

Beräknad ändring av intäktsramen för tillsynsperioden 2019–2022

Weum Gas AB, REN00598

Energimarknadsinspektionen (Ei) har fastställt företagets slutliga intäktsram för varje år i tillsynsperioden 2015–2018 i respektive års prisnivå. Företaget har redovisat intäkter för varje år i tillsynsperioden i respektive års prisnivå.

Intäktsramen för tillsynsperioden 2019–2022 har fastställts i 2017 års prisnivå. Med anledning av detta måste även det belopp som avser eventuellt över- eller underskott från tillsynsperioden 2015–2018 justeras till 2017 års prisnivå. Ei har valt en metod för indexering som i normalfallet innebär att varken löpande opåverkbara kostnader eller avdrag för anslutningsavgifter indexeras. De belopp som indexeras avser därmed årliga intäktsramar reducerade med opåverkbara kostnader och avdrag för anslutningsavgifter samt intäkter reducerade med opåverkbara kostnader och avdrag för anslutningsavgifter.

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 2015–2018. De index som används vid indexeringen är ett sammanvägt entreprenadindex och konsumentprisindex (KPI)¹. För att veta hur stor andel av indexeringen som ska hänföras till kapitalkostnader (indexeras med det sammanvägda entreprenadindexet) och påverkbara kostnader (indexeras med KPI) beräknas och används företagspecifika årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2015–2018.

Omräkningsfaktorerna beräknas genom att företagets kapitalkostnader och påverkbara kostnader för respektive år i 2017 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 2015–2018 är det belopp som kommer att öka eller minska intäktsramen för den påföljande tillsynsperioden (2019–2022).

¹ Se Ei:s föreskrifter (EIFS 2014:6) om skäliga kostnader och en rimlig avkastning vid beräkning av intäktsram för naturgasföretag.

Beräkning av ändrad intäktsram

Slutligt fastställt intäktsram för tillsynsperioden 2015–2018

Ei har fastställt den slutliga intäktsramen för företaget för respektive år 2015–2018 och i respektive års prisnivå enligt Tabell 1.

Tabell 1. Beräkning av slutlig intäktsram för tillsynsperioden 2015–2018 (tkr)

Kostnader	Prisnivå	2015	2016	2017	2018
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	171 053	169 582	170 519	177 383
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	217 927	205 307	192 599	197 772
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	82 043	82 021	82 658	83 430
Avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	1 606	1 748	1 925	2 117
Beslutad årlig intäktsram	Respektive års prisnivå	469 416	455 162	443 851	456 468

Företagsspecifika årliga omräkningsfaktorer

Beräkning av företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2015–2018 framgår av Tabell 2².

Tabell 2. Beräkning av årliga omräkningsfaktorer för indexering från respektive års prisnivå i tillsynsperioden 2015–2018 till 2017 års prisnivå (redovisat tkr förutom omräkningsfaktorerna)

	Kapitalkostnader	Påverkbara kostnader
År 2015 i 2015 års prisnivå	171 053	82 043
x Omräkningsfaktor från 2015 till 2017	1,0404	1,0280
År 2015 i 2017 års prisnivå	177 964	84 337
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2015 till 2017		1,0364
År 2016 i 2016 års prisnivå	169 582	82 021
x Omräkningsfaktor från 2016 till 2017	1,0266	1,0180
År 2016 i 2017 års prisnivå	174 089	83 493
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2016 till 2017		1,0238
År 2017 i 2017 års prisnivå	170 519	82 658
x Omräkningsfaktor från 2017 till 2017	1,0000	1,0000
År 2017 i 2017 års prisnivå	170 519	82 658
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2017 till 2017		1,0000
År 2018 i 2018 års prisnivå	177 383	83 430
x Omräkningsfaktor från 2018 till 2017	0,9687	0,9808
År 2018 i 2017 års prisnivå	171 823	81 832
Enhetsspecifik omräkningsfaktor för år 2018 till 2017		0,9726

² Det sammanvägda entreprenadindexet används för kapitalkostnader och KPI används för påverkbara kostnader vid beräkning av omräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2015-2018 till 2017 års prisnivå.

Intäkter för åren 2015–2018

Företagets intäkter för respektive år 2015–2018 i respektive års prisnivå framgår av Tabell 3.

Tabell 3. Företagets intäkter för åren 2015–2018 (tkr)

	Kod i årsrapport	Prisnivå	2015	2016	2017	2018
Totala transiteringsintäkter	RR7106	Respektive års prisnivå	0	0	0	0
Transiteringsintäkter från underliggande distributionsnät	RR7105	Respektive års prisnivå	0	0	0	0
Transiteringsintäkter från direktanslutna förbrukare	RR7104	Respektive års prisnivå	474 067	439 287	442 120	447 096
Engångsintäkter	RR7103	Respektive års prisnivå	0	0	0	0
Gaslagringsintäkter	RR7107	Respektive års prisnivå	0	0	0	0
Förgasningsintäkter	RR7108	Respektive års prisnivå	0	0	0	0
Uppburna myndighetsavgifter från anslutna kunder	RR7109	Respektive års prisnivå	4 446	4 844	3 850	3 414
Övriga rörelseintäkter	RR71150	Respektive års prisnivå	4 456	9 060	320	12 612
Summa årliga intäkter		Respektive års prisnivå	482 969	453 191	446 290	463 122

Omräkning av slutligt fastställt intäktsram och intäkter för tillsynsperioden 2015–2018

Av Tabell 4 framgår hur företagets kostnader respektive intäkter indexeras. Indexeringen sker med företagets årliga omräkningsfaktorer för respektive år 2015–2018, se Tabell 2 ovan.

Tabell 4. Omräkning av slutligt fastställt intäktsram och intäkter från respektive års prisnivå i tillsynsperioden 2015–2018 till 2017 års prisnivå (redovisat i tkr förutom omräkningsfaktorerna)

	Prisnivå	2015	2016	2017	2018
Beräknad slutlig intäktsram	Respektive års prisnivå	469 416	455 162	443 851	456 468
- opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	217 927	205 307	192 599	197 772
+ avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	1 606	1 748	1 925	2 117
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och avdrag för anslutningsintäkter	Respektive års prisnivå	253 096	251 603	253 177	260 813
Årlig omräkningsfaktor (avrundat till fyra decimaler)		1,0364	1,0238	1,0000	0,9726
= Beräknad slutlig intäktsram exklusive opåverkbara kostnader och avdrag för anslutningsintäkter	2017	262 300	257 583	253 177	253 654
+ opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	217 927	205 307	192 599	197 772
- avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	1 606	1 748	1 925	2 117
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och avdrag för anslutningsintäkter	2017 (respektive år för opåverkbara och avdrag för anslutningsavgifter)	478 621	461 141	443 851	449 309
= Beräknad slutlig intäktsram inklusive opåverkbara kostnader och kvalitetsjustering	2017 (respektive år för opåverkbara och avdrag för anslutningsavgifter)	1 832 922			
	Prisnivå	2015	2016	2017	2018
Summa intäkter	Respektive års prisnivå	482 969	453 191	446 290	463 122
-opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	217 927	205 307	192 599	197 772
+ avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	1 606	1 748	1 925	2 117
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	266 649	249 632	255 616	267 467
Årlig omräkningsfaktor		1,0364	1,0238	1,0000	0,9726
= Summa intäkter exklusive opåverkbara kostnader och avdrag för anslutningsavgifter	2017	276 347	255 565	255 616	260 126
+ opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	217 927	205 307	192 599	197 772
- avdrag för anslutningsavgifter	Respektive års prisnivå	1 606	1 748	1 925	2 117
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och avdrag för anslutningsavgifter	2017 (respektive år för opåverkbara och avdrag för anslutningsavgifter)	492 667	459 124	446 290	455 780
= Summa intäkter inklusive opåverkbara kostnader och avdrag för anslutningsavgifter	2017 (respektive år för opåverkbara och avdrag för anslutningsavgifter)	1 853 861			

Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2015–2018

Jämförelsen mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2015–2018 i Tabell 5 visar att företaget har tagit ut mer intäkter än vad intäktsramen medger. Om intäkterna har överstigit intäktsramen med mer än fem procent ska ett överdebiteringstillägg påföras enligt 6 kap. 20 § naturgaslagen. Företagets intäkter har överstigit intäktsramen med 1,14 procent³. Det innebär att inget överdebiteringstillägg ska påföras. Intäkterna har överstigit intäktsramen med 20 939 tkr i 2017 års prisnivå, och ska därmed minska intäktsramen för 2019–2022 med samma belopp.

Tabell 5 Jämförelse mellan slutlig intäktsram och intäkter för 2015–2018 (tkr)

	Prisnivå	2015-2018 (tkr)
Beräknad slutlig intäktsram	2017	1 832 922
- Summa intäkter	2017	1 853 861
= Överutnyttjad intäktsram	2017	-20 939

³ -20 949 tkr dividerat på 1 831 635 tkr.