

## Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019

### Vattenfall Eldistribution AB, REL00909

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.

Omräkningsfaktorena 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)

| <b>Kostnader</b>  | <b>Prisnivå</b>         | <b>2012</b>      | <b>2013</b>      | <b>2014</b>      | <b>2015</b>      |
|---|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kapitalkostnader  | Respektive års prisnivå | 2 955 636        | 3 031 287        | 3 111 477        | 3 193 841        |
| Påverkbara kostnader  | Respektive års prisnivå | 1 367 236        | 1 366 333        | 1 377 953        | 1 389 205        |
| Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå | 1 428 085        | 1 429 591        | 1 319 326        | 1 287 978        |
| <b>= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering</b>          | Respektive års prisnivå | <b>5 750 957</b> | <b>5 827 212</b> | <b>5 808 757</b> | <b>5 871 023</b> |
| +/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning            | Respektive års prisnivå | -21 153          | 53 297           | 33 740           | 44 950           |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram efter kvalitetsjustering</b> | Respektive års prisnivå | <b>5 729 804</b> | <b>5 880 508</b> | <b>5 842 497</b> | <b>5 915 973</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 omräkningsfaktorena)

|  | Kapitalkostnader | Påverkbara kostnader |
|--|------------------|----------------------|
| År 2012 i 2012 års prisnivå  | 2 955 636        | 1 367 236            |
| x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014   | 1,0243           | 1,0283               |
| = År 2012 i 2014 års prisnivå  | 3 027 583        | 1 405 931            |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2012 till år 2014</b><br>[ (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>1,0256</b>    |                      |
| År 2013 i 2013 års prisnivå  | 3 031 287        | 1 366 333            |
| x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014   | 1,0114           | 1,0187               |
| = År 2013 i 2014 års prisnivå  | 3 065 876        | 1 391 872            |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2013 till år 2014</b><br>[ (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>1,0137</b>    |                      |
| 2014 i 2014 års prisnivå   | 3 111 477        | 1 377 953            |
| x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014   | 1,0000           | 1,0000               |
| = 2014 i 2014 års prisnivå   | 3 111 477        | 1 377 953            |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2014 till år 2014</b><br>[ (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   | 3 193 841        | 1 389 205            |
| x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014   | 0,9872           | 0,9820               |
| = 2015 i 2014 års prisnivå   | 3 152 972        | 1 364 174            |
| <b>Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till år 2014</b><br>[ (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>0,9856</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                  | 4 210 443        | 4 367 797        | 4 413 726        | 4 610 282        |
| Anslutningsintäkter                                  | RR7102                  | 140 630          | 89 468           | 118 085          | 164 451          |
| Engångsintäkter                                      | RR7103                  | 47 590           | 51 006           | 47 493           | 46 479           |
| Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter | RR7111                  | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Myndighetsavgifter                                   | RR7113                  | 42 620           | 42 673           | 42 864           | 43 227           |
| Övriga rörelseintäkter                               | RR71150                 | 18 075           | 15 535           | 37 823           | 22 782           |
|  | <b>= Summa intäkter</b> | <b>4 459 358</b> | <b>4 566 479</b> | <b>4 659 991</b> | <b>4 887 221</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   | 5 729 804         | 5 880 508        | 5 842 497        | 5 915 973        |
| - Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå   | 1 428 085         | 1 429 591        | 1 319 326        | 1 287 978        |
| - Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå   | -21 153           | 53 297           | 33 740           | 44 950           |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b> | Respektive års prisnivå   | <b>4 322 872</b>  | <b>4 397 621</b> | <b>4 489 431</b> | <b>4 583 045</b> |
| x Årliga omräkningsfaktorer   |   | 1,0256            | 1,0137           | 1,0000           | 0,9856           |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b> | 2014  | <b>4 433 514</b>  | <b>4 457 748</b> | <b>4 489 431</b> | <b>4 517 146</b> |
| + Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå   | 1 428 085         | 1 429 591        | 1 319 326        | 1 287 978        |
| + Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå   | -21 153           | 53 297           | 33 740           | 44 950           |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b> | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | <b>5 840 446</b>  | <b>5 940 636</b> | <b>5 842 497</b> | <b>5 850 073</b> |
| <b>= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b> | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | <b>23 473 652</b> |                  |                  |                  |
|   |   |                   |                  |                  |                  |
|   | Prisnivå  | 2012              | 2013             | 2014             | 2015             |
| Summa intäkter  | Respektive års prisnivå   | 4 459 358         | 4 566 479        | 4 659 991        | 4 887 221        |
| - Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå   | 1 428 085         | 1 429 591        | 1 319 326        | 1 287 978        |
| - Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå   | -21 153           | 53 297           | 33 740           | 44 950           |
| <b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>              | Respektive års prisnivå   | <b>3 052 426</b>  | <b>3 083 591</b> | <b>3 306 925</b> | <b>3 554 293</b> |
| x Årliga omräkningsfaktorer   |   | 1,0256            | 1,0137           | 1,0000           | 0,9856           |
| <b>= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>              | 2014  | <b>3 130 552</b>  | <b>3 125 753</b> | <b>3 306 925</b> | <b>3 503 186</b> |
| + Opåverkbara kostnader   | Respektive års prisnivå   | 1 428 085         | 1 429 591        | 1 319 326        | 1 287 978        |
| + Kvalitetsjustering  | Respektive års prisnivå   | -21 153           | 53 297           | 33 740           | 44 950           |
| <b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>              | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | <b>4 537 484</b>  | <b>4 608 640</b> | <b>4 659 991</b> | <b>4 836 114</b> |
| <b>= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering</b>              | 2014 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering) | <b>18 642 229</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 4 831 423 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            | 23 473 652       |
| - Summa intäkter (tkr)                                     | 2014            | 18 642 229       |
| <b>= Outnyttjad intäktsram (tkr)</b>                       | <b>2014</b>     | <b>4 831 423</b> |