

## 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



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															300		202701										
	År 2026-2027															300		202801										
	År 2027-2028															300		202901										
	År 2028-2029															300		203001										
<b>Summa</b>				<b>97,0</b>	<b>18,0</b>										<b>115,0</b>							<b>4,6</b>	<b>4,6</b>	<b>4,6</b>	<b>4,6</b>	<b>4,6</b>	<b>4,6</b>	<b>4,6</b>

Kapitalkostnad	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Avskrivningar				4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
Internränta				2,5	2,4	2,3	2,2	2,1	2,0	1,9
<b>Summa kapitalkostnad i mnkr</b>				<b>7,1</b>	<b>7,0</b>	<b>6,9</b>	<b>6,8</b>	<b>6,7</b>	<b>6,6</b>	<b>6,5</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	41,4	73,6				2,5	2,4	2,3	2,2	2,1	2,0	1,9	1,8	1,6	17,4	91,0

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	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300
Ökade driftkostnader - anges med (-)																								
<b>Summa</b>		0	0	0	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300
					<b>Hämtas till nuvärdesberäkningen - driftkostnader</b>							3 143	2 993	2 851	2 715	2 586	2 463	2 345	2 234	2 127	2 026	1 929	1 838	1 750
					<b>Hämtas till restvärde</b>																			30 999

Projektets namn: Program för energibesparande armaturbyte belysning 2024-2029

Version: Inriktningsbeslut

Tidigare utgifter/inkomst	
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				0,0	0,0							0,0
År 2026-2027					0,0	0,0						0,0
År 2027-2028						0,0	0,0					0,0
År 2028-2029							0,0	0,0				0,0
<i>Delsumma investeringsutgifter</i>		0,0	-97,0	-18,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-115,0
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	-18,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-115,0
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>-18,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-115,0</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	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	23,1
<i>Delsumma inkomster inkl. driftkostnadseffekter</i>		0,0	0,0	0,0	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	23,1
<b>Summa positiva kassaflöden</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>23,1</b>
<b>Nettokassaflöde exklusive restvärden</b>		<b>0,0</b>	<b>-97,0</b>	<b>-18,0</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	
<b>Restvärden</b>												
Driftkostnadspåverkan 2033-2045												31,0
<b>Summa restvärden</b>												<b>31,0</b>
<b>Nettokassaflöde - inkl. restvärden</b>		<b>0,0</b>	<b>-97,0</b>	<b>-18,0</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>34,3</b>	<b>-60,9</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	-16,3	2,9	2,7	2,6	2,5	2,3	2,2	22,1	-71,4
<b>Nettonuvärde, diskontering 5%</b>		<b>-71,4</b>										

Totalt projektet inkl nedlagda utgifter/inkomst	
Mnkr	Total
År 2024-2025	-115,0
År 2025-2026	0,0
År 2026-2027	0,0
År 2027-2028	0,0
År 2028-2029	0,0
<i>Delsumma investeringsutgifter</i>	-115,0
varav ej aktiverbara utgifter	0,0
Indexpåslag utgifter	0,0
<i>Delsumma investeringsutgifter inkl påslag</i>	-115,0
Ökade drift- och underhållskostnader	0,0
<i>Delsumma övriga utgifter/ kostnader</i>	0,0
<b>Delsumma negativa kassaflöden</b>	<b>-115,0</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	23,1
<i>Delsumma inkomster inkl. driftkostnadseffekter</i>	23,1
<b>Delsumma positiva kassaflöden</b>	<b>23,1</b>
<b>Nettoutgifter totalt projektet</b>	<b>-91,9</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	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	23,1
Internränta		0,0	0,0	0,0	-2,5	-2,4	-2,3	-2,2	-2,1	-2,0	-1,9	-15,6
Avskrivningar		0,0	0,0	0,0	-4,6	-4,6	-4,6	-4,6	-4,6	-4,6	-4,6	-32,2
<b>Summa resultatpåverkan nämnd</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-3,8</b>	<b>-3,7</b>	<b>-3,6</b>	<b>-3,5</b>	<b>-3,4</b>	<b>-3,3</b>	<b>-3,2</b>	<b>-24,7</b>