

Exempel Exploateringskalkyl, Effekt i resultaträkning och balansräkning

Exploateringskalkyl, tkr

	Utfall, ack sedan start	Budget inkl KB	Kalkyl	Kalkyl	Kalkyl	Kalkyl	Kalkyl	Kalkyl		
<i>B= budgetår</i>	B-X	B	B+1	B+2	B+3	B+4	B+5	B+6 och framåt		
<i>Kalenderår</i>	-	2023	2024	2025	2026	2027	2028		Total	Drift/Investering
INKOMSTER										
Fastighetsförsäljning				26 400					26 400	Drift
Anslutningsavgifter VA				13 800					13 800	Investeringsbidrag
Exploateringsersättning/gatu-kostnadsersättning										Investeringsbidrag
SUMMA INKOMSTER	0	0	0	40 200	0	0	0	0	40 200	
UTGIFTER										
Driftkostnader avseende personalkostnader, utredningar & liknande.		-550	-1 400	-1 050					-3 000	Drift
Utgifter för i ordningställande av tomtmark		-1 000	0	-200					-1 200	OT/ Exploatering
Investering i vatten- och avlopp		-200	-1 300	-200					-1 700	AT/Investering
Investering i gator		-1 900	-8 150	-4 650					-14 700	AT/Investering
Investering till gång- och cykelväg									0	AT/Investering
Investering belysning			-150	-150					-300	AT/Investering
Investering park									0	AT/Investering
SUMMA UTGIFTER	0	-3 650	-11 000	-6 250	0	0	0	0	-20 900	
EXPLOATERINGSNETTO	0	-3 650	-11 000	33 950	0	0	0	0	19 300	

Startår för kalkyl	2023	Fyll i startår
Anslutningsavgift	25	Fyll i antal år anslutningsavgifterna ska xxx
Genomsnittlig avskrivningstid VA	25	Fyll i avskrivningstid
Genomsnittlig avskrivningstid Gata/park mm	30	Fyll i avskrivningstid
Internränt	1%	Fyll i internränta

Effekt i resultaträkning, tkr

	Utfall	Budget					
<i>B= budgetår</i>	B-X	B	B+1	B+2	B+3	B+4	B+5
<i>kalenderår</i>	-	2023	2024	2025	2026	2027	2028
INTÄKTER							
Fastighetsförsäljning	0	0	0	26 400	0	0	0
Intäkter VA, periodisering anslutningsavgift	0	0	0	690	690	690	690
Exploateringsersättning/gatu-kostnadsersättning							
SUMMA INTÄKTER	0	0	0	27 090	690	690	690
KOSTNADER							
Driftkostnader avseende personalkostnader, utredningar & liknande.	0	-550	-1 400	-1 050	0	0	0
Utgifter för i ordningställande av tomtmark*				-1 200			
Driftkostnad VA					-40	-40	-40
Kapitalkostnad VA	0	-10	-75	-85	-85	-85	-85
Driftkostnad Gata/park					-80	-80	-80
Kapitalkostnad gator	0	-82	-436	-637	-637	-637	-637
Kapitalkostnad gång- & cykelväg	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad belysning	0	0	-7	-13	-13	-13	-13
Kapitalkostnad park	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad Gator, vägar, belysning, parker	0	-82	-442	-650	-650	-650	-650
SUMMA KOSTNADER	0	-642	-1 917	-2 985	-855	-855	-855
RESULTATEFFEKT	0	-642	-1 917	24 105	-165	-165	-165
<i>varav VA</i>	<i>0</i>	<i>-10</i>	<i>-75</i>	<i>605</i>	<i>565</i>	<i>565</i>	<i>565</i>
<i>varav Gata/Park</i>	<i>0</i>	<i>-82</i>	<i>-442</i>	<i>-650</i>	<i>-730</i>	<i>-730</i>	<i>-730</i>