

## Kalkylförutsättningar

### Projektspecifika antaganden

Beräknad byggstart, år	11/1/2015
Beräknat klart, år	5/24/2017
Kapitalkostnader från år	6/1/2017

### Gemensamma antaganden

Kalkylränta, procent	5%
Intern ränta, procent	1.75%
Prisutveckling, inflation KPI, procent	2%

### Nämndspecifika antaganden

Index, långsiktig prisutveckling	5%
Riskpålägg	0%
Pålägg för tid och byggläning	0%

Beräknat långsiktigt genomsnitt för

r TK, se PM 2013

Projektets namn: Västberga allé  
Version: Genomförandebeslut

Tidigare utgifter/inkomster	
Mnkr	Tom 2014
<b>Utgifter*</b>	
Byte broar, utredning och projektering	-10.8
Driftkostnader nämnd	
Underhållskostnader nämnd	
Driftkostnader annan nämnd	
Underhållskostnader annan nämnd	
<i>Delsumma övriga utgifter/kostnader</i>	0.0
<b>Summa negativa kassaflöden*</b>	<b>-10.8</b>
<b>Inkomster**</b>	
Investeringsinkomst 1	
Övriga investeringsinkomster	
<i>Delsumma investeringsinkomster</i>	0.0
Försäljningsinkomst 1	
<i>Delsumma försäljningsinkomster</i>	0.0
Löpande inkomst/intäkt nämnd	
Löpande inkomst/intäkt annan nämnd	
<i>Delsumma löpande inkomster/intäkter</i>	0.0
<b>Summa positiva kassaflöden*</b>	<b>0.0</b>
<b>Nettokassaflöde</b>	<b>-10.8</b>

Investeringskalkyl												
Mnkr	År	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total
<b>Utgifter*</b>												
Byte broar		-30.0	-90.0	-39.0	-10.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-169.2
Indexuppräknings		0.0	-9.0	-6.0	-2.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-17.0
<i>Delsumma investeringsutgifter inkl påslag</i>		<i>-30.0</i>	<i>-99.0</i>	<i>-45.0</i>	<i>-12.2</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>-186.2</i>
Driftkostnader nämnd												
Underhållskostnader nämnd		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Driftkostnader annan nämnd												
Underhållskostnader annan nämnd												
Övriga utgifter/kostnader												
<i>Delsumma övriga utgifter/ kostnader</i>		<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	
<b>Summa negativa kassaflöden*</b>		<b>-30.0</b>	<b>-99.0</b>	<b>-45.0</b>	<b>-12.2</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>	
Investeringsinkomst 1												0.0
Övriga investeringsinkomster												0.0
<i>Delsumma investeringsinkomster</i>		<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>
Löpande inkomst/intäkt nämnd												
Löpande inkomst/intäkt annan nämnd												
<i>Delsumma löpande inkomster/intäkter</i>		<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	
<b>Summa positiva kassaflöden*</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>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	
<b>Nettokassaflöde exklusive restvärden</b>		<b>-30.0</b>	<b>-99.0</b>	<b>-45.0</b>	<b>-12.2</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>Restvärden***</b>												
Restvärde 1												0.0
<b>Summa restvärden</b>												<b>0.0</b>
		-30.0	-94.3	-40.8	-10.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-175.6
<b>Nettonuvärde, diskontering 5%</b>		<b>-175.6</b>										

Resultatanalys												
<b>Resultatpåverkan nämnd**</b>												
Löpande inkomster/intäkter												
Drifts- och underhållskostnader												
Internränta		0.0	0.0	1.7	3.4	3.3	3.2	3.1	3.0	2.9	2.8	
Avskrivningar		0.0	0.0	3.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	
Reavinster/förluster												0.0
<b>Summa resultatpåverkan nämnd</b>		<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>4.7</b>	<b>9.4</b>	<b>9.3</b>	<b>9.2</b>	<b>9.1</b>	<b>8.9</b>	<b>8.8</b>	<b>8.7</b>	
<b>Resultatpåverkan annan nämnd**</b>												
Löpande inkomster/intäkter												
Drifts- och underhållskostnader												
<b>Summa resultatpåverkan annan nämnd</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>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	

\*Negativa kassaflöden, dvs utflöden av pengar, anges med negativa tecken (minustecken) före beloppen

\*\*Positiva kassaflöden, dvs inflöden av pengar, anges med positivt tecken

\*\*\*Restvärden, dvs ekonomiska konsekvenser som inträffar efter kalkylperiodens slut (från år 11 och framåt, blir kassaflöde år 10)

Kalkylen upprättad av:

namn: Ingrid Widegren  
datum: 2015-02-26

Kalkylen granskad av (ekonomichef, controller eller motsvarande):

**Beräknad investering per år**

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2023	TOTALT	%
<b>Projektbeskrivning</b>												
Utredning	16	0	0	0	0						16	0.0%
- inkl index		0	0	0	0							
Projektering, bygglösning	10,478	1,000	500	0	0						11,978	7.1%
- inkl index		103	79	0	0							
Tidrapportering, byggkostnader	19,506	89,000	38,500	10,200	0						157,206	92.9%
- inkl index		8,898	5,900	1,998	0							
<b>Summa</b>	<b>30,000</b>	<b>90,000</b>	<b>39,000</b>	<b>10,200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169,200</b>	<b>100.0%</b>
Procent av total investering	17.7%	53.2%	23.0%	6.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%		

Summa indexuppräknig	0	9,000	5,978	1,998	0	0	0	0	0	0		
<b>Summa inklusive indexuppräknig</b>	<b>30,000</b>	<b>99,000</b>	<b>44,978</b>	<b>12,198</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Avrundat	30.0	99.0	45.0	12.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	186.2	
Tidigare nedlagt											10.8	
<b>Summa totalt</b>											<b>197.0</b>	

**Procentuell fördelning per år om preliminär fördelning inte finns**

År	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Summa
Budget inklusive uppräknig	30,000	90,000	39,000	10,200	0	0		169,200
<b>A</b>	<b>30,000</b>	<b>90,000</b>	<b>39,000</b>	<b>10,200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169,200</b>
Rest A	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B</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>
Rest B	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C</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>
Rest C	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total utan index</b>	<b>28,571</b>	<b>85,714</b>	<b>35,374</b>	<b>8,811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>158,471</b>
Andel investeringar per år	18.0%	54.1%	22.3%	5.6%	0.0%	0.0%	0.0%	100.0%

Kapitalkostnadsberäkning - underlag till tjänsteutlåtanden

Prognos per projekt i mnkr		t o m 2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bokf+ Progn	Livs- längd	Avskr / mån	Aktiver- datum	AVSKRIVNINGAR													
Projekt	Beskrivning	Bokfört	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Progn	Summa	Mån			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025		
	Västberga allé, byte broar	10.8	30.0	99.0	45.0	12.2									197.0	396	0.497527	201706				3.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
																396																
<b>Summa</b>		<b>10.8</b>	<b>30.0</b>	<b>99.0</b>	<b>45.0</b>	<b>12.2</b>									<b>197.0</b>							<b>3.0</b>	<b>6.0</b>	<b>6.0</b>	<b>6.0</b>	<b>6.0</b>	<b>6.0</b>	<b>6.0</b>	<b>6.0</b>	<b>6.0</b>	<b>6.0</b>	

Kapitalkostnad	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Avskrivningar				3.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0
Internränta				1.7	3.4	3.3	3.2	3.1	3.0	2.9	2.8
<b>Summa kapitalkostnad i mnkr</b>				<b>4.7</b>	<b>9.4</b>	<b>9.3</b>	<b>9.2</b>	<b>9.1</b>	<b>8.9</b>	<b>8.8</b>	<b>8.7</b>

Livslängd komponenter		
	År	
	Månader	
x	3	36
x	5	60
x	10	120
x	20	240
x	33	396
x	50	600

Observera att vid kortare avskrivningstid än 10 år beräknas för hög avskrivning och avskrivningen det sista året måste justeras med restvärdet.

Tabell i ärendet

Kapitalkostnad	2017	2018	2019	2020	2021
Avskrivningar	3.0	6.0	6.0	6.0	6.0
Internränta	1.7	3.4	3.3	3.2	3.1
<b>Summa kapitalkostnad</b>	<b>4.7</b>	<b>9.4</b>	<b>9.3</b>	<b>9.2</b>	<b>9.1</b>

Räntesatsen fastställs i KF-budgeten

Avskr	Restvärde	2014	1.75%	1.75%	1.75%	1.75%	1.75%	1.75%	1.75%	1.75%	1.75%	1.75%	Internränta	Kapitalkostnad
			2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
Summa		Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Rta	Summa	
32.8	164.2				1.7	3.4	3.3	3.2	3.1	3.0	2.9	2.8	20.5	184.7
32.8	164.2				1.7	3.4	3.3	3.2	3.1	3.0	2.9	2.8	20.5	184.7

**Om driftkostnadseffekten kan beräknas**

<b>Antagen driftkostnadseffekt</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
X						
XX						
<b>Delsumma</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prisutveckling		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>

**Om driftkostnadseffekten ska beräknas fiktivt**

<b>År</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>Antagen driftkostnadseffekt</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Summa investering, inkl index		0		-12,398	0	0
Underhållsbehov u.v.	0	0	0	0	-13,018	-13,669
Underhållsbehov u.v.	0	0	0	-12,398	-13,018	-13,669
<b>Resultat</b>		<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Underlag för beräkning</b>	<b>Kostnad</b>
Löpande underhållsbudget	0 <i>Befintlig underhållsbudget, exklusive indexuppräknig</i>
Totalt underhållsbehov	0 <i>Angivet underhållsbehov, eftersatt underhåll som minskar</i>

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Beräknad investeringsutgift, exklusive indexpåslag				10,200	0	0

**Effekt på löpande underhåll - beräkning**

Föregående års reinvesteringar delas med det totala underhållsbehovet (inklusive planerade reinvesteringar) C15/  
 Kvoten multipliceras med anslaget för löpande underhåll \*\$C\$22  
 Resultatet är att om reinvesteringen genomförs så "sparas" teoretiskt ett belopp motsvarande  
 samma procentuella andel av underhållsanslaget -1,787

Restvärdet för driftkostnaden ska följa anvisningarna och antingen evighetsdiskonteras enligt formeln där, eller fördelas på investeringens beräknade livslängd.

2020	2021	2022	2023
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

7	8	9	10	11	12	13	14	15
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0	0	0	0	0	0	0	0	0
-14,352	-15,070	-15,824	-16,615	-17,445	-18,318	-19,234	-20,195	-21,205
-14,352	-15,070	-15,824	-16,615	-17,445	-18,318	-19,234	-20,195	-21,205
0	0	0	0	0	0	0	0	0
Restvärde	0	0	0	0	0	0	0	0

*vid investeringsåtgärder*

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0	0	0	0	0	0	0	0	0

C17





