1,0257</b>	
År 2013 i 2013 års prisnivå	52 877	27 456
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187
= År 2013 i 2014 års prisnivå	53 481	27 969
<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>1,0139</b>	
2014 i 2014 års prisnivå	57 596	27 689
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	57 596	27 689
<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	58 749	27 915
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820
= 2015 i 2014 års prisnivå	57 998	27 412
<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>0,9855</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	72 870	72 089	70 416	74 965
Anslutningsintäkter	RR7102	2 927	3 007	3 057	3 435
Engångsintäkter	RR7103	212	112	49	58
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	915	914	921	922
Övriga rörelseintäkter	RR71150	234	36	41	101
	<b>= Summa intäkter</b>	<b>77 158</b>	<b>76 158</b>	<b>74 484</b>	<b>79 481</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	106 001	105 557	110 191	110 950
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	26 315	24 816	25 543	24 236
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	600	408	-636	49
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>79 086</b>	<b>80 333</b>	<b>85 285</b>	<b>86 665</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0257	1,0139	1,0000	0,9855
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>81 120</b>	<b>81 450</b>	<b>85 285</b>	<b>85 410</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	26 315	24 816	25 543	24 236
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	600	408	-636	49
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>108 035</b>	<b>106 674</b>	<b>110 191</b>	<b>109 695</b>
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>434 595</b>			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	77 158	76 158	74 484	79 481
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	26 315	24 816	25 543	24 236
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	600	408	-636	49
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>50 243</b>	<b>50 934</b>	<b>49 577</b>	<b>55 196</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0257	1,0139	1,0000	0,9855
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>51 535</b>	<b>51 642</b>	<b>49 577</b>	<b>54 397</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	26 315	24 816	25 543	24 236
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	600	408	-636	49
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>78 450</b>	<b>76 866</b>	<b>74 484</b>	<b>78 682</b>
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>308 482</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 inte har utnyttjat hela intäktsramen. Intäkterna har understigit intäktsramen med 126 113 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

	<b>Prisnivå</b>	<b>2012-2015</b>
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering (tkr)	2014	434 595
- Summa intäkter (tkr)	2014	308 482
<b>= Outnyttjad intäktsram (tkr)</b>	<b>2014</b>	<b>126 113</b>