

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### E.ON Elnät Sverige AB, REL00957

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	384 628	392 737	400 320	409 607
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	134 912	134 823	135 969	137 079
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	143 490	143 926	132 428	133 967
<b>= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>663 030</b>	<b>671 486</b>	<b>668 717</b>	<b>680 653</b>
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-11 859	-16 771	-7 133	-3 792
<b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>651 170</b>	<b>654 715</b>	<b>661 584</b>	<b>676 861</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	384 628	134 912
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283
= År 2012 i 2014 års prisnivå	393 991	138 730
<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>1,0254</b>	
År 2013 i 2013 års prisnivå	392 737	134 823
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187
= År 2013 i 2014 års prisnivå	397 219	137 343
<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>1,0133</b>	
2014 i 2014 års prisnivå	400 320	135 969
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	400 320	135 969
<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	409 607	137 079
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820
= 2015 i 2014 års prisnivå	404 365	134 610
<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>0,9859</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	467 933	474 247	470 878	486 146
Anslutningsintäkter	RR7102	299	771	571	643
Engångsintäkter	RR7103	0	0	0	0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	4 731	4 767	4 778	4 776
Övriga rörelseintäkter	RR71150	1 859	3 506	6 569	15 677
	<b>= Summa intäkter</b>	<b>474 822</b>	<b>483 291</b>	<b>482 796</b>	<b>507 242</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	651 170	654 715	661 584	676 861
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	143 490	143 926	132 428	133 967
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-11 859	-16 771	-7 133	-3 792
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>519 540</b>	<b>527 560</b>	<b>536 289</b>	<b>546 686</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0254	1,0133	1,0000	0,9859
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>532 721</b>	<b>534 561</b>	<b>536 289</b>	<b>538 975</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	143 490	143 926	132 428	133 967
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-11 859	-16 771	-7 133	-3 792
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>664 351</b>	<b>661 716</b>	<b>661 584</b>	<b>669 150</b>
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>2 656 802</b>			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	474 822	483 291	482 796	507 242
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	143 490	143 926	132 428	133 967
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-11 859	-16 771	-7 133	-3 792
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>343 191</b>	<b>356 136</b>	<b>357 501</b>	<b>377 067</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0254	1,0133	1,0000	0,9859
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>351 898</b>	<b>360 863</b>	<b>357 501</b>	<b>371 748</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	143 490	143 926	132 428	133 967
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-11 859	-16 771	-7 133	-3 792
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>483 529</b>	<b>488 017</b>	<b>482 796</b>	<b>501 923</b>
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>1 956 266</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 700 536 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	2 656 802
- Summa intäkter (tkr)	2014	1 956 266
<b>= Outnyttjad intäktsram (tkr)</b>	<b>2014</b>	<b>700 536</b>