

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### Havsnäs Vindkraft Elnät AB, RER00911

Ei har fastställt företagets slutliga intäktsram för tillsynsperioden 1 mars–31 december 2015 i 2015 års prisnivå. Företaget har redovisat intäkter för tillsynsperioden i 2015 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 1 mars–31 december 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 1 mars–31 december 2015. De index som används är därför FPI för byggnader och FPI för elnätsföretag kostnadslag 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.

Omräkningsfaktorn beräknas genom att företagets kapitalkostnader och påverkbara kostnader för år 2015 i 2014 års prisnivå ställs i relation till motsvarande kostnader för år 2015 i 2015 års prisnivå. Skillnaden mellan intäktsram och intäkter för år 2015 är det belopp som kommer att öka eller minska intäktsramen för den påföljande tillsynsperioden (2016–2019).

## Beräknad ändring av intäktsram

### Slutligt fastställt intäktsram för tillsynsperioden 1 mars–31 december 2015

Ei har fastställt den slutliga intäktsramen för företaget för år 2015 och i 2015 års prisnivå enligt tabell 1.

Tabell 1 Beräkning av slutlig intäktsram för tillsynsperioden 1 mars–31 december 2015 (tkr)

<b>Kostnader</b>	<b>Prisnivå</b>			<b>2015</b>
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå			12 349
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå			324
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå			7 976
<b>= Beräknad slutlig intäktsram före kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå			<b>20 650</b>
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå			619
<b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå			<b>21 269</b>

### Företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer

Beräkning av företagets årliga omräkningsfaktorer framgår av tabell 2<sup>1</sup>.

Tabell 2 Beräkning av årliga omräkningsfaktor för indexering från 2015 års prisnivå till 2014 års prisnivå (tkr förutom omräkningsfaktorerna)

	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader
2015 i 2015 års prisnivå	12 349	324
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9821
= 2015 i 2014 års prisnivå	12 191	319
<b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014</b>	<b>0,9871</b>	

<sup>1</sup> FPI för byggnader används för kapitalkostnader och FPI påverkbara används för påverkbara kostnader vid beräkning av omräkningsfaktor från 2015 årsprisnivå till 2014 års prisnivå.

**Intäkter för år 2015**

Företagets intäkter för år 2015 i 2015 års prisnivå framgår av tabell 3.

Tabell 3 Företagets intäkter för år 2015 (tkr)

<b>Intäkter</b>	<b>Kod i årsrapport</b>			<b>2015</b>
Transiteringsintäkter	RR7101			23 419
Anslutningsintäkter	RR7102			0
Engångsintäkter	RR7103			0
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111			0
Myndighetsavgifter	RR7113			0
Övriga rörelseintäkter	RR71150			0
	<b>= Summa intäkter</b>			<b>23 419</b>

### Omräkning av slutligt fastställd intäktsram och intäkter för tillsynsperioden 1 mars–31 december 2015

Av tabell 4 framgår hur företagets kostnader respektive intäkter indexeras. Indexeringen sker med företagets årliga omräkningsfaktor för år 2015, se tabell 2 ovan.

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 fastställd intäktsram och intäkter från 2015 års prisnivå till 2014 års prisnivå (tkr förutom omräkningsfaktorerna)

	Prisnivå	2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	21 269
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	7 976
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	619
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>12 674</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		0,9871
<b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>12 510</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	7 976
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	619
<b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och 2015 års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>21 106</b>
	<b>Prisnivå</b>	<b>2015</b>
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	23 419
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	7 976
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	619
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	Respektive års prisnivå	<b>14 824</b>
x Årliga omräkningsfaktorer		0,9871
<b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014	<b>14 632</b>
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	7 976
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	619
<b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>	2014 (och 2015 års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	<b>23 227</b>

### Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för år 2015

Jämförelsen mellan slutlig intäktsram och intäkter för år 2015 i tabell 5 visar att företaget har tagit ut mer intäkter än vad intäktsramen medger. Om intäkterna överstigit intäktsramen med mer än fem procent ska ett överdebiteringstillägg påföras till nästa tillsynsperiod enligt 5 kap. 21 § ellagen. Företagets intäkter har överstigit intäktsramen med 10,05 procent, se tabell 5. Det innebär att ett överdebiteringstillägg ska påföras till nästa tillsynsperiod. Beräkningen av överdebiteringstillägget grundas på den del av företagets intäkter som överstiger intäktsramen.

Överdebiteringstillägget ska beräknas efter en räntesats som motsvarar den genomsnittliga referensräntan enligt 9 § räntelagen (1975:635) som under tillsynsperioden fastställts av Riksbanken med ett tillägg av femton procentenheter (5 kap. 21 § ellagen). Riksbanken fastställde referensräntan den 1 januari 2015 till 0 procent och den 1 juli 2015 till 0 procent. Företagets tillsynsperiod omfattar 1 mars–31 december 2015 och genomsnittlig referensränta har beräknats till 0 procent ((4 månader\*0 procent+6 månader\*0 procent)/10 månader)).

Genomsnittlig referensränta för tillsynsperioden är 0 procent, vilket innebär att överdebiteringstilläggets totala räntesats är 15 procent.

Överdebiteringstillägget beräknas utifrån denna räntesats till 318 tkr i 2014 års prisnivå.

Intäkterna har överstigit intäktsramen med 2 122 tkr i 2014 års prisnivå, och ska därmed minska intäktsramen för 2016–2019 med samma belopp.

Dessutom ska ett överdebiteringstillägg utgå om 318 tkr i 2014 års prisnivå. Det totala beloppet som intäktsramen för 2016–2019 därmed ska minskas med är då 2 440 (2 122 + 318) tkr i 2014 års prisnivå.

Tabell 5 Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för år 2015

	Prisnivå	1 mars 2015 - 31 december 2015	
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering (tkr)	2014	21 106	
- Summa intäkter (tkr)	2014	23 227	
<b>= Överdebitering (tkr)</b>	2014	<b>-2 122</b>	
Överdebitering för första tillsynsperioden i förhållande till beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering 2012-2015 i procent:		-10,05%	
-Har intäkterna överskridit intäktsramen med mer än 5 procent? (I sådana fall ska ett överdebiteringstillägg utgå)		Ja	
-Om ja ovan, vad är överdebiteringstillägg i procent?	Genomsnittlig referensränta under tillsynsperiod:	0,00%	=>
	Tillägg enligt 5 kap. 21 § ellagen:	15,00%	=>
-Om ja ovan, överdebiteringstillägg i tkr och i 2014 års prisnivå:		<b>-318</b>	
Totalt belopp som intäktsramen för 2016-2019 ska minska med:		<b>-2 440</b>	