

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Vetlanda Elnät AB, RELO0936

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 fastställd 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	43 250	44 140	44 871	46 018
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	14 832	14 822	14 949	15 071
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	19 372	19 858	18 246	17 996
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	77 454	78 821	78 066	79 085
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-182	-235	-116	-598
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	77 272	78 586	77 950	78 487

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	43 250	14 832
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283
= År 2012 i 2014 års prisnivå	44 303	15 252
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)]	1,0254	
År 2013 i 2013 års prisnivå	44 140	14 822
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187
= År 2013 i 2014 års prisnivå	44 644	15 100
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)]	1,0132	
2014 i 2014 års prisnivå	44 871	14 949
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	44 871	14 949
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	46 018	15 071
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820
= 2015 i 2014 års prisnivå	45 429	14 799
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)]	0,9859	

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	45 099	46 710	47 538	49 448
Anslutningsintäkter	RR7102	133	167	2 090	485
Engångsintäkter	RR7103	18	0	240	2
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	547	559	548	551
Övriga rörelseintäkter	RR71150	628	5	0	0
	= Summa intäkter	46 425	47 441	50 416	50 486

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	77 272	78 586	77 950	78 487
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	19 372	19 858	18 246	17 996
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-182	-235	-116	-598
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	58 082	58 963	59 820	61 089
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0254	1,0132	1,0000	0,9859
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	59 555	59 744	59 820	60 228
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	19 372	19 858	18 246	17 996
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-182	-235	-116	-598
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	78 745	79 367	77 950	77 626
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	313 688			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	46 425	47 441	50 416	50 486
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	19 372	19 858	18 246	17 996
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-182	-235	-116	-598
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	27 235	27 818	32 286	33 088
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0254	1,0132	1,0000	0,9859
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	27 926	28 186	32 286	32 622
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	19 372	19 858	18 246	17 996
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-182	-235	-116	-598
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	47 116	47 809	50 416	50 020
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	195 361			

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 118 327 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	313 688
- Summa intäkter (tkr)	2014	195 361
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	118 327