

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### E.ON Elnät Sverige AB, RER00855

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	1 666 652	1 734 197	1 785 010	1 843 017
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	275 879	278 273	280 592	282 837
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 544 412	1 432 189	1 272 027	1 300 609
<b>= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering och före fördelning</b>	Respektive års prisnivå	<b>3 486 943</b>	<b>3 444 659</b>	<b>3 337 630</b>	<b>3 426 463</b>
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-12 520	-14 265	-4 659	3 999
<b>= Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering och före fördelning</b>	Respektive års prisnivå	<b>3 474 423</b>	<b>3 430 395</b>	<b>3 332 971</b>	<b>3 430 462</b>
+/- Förändring av kapitalkostnader efter fördelning vid överlåtelse	Respektive års prisnivå	0	0	-71	-221
+/- Förändring av påverkbara kostnader efter fördelning vid överlåtelse	Respektive års prisnivå	0	0	-11	-34
<b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetjustering och efter fördelning</b>	Respektive års prisnivå	<b>3 474 423</b>	<b>3 430 395</b>	<b>3 332 888</b>	<b>3 430 207</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	1 666 652	275 879
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0377
= År 2012 i 2014 års prisnivå	1 707 222	286 289
<b>Enhetspecifik 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>1,0262</b>	
År 2013 i 2013 års prisnivå	1 734 197	278 273
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0185
= År 2013 i 2014 års prisnivå	1 753 985	283 427
<b>Enhetspecifik 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>1,0124</b>	
2014 i 2014 års prisnivå	1 784 939	280 581
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	1 784 939	280 581
<b>Enhetspecifik 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	1 842 796	282 803
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9821
= 2015 i 2014 års prisnivå	1 819 215	277 753
<b>Enhetspecifik 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>0,9865</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	2 815 484	2 782 982	2 607 541	2 637 418
Anslutningsintäkter	RR7102	10 000	20 715	29 236	33 668
Engångsintäkter	RR7103	0	0	0	0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	532	605	740	751
Övriga rörelseintäkter	RR71150	18 162	24 425	43 437	27 802
	<b>= Summa intäkter</b>	<b>2 844 178</b>	<b>2 828 727</b>	<b>2 680 954</b>	<b>2 699 639</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	3 474 423	3 430 395	3 332 888	3 430 207
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 544 412	1 432 189	1 272 027	1 300 609
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-12 520	-14 265	-4 659	3 999
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>1 942 531</b>	<b>2 012 470</b>	<b>2 065 520</b>	<b>2 125 599</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0262	1,0124	1,0000	0,9865
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>1 993 512</b>	<b>2 037 412</b>	<b>2 065 520</b>	<b>2 096 968</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 544 412	1 432 189	1 272 027	1 300 609
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-12 520	-14 265	-4 659	3 999
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>3 525 403</b>	<b>3 455 336</b>	<b>3 332 888</b>	<b>3 401 576</b>
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>13 715 204</b>			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	2 844 178	2 828 727	2 680 954	2 699 639
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 544 412	1 432 189	1 272 027	1 300 609
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-12 520	-14 265	-4 659	3 999
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>1 312 286</b>	<b>1 410 803</b>	<b>1 413 586</b>	<b>1 395 031</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0262	1,0124	1,0000	0,9865
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>1 346 727</b>	<b>1 428 287</b>	<b>1 413 586</b>	<b>1 376 241</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	1 544 412	1 432 189	1 272 027	1 300 609
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-12 520	-14 265	-4 659	3 999
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>2 878 618</b>	<b>2 846 212</b>	<b>2 680 954</b>	<b>2 680 849</b>
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>11 086 632</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 2 628 572 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	13 715 204
- Summa intäkter (tkr)	2014	11 086 632
<b>= Outnyttjad intäktsram (tkr)</b>	<b>2014</b>	<b>2 628 572</b>