

Beräknat belopp som påverkar tillsynsperioden 2020–2023

Ellevio AB, REL00509

Ei har omprövat företagets intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 för varje år i respektive års prisnivå. Företaget har redovisat intäkter för varje år i tillsynsperioden i respektive års prisnivå.

Intäktsramen för tillsynsperioden 2020–2023 har fastställts i 2018 års prisnivå. Avvikelsebeloppet från tillsynsperioden 2016–2019 behöver därför justeras till 2018 års prisnivå. Ei har valt en metod för indexering som innebär att varken löpande opåverkbara kostnader eller kvalitetsjustering¹ indexeras. De belopp som indexeras är 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 vid Ei:s omprövning av intäktsramen efter tillsynsperioden 2016–2019. De index som används är därför faktorprisindex (FPI) för byggnader (byggkostnadsutvecklingen) och FPI för elnätsföretag – lokalnät/regionnät/stamnät avseende påverkbara kostnader² (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 2016–2019.

Omräkningsfaktorerna beräknas genom att företagets kapitalkostnader och påverkbara kostnader under perioden 2016–2019 i 2018 års prisnivå ställs i relation till motsvarande kostnader i respektive års prisnivå. Summan av de årsvisa (2016–2019) skillnaderna mellan intäktsram³ och intäkter är det belopp som kommer att påverka den påföljande tillsynsperioden (2020–2023).

¹ Innehåller både en justering för kvaliteten i nätverksamheten liksom i vilken utsträckning nätverksamheten bedrivs på ett sätt som är förenligt med eller bidrar till ett effektivt utnyttjande av elnätet.

² Det delindex som är aktuellt för företaget används. Sedan den 1 januari 2019 har stamnät bytt namn till transmissionsnät, SFS 2018:1448.

³ Eventuellt inklusive hela eller del av tilläggsbeslutet från den tidigare tillsynsperioden. Se motivering i nedanstående avsnitt *Jämförelse mellan intäktsramen efter tillsynsperioden inklusive tilläggsbeslutet för tillsynsperioden och intäkter för 2016–2019*.

Utgångspunkter för belopp som påverkar perioden 2020–2023

I nedanstående avsnitt redovisas de utgångspunkter som ligger till grund för beräkningen av det belopp som ska påverka tillsynsperioden 2020–2023. Observera att i flera fall är beräkningarna genomförda med decimaler och ibland med fler decimaler än vad som visas.

Omrövad intäktsram efter tillsynsperioden för 2016–2019

Ei har omprövat intäktsramen för företaget efter tillsynsperioden för respektive år 2016–2019 och i respektive års prisnivå enligt tabell 1.

Tabell 1. Beräkning av intäktsramen efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr).

Kostnader	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	424 809	436 513	454 975	470 584
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	206 746	210 064	213 296	216 442
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	220 160	223 495	230 970	221 895
= Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	851 715	870 072	899 241	908 921
+/- Kvalitetsjustering med hänsyn till begränsning	Respektive års prisnivå	14 109	10 922	1 270	5 319
= Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	865 823	880 994	900 511	914 240

Företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer

Beräkning av företagets årliga omräkningsfaktorer för intäktsramen efter tillsynsperioden för respektive år 2016–2019 framgår av tabell 2⁴.

Om företaget har överlåtit och eller övertagit anläggningar under perioden 2016–2019 har den förändring av påverkbara kostnader som det medfört inkluderats i de påverkbara kostnaderna som framgår av tabell 2.

Tabell 2. Beräkning av årliga omräkningsfaktorer för indexering från respektive års prisnivå i tillsynsperioden 2016–2019 till 2018 års prisnivå (tkr, förutom omräkningsfaktorererna).

	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader
År 2016 i 2016 års prisnivå	424 809	206 746
x Omräkningsfaktor från år 2016 till år 2018	1,0589	1,0526
= År 2016 i 2018 års prisnivå	449 827	217 627
Enhetspecifik omräkningsfaktor för år 2016 till år 2018 [(2016 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå) / (2016 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2016 års prisnivå)]	1,0568	
År 2017 i 2017 års prisnivå	436 513	210 064
x Omräkningsfaktor från år 2017 till år 2018	1,0327	1,0256
= År 2017 i 2018 års prisnivå	450 782	215 451
Enhetspecifik omräkningsfaktor för år 2017 till år 2018 [(2017 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå) / (2017 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2017 års prisnivå)]	1,0304	
2018 i 2018 års prisnivå	454 975	213 296
x Omräkningsfaktor från år 2018 till år 2018	1,0000	1,0000
= 2018 i 2018 års prisnivå	454 975	213 296
Enhetspecifik omräkningsfaktor för år 2018 till år 2018 [(2018 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå) / (2018 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå)]	1,0000	
2019 i 2019 års prisnivå	470 584	216 442
x Omräkningsfaktor från år 2019 till år 2018	0,9660	0,9756
= 2019 i 2018 års prisnivå	454 594	211 163
Enhetspecifik omräkningsfaktor för år 2019 till år 2018 [(2019 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2018 års prisnivå) / (2019 års värden för kapitalkostnader och påverkbara kostnader i 2019 års prisnivå)]	0,9690	

⁴ FPI för byggnader används för kapitalkostnader och FPI påverkbara används för påverkbara kostnader vid beräkning av omräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2016–2019 till 2018 års prisnivå.

Intäkter för åren 2016–2019

Företagets intäkter för respektive år 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3.

Tabell 3. Företagets intäkter för åren 2016–2019 (tkr).

Intäkter	Kod i årsrapport	2016 (2016 års prisinivå)	2017 (2017 års prisinivå)	2018 (2018 års prisinivå)	2019 (2019 års prisinivå)
Transiteringsintäkter	RR7101	940 400	983 738	1 000 909	889 755
Anslutningsintäkter	RR7102	36 701	33 129	2 669	3 207
Engångsintäkter	RR7103	6 537	5 075	938	1 433
Återbetalning till kund för tidigare års nätavgifter	RR7111	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7113	7 767	7 844	7 826	7 761
Övriga rörelseintäkter	RR71150	5 410	5 733	6 456	5 259
Tidigare förutbetalda intäkter som ska hänföras till tillsynsperioden		0	0	0	0
	= Summa intäkter	996 815	1 035 519	1 018 798	907 415

Omräkning av intäktsramen efter tillsynsperioden och intäkter för tillsynsperioden 2016–2019

Av tabellerna 4a-b framgår hur företagets kostnader respektive intäkter indexeras. Indexeringen sker med företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2016–2019 som framgår av tabell 2 ovan.

Om ett företags kvalitetsjustering utgör ett avdrag så adderas det avdragna beloppet till den beräknade omprövade 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 omprövade intäktsramen och intäkterna med tillägget innan indexering sker med omräkningsfaktorerna. Efter indexeringen återförs tillägget till både intäktsramen och intäkterna.

Tabell 4a. Omräkning av intäktsramen efter perioden som följer av tabell 1 från respektive års prisnivå till 2018 års prisnivå (tkr, förutom omräkningsfaktorena).

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	865 823	880 994	900 511	914 240
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	220 160	223 495	230 970	221 895
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	14 109	10 922	1 270	5 319
= Beräknad intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	631 555	646 577	668 271	687 026
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0568	1,0304	1,0000	0,9690
= Beräknad intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2018	667 454	666 233	668 271	665 757
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	220 160	223 495	230 970	221 895
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	14 109	10 922	1 270	5 319
= Beräknad intäktsram per år inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2018 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	901 723	900 650	900 511	892 971
= Beräknad intäktsram för tillsynsperioden inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2018 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	3 595 855			

Tabell 5b. Omräkning av intäkter som följer av tabell 3 från respektive års prisnivå till 2018 års prisnivå (tkr, förutom omräkningsfaktorena).

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	996 815	1 035 519	1 018 798	907 415
- Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	220 160	223 495	230 970	221 895
- Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	14 109	10 922	1 270	5 319
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	762 546	801 102	786 558	680 201
x Årliga omräkningsfaktorer		1,0568	1,0304	1,0000	0,9690
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2018	805 891	825 455	786 558	659 144
+ Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	220 160	223 495	230 970	221 895
+ Kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	14 109	10 922	1 270	5 319
= Summa intäkter per år inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2018 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	1 040 160	1 059 872	1 018 798	886 358
= Summa intäkter för tillsynsperioden inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2018 (och respektive års prisnivå för opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering)	4 005 189			

Sammanfattning av över- eller underskott för tillsynsperioden 2016–2019 innan hänsyn tagits till tidigare periods tilläggsbeslut

Utan hänsyn till företagets tilläggsbeslut visar jämförelsen mellan intäktsramen efter tillsynsperioden och intäkter för perioden 2016–2019 en avvikelse som följer av tabell 5.

Tabell 6. Jämförelse mellan intäktsramen efter tillsynsperioden 2016–2019 och intäkter för 2016–2019.

Avvikelsebelopp för 2016-2019 innan hänsyn tagits till tilläggsbeslut	Prisnivå	2016-2019
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	2018	3 595 855
- Summa intäkter under perioden	2018	4 005 189
= Avvikelsebelopp för 2016-2019 innan hänsyn tagits till tilläggsbeslut	2018	-409 333

Omräkning av tilläggsbeslutet för tillsynsperioden 2016–2019

Vid jämförelsen mellan intäktsramen efter tillsynsperioden och intäkter för 2016–2019 ska Ei även ta hänsyn till tilläggsbeslutet från den tidigare tillsynsperioden 2012–2015⁵ som ökade- eller minskade intäktsramen för 2016–2019. Tilläggsbeslutet beslutades i 2014 års prisnivå och behöver därför i detta beslut räknas om till 2018 års prisnivå, det vill säga samma års prisnivå som intäktsramen efter tillsynsperioden och intäkterna för 2016–2019.

Tilläggsbeslutet kan hänföras till skillnader mellan företagets faktiska kapitalkostnader och påverkbara kostnader jämfört mot kapitalkostnader och påverkbara kostnader som följer av intäktsramen. Vi behöver därför veta hur stor del av avvikelsen som motsvaras av kapitalkostnader, vilket indexerar med FPI för byggnader, respektive påverkbara kostnader, vilket indexerar med FPI påverkbara. Fördelningen mellan företagets kapitalkostnader och påverkbara kostnader i intäktsramen under den tidigare tillsynsperioden är rimlig att använda som grund för denna beräkning då avvikelsen uppstod i denna period.

Av nedanstående tabell 6 framgår hur avvikelsen från den tidigare tillsynsperioden indexerar till 2018 års prisnivå.

⁵ I några fall är den föregående tillsynsperioden andra år än 2012–2015.

Tabell 7. Omräkning av tilläggsbeslutet för 2016–2019 från 2014 till 2018 års prisnivå (tkr, om inget annat framgår i tabellen).

Uträkning av andel kapitalkostnader och påverkbara kostnader i tillsynsperioden 2012-2015	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader
2012 i 2012 års prisnivå (se bilaga 1, tilläggsbeslut)	472 191	192 076
x Omräkningsfaktor från år 2012 till år 2014	1,0211	1,0283
2012 i 2014 års prisnivå	482 176	197 513
2013 i 2013 års prisnivå (se bilaga 1, tilläggsbeslut)	488 124	191 950
x Omräkningsfaktor från år 2013 till år 2014	1,0083	1,0187
2013 i 2014 års prisnivå	492 154	195 537
2014 i 2014 års prisnivå (se bilaga 1, tilläggsbeslut)	500 890	193 582
x Omräkningsfaktor från år 2014 till år 2014	1,0000	1,0000
2014 i 2014 års prisnivå	500 890	193 582
2015 i 2015 års prisnivå (se bilaga 1, tilläggsbeslut)	515 218	195 163
x Omräkningsfaktor från år 2015 till år 2014	0,9827	0,9820
2015 i 2014 års prisnivå	506 318	191 646
= Summa 2012-2015 i 2014 års prisnivå	1 981 538	778 278
= Summa kapitalkostnader och påverkbara kostnader 2012-2015 i 2014 års prisnivå	2 759 816	
Andel kapitalkostnader respektive påverkbara kostnader för 2012-2015 från summan av dessa kostnader för 2012-2015	72%	28%
Fördelning av tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019		
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 i 2014 års prisnivå		452 313
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 som fördelas till kapitalkostnader utifrån andelen kapitalkostnader 2012-2015 (2014 års prisnivå)		324 759
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 som fördelas till påverkbara kostnader utifrån andelen påverkbara kostnader 2012-2015 (2014 års prisnivå)		127 554
Prisomräkning av tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019, från 2014 till 2018 års prisnivå		
Omräkningsfaktor för kapitalkostnader		1,0954
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 hänfört kapitalkostnader (2018 års prisnivå)		355 726
Omräkningsfaktor för påverkbara kostnader		1,1009
Tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 hänfört påverkbara kostnader (2018 års prisnivå)		140 426
Totalt tilläggsbeslut för tillsynsperioden 2016-2019 i 2018 års prisnivå		496 152

Jämförelse mellan intäktsramen efter tillsynsperioden inklusive tilläggsbeslutet för tillsynsperioden och intäkter för 2016–2019

I tabell 7 jämförs beslutad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019, inklusive tilläggsbeslutet för perioden, mot intäkter under perioden. Jämförelsen visar att intäkterna har varit större än den beslutade intäktsramen efter perioden och att företaget även har tagit i anspråk 409 333 tkr av tilläggsbeslutet, motsvarandevis se tabell 7 för vad som därmed finns kvar av tilläggsbeslutet.

När Ei ska besluta om ett belopp som företaget får föra över till tillsynsperioden 2020–2023 ska Ei inte beakta den ökning av intäktsramen för tillsynsperioden 2016–2019 som har ökats med tillämpning av 5 kap. 20 § i den äldre lydelsen i ellagen (1997:857). Då intäkterna har överstigit den beslutade intäktsramen efter tillsynsperioden och Ei inte ska beakta ökningen enligt tilläggsbeslutet finns det inte något belopp att besluta om för tillsynsperioden 2020–2023.

Tabell 8. Beräkning av belopp som påverkar tillsynsperioden 2020–2023 (tkr).

	Belopp anges i tkr och 2018 års prisnivå
Omrövad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019	3 595 855
Tilläggsbeslut för 2016–2019	496 152
Total intäktsram för 2016–2019	4 092 007
Intäkter 2016–2019	4 005 189
Intäkter som understigit den totala intäktsramen (underskott)	86 819
Varav tilläggsbeslut för 2016–2019 enl. 5 kap. 20 § gamla bestämmelser	86 819
Varav underskott från tillsynsperioden 2016–2019	0
Avvikelsebelopp för 2016–2019 som påverkar intäktsramen för perioden 2020–2023	0