

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

E.ON Elnät Sverige AB, REL00615

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	3 323 554	3 396 359	3 452 230	3 524 547
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 521 378	1 520 373	1 533 303	1 545 823
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 742 939	1 714 403	1 586 631	1 556 206
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	6 587 870	6 631 134	6 572 164	6 626 576
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	103 442	86 268	97 165	71 939
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	6 691 313	6 717 403	6 669 329	6 698 515

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
År 2012 i 2012 års prisnivå	3 323 554	1 521 378
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283
= År 2012 i 2014 års prisnivå	3 404 457	1 564 435
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014 [(2012 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2012 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2012 års prisnivå)]	1,0256	
År 2013 i 2013 års prisnivå	3 396 359	1 520 373
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187
= År 2013 i 2014 års prisnivå	3 435 113	1 548 791
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014 [(2013 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2013 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2013 års prisnivå)]	1,0137	
2014 i 2014 års prisnivå	3 452 230	1 533 303
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	3 452 230	1 533 303
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014 [(2014 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2014 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå)]	1,0000	
2015 i 2015 års prisnivå	3 524 547	1 545 823
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820
= 2015 i 2014 års prisnivå	3 479 446	1 517 970
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014 [(2015 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå) / (2015 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2015 års prisnivå)]	0,9856	

¹ 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)

Intäkter	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Transiteringsintäkter	RR7101	4 973 055	4 988 737	4 857 881	4 966 946
Anslutningsintäkter	RR7102	11 736	14 796	15 629	19 398
Engångsintäkter	RR7103	0	0	0	0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	48 089	48 231	48 471	48 695
Övriga rörelseintäkter	RR71150	60 209	76 241	90 777	90 387
	= Summa intäkter	5 093 089	5 128 005	5 012 758	5 125 426

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	6 691 313	6 717 403	6 669 329	6 698 515
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 742 939	1 714 403	1 586 631	1 556 206
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	103 442	86 268	97 165	71 939
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	4 844 931	4 916 731	4 985 533	5 070 370
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0256	1,0137	1,0000	0,9856
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	4 968 892	4 983 904	4 985 533	4 997 416
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 742 939	1 714 403	1 586 631	1 556 206
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	103 442	86 268	97 165	71 939
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	6 815 273	6 784 575	6 669 329	6 625 561
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	26 894 738			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	5 093 089	5 128 005	5 012 758	5 125 426
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 742 939	1 714 403	1 586 631	1 556 206
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	103 442	86 268	97 165	71 939
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	3 246 708	3 327 334	3 328 962	3 497 281
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0256	1,0137	1,0000	0,9856
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	3 329 777	3 372 792	3 328 962	3 446 961
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 742 939	1 714 403	1 586 631	1 556 206
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	103 442	86 268	97 165	71 939
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	5 176 158	5 173 463	5 012 758	5 075 106
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	20 437 486			

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 6 457 253 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	26 894 738
- Summa intäkter (tkr)	2014	20 437 486
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	6 457 253