

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Ellevio AB, RER03010

Ei har fastställt slutliga intäktsramar för redovisningsenheterna RER00259, RER00586 och RER00292 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 RER00292 från Laforsen Produktionsnät AB. Från och med den 1 januari 2018 ska redovisningsenheterna RER00586 och RER00292 därför redovisas samlat i RER03007. Från och med den 1 januari 2019 ska dessutom redovisningsenheterna RER03007 och RER00259 redovisas samlat i RER03010. Vid beräkning av ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019 för RER03010 är därför uppgifterna i denna bilaga en summering av kostnader och intäkter för RER00259, RER00586 och RER00292.

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	819 789	838 074	849 232	854 932
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	179 508	181 104	182 654	184 159
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	940 357	913 360	823 941	821 666
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 939 654	1 932 538	1 855 827	1 860 757
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	-6 879	96	-3 005	-3 243
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 932 775	1 932 634	1 852 823	1 857 514

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 omräkningsfaktorena)

	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader
År 2012 i 2012 års prisnivå	819 789	179 508
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0377
= År 2012 i 2014 års prisnivå	839 744	186 282
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)]	1,0267	
År 2013 i 2013 års prisnivå	838 074	181 104
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0185
= År 2013 i 2014 års prisnivå	847 637	184 458
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)]	1,0127	
2014 i 2014 års prisnivå	849 232	182 654
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	849 232	182 654
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	854 932	184 159
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9821
= 2015 i 2014 års prisnivå	843 992	180 871
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)]	0,9863	

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 respektive år 2012–2015 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3.

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

Intäkter	Kod i årsrapport	2012	2013	2014	2015
Transiteringsintäkter	RR7101	1 740 209	1 829 887	1 730 745	1 689 238
Anslutningsintäkter	RR7102	7 103	14 448	35 956	8 817
Engångsintäkter	RR7103	0	3 300	0	8 001
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	1 599	1 649	1 628	1 624
Övriga rörelseintäkter	RR71150	28 859	44 722	26 507	9 541
	= Summa intäkter	1 777 770	1 894 006	1 794 836	1 717 221

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	1 932 775	1 932 634	1 852 823	1 857 514
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	940 357	913 360	823 941	821 666
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-6 879	96	-3 005	-3 243
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	999 297	1 019 178	1 031 886	1 039 091
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0267	1,0127	1,0000	0,9863
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	1 026 026	1 032 095	1 031 886	1 024 863
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	940 357	913 360	823 941	821 666
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-6 879	96	-3 005	-3 243
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	1 959 505	1 945 551	1 852 823	1 843 286
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	7 601 163			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	1 777 770	1 894 006	1 794 836	1 717 221
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	940 357	913 360	823 941	821 666
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-6 879	96	-3 005	-3 243
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	844 292	980 550	973 900	898 798
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0267	1,0127	1,0000	0,9863
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	866 875	992 977	973 900	886 490
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	940 357	913 360	823 941	821 666
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	-6 879	96	-3 005	-3 243
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	1 800 353	1 906 433	1 794 836	1 704 913
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	7 206 536			

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 394 628 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

	Prisnivå	2012-2015
Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering (tkr)	2014	7 601 163
- Summa intäkter (tkr)	2014	7 206 536
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	394 628