

2018-06-29

2018-101726-0001

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### Ellevio AB, REL01008

Ei har fastställt slutliga intäktsramar för redovisningsenheterna REL00860, REL00861, REL00884 och REL00966 för varje år i tillsynsperioden 2012–2015 i respektive års prisnivå. Företagen som innehaft redovisningsenheterna har redovisat intäkter för varje år i tillsynsperioden i respektive års prisnivå.

Under tillsynsperioden 2016–2019 har Ellevio AB övertagit REL00966 från Nynäshamn Energi AB. Ei beslutade att från och med den 1 januari 2018 ska Ellevios samtliga nätkoncessioner för område i redovisningsenheterna REL00860, REL00861, REL00884 och REL00966 redovisas samlat i REL01008 (dnr 2014–101674). Vid beräkning av ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019 för REL01008 är därför uppgifterna i denna bilaga en summering av kostnader och intäkter för REL00860, REL00861, REL00884 och REL00966.

Intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019 har för redovisningsenheterna 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.

Omräkningsfaktorer 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 | 2 533 959        | 2 586 259        | 2 636 471        | 2 697 263        |
| Påverkbara kostnader  | Respektive års prisnivå | 1 184 157        | 1 183 375        | 1 193 439        | 1 203 184        |
| Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå | 1 169 708        | 1 172 306        | 1 082 676        | 1 060 507        |
| <b>= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>          | Respektive års prisnivå | <b>4 887 825</b> | <b>4 941 941</b> | <b>4 912 587</b> | <b>4 960 954</b> |
| +/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning            | Respektive års prisnivå | 25 819           | 17 514           | 19 283           | 14 630           |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b> | Respektive års prisnivå | <b>4 913 644</b> | <b>4 959 454</b> | <b>4 931 870</b> | <b>4 975 584</b> |

2018-06-29

2018-101726-0001

### 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 omräkningsfaktorena)

|  | Kapitalkostnader | Påverkbara kostnader |
|--|------------------|----------------------|
| År 2012 i 2012 års prisnivå  | 2 533 959        | 1 184 157            |
| x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014   | 1,0243           | 1,0283               |
| = År 2012 i 2014 års prisnivå  | 2 595 642        | 1 217 671            |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014</b><br>[ (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>1,0256</b>    |                      |
| År 2013 i 2013 års prisnivå  | 2 586 259        | 1 183 375            |
| x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014   | 1,0114           | 1,0187               |
| = År 2013 i 2014 års prisnivå  | 2 615 770        | 1 205 494            |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014</b><br>[ (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>1,0137</b>    |                      |
| 2014 i 2014 års prisnivå   | 2 636 471        | 1 193 439            |
| x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014   | 1,0000           | 1,0000               |
| = 2014 i 2014 års prisnivå   | 2 636 471        | 1 193 439            |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014</b><br>[ (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   | 2 697 263        | 1 203 184            |
| x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014   | 0,9872           | 0,9820               |
| = 2015 i 2014 års prisnivå   | 2 662 748        | 1 181 505            |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014</b><br>[ (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>0,9856</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                  | 3 867 402        | 3 977 666        | 3 803 533        | 4 069 486        |
| Anslutningsintäkter                                  | RR7102                  | 135 359          | 102 988          | 132 727          | 84 237           |
| Engångsintäkter                                      | RR7103                  | 31 503           | 23 042           | 37 675           | 76 857           |
| Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter | RR7111                  | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Myndighetsavgifter                                   | RR7113                  | 45 764           | 46 004           | 46 031           | 46 560           |
| Övriga rörelseintäkter                               | RR71150                 | 29 521           | 29 794           | 64 631           | 11 397           |
|  | <b>= Summa intäkter</b> | <b>4 109 549</b> | <b>4 179 494</b> | <b>4 084 597</b> | <b>4 288 537</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   | 4 913 644         | 4 959 454        | 4 931 870        | 4 975 584        |
| - Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå   | 1 169 708         | 1 172 306        | 1 082 676        | 1 060 507        |
| - Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå   | 25 819            | 17 514           | 19 283           | 14 630           |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b> | Respektive års prisnivå   | <b>3 718 117</b>  | <b>3 769 635</b> | <b>3 829 911</b> | <b>3 900 447</b> |
| x Årliga omräkningsfaktorer   |   | 1,0256            | 1,0137           | 1,0000           | 0,9856           |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b> | 2014  | <b>3 813 313</b>  | <b>3 821 264</b> | <b>3 829 911</b> | <b>3 844 253</b> |
| + Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå   | 1 169 708         | 1 172 306        | 1 082 676        | 1 060 507        |
| + Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå   | 25 819            | 17 514           | 19 283           | 14 630           |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b> | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | <b>5 008 840</b>  | <b>5 011 084</b> | <b>4 931 870</b> | <b>4 919 390</b> |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b> | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | <b>19 871 184</b> |                  |                  |                  |
|   |   |                   |                  |                  |                  |
|   | Prisnivå  | 2012              | 2013             | 2014             | 2015             |
| Summa intäkter  | Respektive års prisnivå   | 4 109 549         | 4 179 494        | 4 084 597        | 4 288 537        |
| - Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå   | 1 169 708         | 1 172 306        | 1 082 676        | 1 060 507        |
| - Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå   | 25 819            | 17 514           | 19 283           | 14 630           |
| <b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>              | Respektive års prisnivå   | <b>2 914 022</b>  | <b>2 989 674</b> | <b>2 982 638</b> | <b>3 213 400</b> |
| x Årliga omräkningsfaktorer   |   | 1,0256            | 1,0137           | 1,0000           | 0,9856           |
| <b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>              | 2014  | <b>2 988 631</b>  | <b>3 030 622</b> | <b>2 982 638</b> | <b>3 167 105</b> |
| + Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå   | 1 169 708         | 1 172 306        | 1 082 676        | 1 060 507        |
| + Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå   | 25 819            | 17 514           | 19 283           | 14 630           |
| <b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>              | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | <b>4 184 158</b>  | <b>4 220 441</b> | <b>4 084 597</b> | <b>4 242 242</b> |
| <b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>              | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | <b>16 731 438</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 3 139 746 tkr i 2014 års prisnivå, och intäktsramen för 2016–2019 ska därför öka 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            | 19 871 184       |
| - Summa intäkter (tkr)                                     | 2014            | 16 731 438       |
| <b>= Outnyttjad intäktsram (tkr)</b>                       | <b>2014</b>     | <b>3 139 746</b> |