

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Ellevio AB, RER00259

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	164 935	171 724	173 805	164 832
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	44 572	44 959	45 334	45 696
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	234 460	240 212	199 425	191 301
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	443 967	456 895	418 564	401 830
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-7 318	-3 449	-4 492	795
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	436 649	453 446	414 072	402 625

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	164 935	44 572
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0377
= År 2012 i 2014 års prisnivå	168 949	46 254
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)]	1,0272	
År 2013 i 2013 års prisnivå	171 724	44 959
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0185
= År 2013 i 2014 års prisnivå	173 683	45 792
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)]	1,0129	
2014 i 2014 års prisnivå	173 805	45 334
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	173 805	45 334
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	164 832	45 696
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9821
= 2015 i 2014 års prisnivå	162 723	44 880
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)]	0,9861	

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 tillsynsperioden 2012–2015 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3. De periodiserade intäkterna har redovisats som engångsintäkter och anslutningsintäkterna har redovisats under övriga rörelseintäkter. De totala intäkterna var 120 269 tkr för år 2013, 47 356 tkr för år 2014 och 38 065 tkr för 2015. Periodiseringen innebär att de totala intäkterna har fördelats enligt följande 24 054 tkr för år 2013, 9 471 tkr för år 2014 och 7 613 tkr för år 2015.

Tabell 3 Företagets intäkter för åren 2012–2015 (tkr)

Intäkter	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Transiteringsintäkter	RR7101	406 681	405 701	372 148	369 420
Anslutningsintäkter	RR7102	0	0	4 089	34
Engångsintäkter	RR7103	0	0	0	6 872
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	72	72	72	75
Övriga rörelseintäkter	RR71150	21 954	35 325	19 901	7 894
	= Summa intäkter	428 707	441 098	396 210	384 295

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	436 649	453 446	414 072	402 625
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	234 460	240 212	199 425	191 301
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-7 318	-3 449	-4 492	795
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	209 507	216 683	219 139	210 529
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0272	1,0129	1,0000	0,9861
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	215 204	219 475	219 139	207 604
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	234 460	240 212	199 425	191 301
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-7 318	-3 449	-4 492	795
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	442 346	456 238	414 072	399 700
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	1 712 355			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	428 707	441 098	396 210	384 295
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	234 460	240 212	199 425	191 301
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-7 318	-3 449	-4 492	795
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	201 565	204 335	201 277	192 198
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0272	1,0129	1,0000	0,9861
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	207 046	206 968	201 277	189 528
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	234 460	240 212	199 425	191 301
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-7 318	-3 449	-4 492	795
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	434 188	443 731	396 210	381 624
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	1 655 753			

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 56 602 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	1 712 355
- Summa intäkter (tkr)	2014	1 655 753
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	56 602