

## Kalkylförutsättningar

OBS!

Ange Innevarande år

2023

Anger rätt år för kolumnrubrik och perioder bl.a. i fliken

Kapitalkostnadsberäkning

### Gemensamma antaganden

Kalkylränta, procent	5%
Intern ränta, procent	2,2%

### Nämndspecifika antaganden

Index, långsiktig prisutveckling	5%
----------------------------------	----

Beräknat långsiktigt genomsnitt för TK

Alla belopp anges i tkr

Utgifter och inkomster under tidigare år	T o m 2022
Utgifter, fylls i med (+)	
- varav ej aktiverbara utgifter	
Inkomster, fylls i med (-)	
- varav icke offentliga bidrag	
<b>Summa tidigare nedlagt</b>	<b>0</b>

**Beräknad investering per år**

Tkr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	TOTALT
Utgifter, fylls i med (+)															0
År 2024-2025		97 000	18 000												
År 2025-2026			97 000	18 000											
År 2026-2027				97 000	18 000										
År 2027-2028					97 000	18 000									
År 2028-2029						97 000	18 000								
Index		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>97 000</b>	<b>115 000</b>	<b>115 000</b>	<b>115 000</b>	<b>115 000</b>	<b>18 000</b>								<b>575 000</b>
Inkomster, fylls i med (-)															0
- varav icke offentliga bidrag															
Index		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>								<b>0</b>
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>97 000</b>	<b>115 000</b>	<b>115 000</b>	<b>115 000</b>	<b>115 000</b>	<b>18 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>575 000</b>

Tidigare nedlagt	0
Kommande utgifter	0
Index på utgifter	0
<b>Summa utgifter</b>	<b>0</b>
Tidigare inkomster	0
Kommande inkomster	0
Index på inkomster	0
<b>Summa inkomster</b>	<b>0</b>
<b>Totalt</b>	<b>0</b>

Kapitalkostnadsberäkning - underlag till tjänsteutlåtanden

Prognos per projekt i mnkr		t o m 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Bokf+ Progn	Livs- längd	Avskr / mån	Aktiver- period	AVSKRIVNINGAR									
Projektnr	Projektnamn	Bokfört	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Summa	Mån			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
	År 2024-2025			97,0	18,0										115,0	300	0,4	202601				4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
	År 2025-2026				97,0	18,0									115,0	300	0,4	202701					4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
	År 2026-2027					97,0	18,0								115,0	300	0,4	202801						4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
	År 2027-2028						97,0	18,0							115,0	300	0,4	202901							4,6	4,6	4,6	4,6
	År 2028-2029							97,0	18,0						115,0	300	0,4	203001								4,6	4,6	4,6
<b>Summa</b>				<b>97,0</b>	<b>115,0</b>	<b>115,0</b>	<b>115,0</b>	<b>115,0</b>	<b>18,0</b>						<b>575,0</b>							<b>4,6</b>	<b>9,2</b>	<b>13,8</b>	<b>18,4</b>	<b>23,0</b>	<b>23,0</b>	<b>23,0</b>

Kapitalkostnad	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Avskrivningar				4,6	9,2	13,8	18,4	23,0	23,0	23,0
Internränta				2,5	5,0	7,3	9,5	11,6	11,1	10,6
<b>Summa kapitalkostnad i mnkr</b>				<b>7,1</b>	<b>14,2</b>	<b>21,1</b>	<b>27,9</b>	<b>34,6</b>	<b>34,1</b>	<b>33,6</b>

Räntesatsen fastställs i KF-budgeten

2033	2034	Avskr	Rest- värde	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	Intern- ränta	Kapital- kostnad
Avskr	Avskr	Summa		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Summa	
				Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta		
4,6	4,6	41,4	73,6				2,5	2,4	2,3	2,2	2,1	2,0	1,9	1,8	1,619	17,4	91,0
4,6	4,6	36,8	78,2					2,5	2,4	2,3	2,2	2,1	2,0	1,9	0,9	15,6	93,8
4,6	4,6	32,2	82,8						2,5	2,4	2,3	2,2	2,1	2,0	1,0	13,7	96,5
4,6	4,6	27,6	87,4							2,5	2,4	2,3	2,2	2,1	1,0	11,6	99,0
4,6	4,6	23,0	92,0								2,5	2,4	2,3	2,2	1,1	9,5	101,5
23,0	23,0	161,0	414,0				2,5	5,0	7,3	9,5	11,6	11,1	10,6	10,1	5,6	67,8	481,8

Om driftkostnadseffekten kan beräknas - fyll i beräknad kostnad, exklusive prisuppräkning, i de blåmarkerade cellerna. Alla belopp anges i tkr.

Antagen driftkostnadseffekt	2022 & f.g. år	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
Minskade driftkostnader - anges med (+)					3300	6600	9900	13200	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500	16500
Ökade driftkostnader - anges med (-)																								
<b>Summa</b>		0	0	0	3 300	6 600	9 900	13 200	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500
												15 714	14 966	14 253	13 575	12 928	12 313	11 726	11 168	10 636	10 130	9 647	9 188	8 750
												Hämtas till restvärde											154 994	

Projektets namn: Program för energibesparande armaturbyte belysning 2024-2029

Version: Inriktningsbeslut

Tidigare utgifter/inkomster	
Mnkr	T o m 2022
<b>Utgifter</b>	
Investeringsutgift 1	0,0
<i>Delsumma investeringsutgifter</i>	0,0
varav ej aktiverbara utgifter	0,0
<i>Delsumma investeringsutgifter inkl påslag</i>	0,0
Ökade drift- och underhållskostnader	0,0
<i>Delsumma övriga utgifter/kostnader</i>	0,0
<b>Summa negativa kassaflöden</b>	<b>0,0</b>
<b>Inkomster</b>	
Investeringsinkomst 1	0,0
<i>Delsumma investeringsinkomster</i>	0,0
varav icke offentliga bidrag	0
<i>Delsumma inkomster inkl. påslag</i>	0,0
Minskade drift- och underhållskostnader	0,0
<i>Delsumma inkomster inkl. driftkostnadseffekter</i>	0,0
<b>Summa positiva kassaflöden</b>	<b>0,0</b>
<b>Nettokassaflöde</b>	<b>0,0</b>

Investeringskalkyl												
Mnkr	År	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Total
<b>Utgifter</b>												
År 2024-2025		-97,0	-18,0									-115,0
År 2025-2026			-97,0	-18,0								-115,0
År 2026-2027				-97,0	-18,0							-115,0
År 2027-2028					-97,0	-18,0						-115,0
År 2028-2029						-97,0	-18,0					-115,0
<i>Delsumma investeringsutgifter</i>		0,0	-97,0	-115,0	-115,0	-115,0	-115,0	-18,0	0,0	0,0	0,0	-575,0
varav ej aktiverbara utgifter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indexpåslag utgifter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Delsumma investeringsutgifter inkl påslag</i>		0,0	-97,0	-115,0	-115,0	-115,0	-115,0	-18,0	0,0	0,0	0,0	-575,0
Ökade drift- och underhållskostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Delsumma övriga utgifter/ kostnader</i>		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa negativa kassaflöden</b>		<b>0,0</b>	<b>-97,0</b>	<b>-115,0</b>	<b>-115,0</b>	<b>-115,0</b>	<b>-115,0</b>	<b>-18,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-575,0</b>
<b>Inkomster</b>												
Investeringsinkomst 1		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Delsumma investeringsinkomster</i>		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
varav icke offentliga bidrag		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indexpåslag inkomster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Delsumma inkomster inkl. påslag</i>		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskade drift- och underhållskostnader		0,0	0,0	0,0	3,3	6,6	9,9	13,2	16,5	16,5	16,5	82,5
<i>Delsumma inkomster inkl. driftkostnadseffekter</i>		0,0	0,0	0,0	3,3	6,6	9,9	13,2	16,5	16,5	16,5	82,5
<b>Summa positiva kassaflöden</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3,3</b>	<b>6,6</b>	<b>9,9</b>	<b>13,2</b>	<b>16,5</b>	<b>16,5</b>	<b>16,5</b>	<b>82,5</b>
<b>Nettokassaflöde exklusive restvärden</b>		<b>0,0</b>	<b>-97,0</b>	<b>-115,0</b>	<b>-111,7</b>	<b>-108,4</b>	<b>-105,1</b>	<b>-4,8</b>	<b>16,5</b>	<b>16,5</b>	<b>16,5</b>	
<b>Restvärden</b>												
Driftkostnadspåverkan 2033-2045												155,0
<b>Summa restvärden</b>												<b>155,0</b>
<b>Nettokassaflöde - inkl. restvärden</b>		<b>0,0</b>	<b>-97,0</b>	<b>-115,0</b>	<b>-111,7</b>	<b>-108,4</b>	<b>-105,1</b>	<b>-4,8</b>	<b>16,5</b>	<b>16,5</b>	<b>171,5</b>	<b>-337,5</b>
<b>Diskonteringsfaktor</b>		1,00	0,95	0,91	0,86	0,82	0,78	0,75	0,71	0,68	0,64	
		0,0	-92,4	-104,3	-96,5	-89,2	-82,3	-3,6	11,7	11,2	110,5	<b>-334,9</b>
<b>Nettonuvärde, diskontering 5%</b>		<b>-334,9</b>										

Totalt projektet inkl nedlagda utgifter/inkomster	
Mnkr	Total
År 2024-2025	-115,0
År 2025-2026	-115,0
År 2026-2027	-115,0
År 2027-2028	-115,0
År 2028-2029	-115,0
	0,0
	0,0
<i>Delsumma investeringsutgifter</i>	-575,0
varav ej aktiverbara utgifter	0,0
Indexpåslag utgifter	0,0
<i>Delsumma investeringsutgifter inkl påslag</i>	-575,0
Ökade drift- och underhållskostnader	0,0
<i>Delsumma övriga utgifter/ kostnader</i>	0,0
<b>Delsumma negativa kassaflöden</b>	<b>-575,0</b>
<b>Inkomster</b>	
Investeringsinkomst 1	0,0
<i>Delsumma investeringsinkomster</i>	0,0
varav icke offentliga bidrag	0,0
Indexpåslag inkomster	0,0
<i>Delsumma inkomster inkl. påslag</i>	0,0
Minskade drift- och underhållskostnader	82,5
<i>Delsumma inkomster inkl. driftkostnadseffekter</i>	82,5
<b>Delsumma positiva kassaflöden</b>	<b>82,5</b>
<b>Nettoutgifter totalt projektet</b>	<b>-492,5</b>

Kalkylen upprättad av:

namn: Martin Löfgren  
datum: 2023-05-30

Kalkylen granskad av (ekonomichef, controller eller motsvarande):

Resultatanalys												
Mnkr	År	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Total
<b>Resultatpåverkan nämnd</b>												
Ej aktiverbara utgifter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökade drift- och underhållskostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskade drift- och underhållskostnader		0,0	0,0	0,0	3,3	6,6	9,9	13,2	16,5	16,5	16,5	82,5
Internränta		0,0	0,0	0,0	-2,5	-5,0	-7,3	-9,5	-11,6	-11,1	-10,6	-57,7
Avskrivningar		0,0	0,0	0,0	-4,6	-9,2	-13,8	-18,4	-23,0	-23,0	-23,0	-115,0
<b>Summa resultatpåverkan nämnd</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-3,8</b>	<b>-7,6</b>	<b>-11,2</b>	<b>-14,7</b>	<b>-18,1</b>	<b>-17,6</b>	<b>-17,1</b>	<b>-90,2</b>