

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

Västerbergslagens Elnät AB, REL00570

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.

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 fastställd 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	146 177	149 099	151 237	155 471
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	52 019	51 985	52 427	52 855
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	53 093	53 014	48 315	47 521
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	251 289	254 097	251 979	255 847
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	1 914	-1 244	4 436	2 699
= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	253 204	252 854	256 414	258 546

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	146 177	52 019
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0243	1,0283
= År 2012 i 2014 års prisnivå	149 735	53 491
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)]	1,0254	
År 2013 i 2013 års prisnivå	149 099	51 985
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0114	1,0187
= År 2013 i 2014 års prisnivå	150 800	52 956
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)]	1,0133	
2014 i 2014 års prisnivå	151 237	52 427
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
= 2014 i 2014 års prisnivå	151 237	52 427
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	155 471	52 855
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9872	0,9820
= 2015 i 2014 års prisnivå	153 482	51 903
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)]	0,9859	

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	189 111	187 732	184 867	184 579
Anslutningsintäkter	RR7102	3 925	6 292	7 663	6 910
Engångsintäkter	RR7103	51	62	34	12
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	1 586	1 644	1 625	1 628
Övriga rörelseintäkter	RR71150	6 067	1 868	3 346	2 805
	= Summa intäkter	200 740	197 598	197 535	195 934

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	253 204	252 854	256 414	258 546
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	53 093	53 014	48 315	47 521
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 914	-1 244	4 436	2 699
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	198 196	201 083	203 664	208 326
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0254	1,0133	1,0000	0,9859
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	203 227	203 756	203 664	205 384
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	53 093	53 014	48 315	47 521
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 914	-1 244	4 436	2 699
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	258 234	255 527	256 414	255 604
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	1 025 779			
	Prisnivå	2012	2013	2014	2015
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	200 740	197 598	197 535	195 934
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	53 093	53 014	48 315	47 521
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 914	-1 244	4 436	2 699
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	145 733	145 828	144 784	145 714
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0254	1,0133	1,0000	0,9859
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014	149 431	147 766	144 784	143 657
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	53 093	53 014	48 315	47 521
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	1 914	-1 244	4 436	2 699
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	204 439	199 536	197 535	193 876
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	795 387			

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 230 392 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	1 025 779
- Summa intäkter (tkr)	2014	795 387
= Outnyttjad intäktsram (tkr)	2014	230 392