

2018-12-06

2018-102458-0003

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Mjölby Kraftnät AB, REL00127

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	27 391	26 716	27 005	28 038
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	24 968	26 823	28 621	27 298
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	18 400	16 765	17 229	16 172
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	70 759	70 303	72 855	71 508
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-118	192	-504	539
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	70 641	70 495	72 351	72 047

2018-12-06

2018-102458-0003

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	27 391	24 968	18 400
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283	0,9368
= År 2012 i 2014 års prisnivå	28 057	25 675	17 238
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014 <i>[(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)]</i>	1,0030		
År 2013 i 2013 års prisnivå	26 716	26 823	16 765
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187	1,0114
= År 2013 i 2014 års prisnivå	27 021	27 324	16 955
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014 <i>[(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)]</i>	1,0142		
2014 i 2014 års prisnivå	27 005	28 621	17 229
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	27 005	28 621	17 229
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014 <i>[(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)]</i>	1,0000		
2015 i 2015 års prisnivå	28 038	27 298	16 172
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820	1,0723
= 2015 i 2014 års prisnivå	27 679	26 806	17 341
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014 <i>[(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)]</i>	1,0045		

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	67 948	71 368	72 284	73 084
Anslutningsintäkter	RR7102	704	568	29	629
Engångsintäkter	RR7103	0	0	0	0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	729	766	775	773
Övriga rörelseintäkter	RR71150	1 345	2 058	4 248	1 114
	= Summa intäkter	70 726	74 760	77 336	75 600

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	70 641	70 495	72 351	72 047
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-118	192	-504	539
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	70 759	70 303	72 855	71 508
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0030	1,0142	1,0000	1,0045
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive kvalitetsjustering	2014	70 970	71 300	72 855	71 827
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-118	192	-504	539
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	70 852	71 492	72 351	72 365
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	287 060			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	70 726	74 760	77 336	75 600
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-118	192	-504	539
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	70 844	74 568	77 840	75 061
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0030	1,0142	1,0000	1,0045
= Summa intäkter exklusive kvalitetsjustering	2014	71 056	75 625	77 840	75 395
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-118	192	-504	539
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	70 938	75 817	77 336	75 934
= Summa intäkter inklusive kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för kvalitetsjustering)	300 025			

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. Intäkterna har överstigit intäktsramen med 12 964 tkr i 2014 års prisnivå, och därmed ska intäktsramen för 2016-2019 minska med samma belopp.

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

	Prisnivå	2012-2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering (tkr)	2014	287 060
- Summa intäkter (tkr)	2014	300 025
= Överdebitering (tkr)	2014	-12 964
Överdebitering 2012-2015 i förhållande till beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering 2012-2015 i procent:		-4,52%
-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:		-12 964