

Nyckeltal – Drift- och underhållskostnader för idrottsanläggningar per anläggningskategori och kvadratmeter BRA

Nyckeltalet redovisas av fastighetsnämnden och idrottsnämnden årligen i samband med verksamhetsberättelse och bokslut. Nyckeltalet mäter fastighetsrelaterade kostnader per anläggningskategori fördelade per kvadratmeter bruksarea (BRA), dvs. på byggnader.

Syfte

Syftet är att möjliggöra uppföljning över tid av nedlagda drift- och underhållskostnader för olika typer av idrottsanläggningar, och att ge en samlad bild av fastighetskostnaderna där ansvaret delas mellan fastighetsnämnden och idrottsnämnden efter den 1 januari 2011.

Beräkningsmall

Fastighetskontoret/Idrottsförvaltningen

Nyckeltal fastighetskostnader för idrottsanläggningar

Avser år:

		IDF					FSK					
		Belopp anges i KSEK					Belopp anges i KSEK					
Kategori	Yta kvm (BRA)	Media	Drift	Felavh. UH	Underhåll	Övriga kostn.	Drift	Felavh. UH	Underhåll	Övriga kostn.	Avskr.	Ränta
Bassängbad	3 960											
Bollplaner	2 787											
Idrottshallar	36 473											
Idrottsplatser	59 495											
Ridanläggningar	18 686											
Sim- och idrottshallar	71 289											
Simhallar	28 518											
Övriga idrottsanläggningar	1 832											
Totalt	223 040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		Nyckeltal enbart IDF					Nyckeltal enbart FSK					
		Nyckeltal i SEK per byggnads bruksarea (BRA)					Nyckeltal i SEK per byggnads bruksarea (BRA)					
Kategori	Yta kvm (BRA)	Media	Drift	Felavh. UH	Underhåll	Övriga kostn.	Drift	Felavh. UH	Underhåll	Övriga kostn.	Avskr.	Ränta
Bassängbad	3 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bollplaner	2 787	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Idrottshallar	36 473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Idrottsplatser	59 495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ridanläggningar	18 686	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sim- och idrottshallar	71 289	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Simhallar	28 518	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övriga idrottsanläggningar	1 832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalt	223 040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Anm. I mediakostnaden för idrottsplatser ingår även kostnaden för så kallad verksamhetsel, t ex elkostnad för isanläggningar, belysning av bollplaner m.m. Detsamma gäller värmekostnaden för simhallar där uppvärmning av badvattnet ingår. Detta måste beaktas om man jämför t ex kostnad per kvm BRA med andra fastigheter. Nyckeltalen är därför främst avsedda att jämföras med sig själva över tiden.

Definition kostnader

Kostnaderna avser bruttokostnader och omfattar mediakostnader (el, värme, vatten etc.), fastighetsdrift, felavhjälpande underhåll, planerat underhåll, avskrivningar och intern ränta för åtgärder i fastigheterna samt vissa övriga fastighetskostnader, t ex försäkringar.

Följande kostnader ingår *inte* i underlaget:

- Idrottsnämndens hyreskostnader
- Idrottsnämndens personalkostnader och övriga kostnader för drift av anläggningarna
- Idrottsnämndens kostnader för avskrivning och intern ränta avseende verksamhetsutrustning (maskiner och inventarier)
- Fördelade overheadkostnader, utöver kostnader för fördelad tid som inom fastighetsnämnden bokförs som fastighetsdrift och underhåll.

Definition anläggningar

Nyckeltalet redovisas uppdelat i åtta anläggningskategorier samt totalt för berörda anläggningar.

Nyckeltalet omfattar de idrottsanläggningar som överfördes till fastighetsnämnden den 1 januari 2011, och den 1 januari 2012, samt nya anläggningar som tillkommer därefter.

Följande anläggningar ingår *inte* i underlaget:

- Forsgrénsska badet och Sjöstadshallen, som idrottsnämnden sedan tidigare har hyrt från fastighetsnämnden och som inte ingår i fastighetsnämndens kategori idrottsfastigheter.
- Anläggningar som idrottsnämnden hyr från stadens bolag eller externa fastighetsägare (den 1 januari 2012 avser det följande anläggningar : GIH-badet, Sandborgsbadet, Kronobergsbadet, Liljeholmsbhallen, Brommahallarna, Västbergshallen, Ålgrytehallen och Kämpingeskolans gymnastiksal).

Definition yta

Som ytmått används bruksarea (BRA) som utgör 85 procent av total byggnadsyta, dvs. den bruttoarea (BTA) som tidigare har använts. I måttet ingår endast yta för byggnader, vilket innebär att ytor för markanläggningar som fotbollsplaner, isbanor, friidrottsbanor etc. inte ingår. I idrottsnämndens mediakostnader ingår även verksamhetsel för dessa ytor, eftersom denna inte kan separeras från den vanliga elen . Detta måste beaktas vid annan jämförelse av kostnader för media per kvadratmeter BRA än jämförelse över tid för samma anläggningskategori.

Mätperiod

Nyckeltalet redovisas årsvis i samband med verksamhetsberättelse och bokslut och avser bokförda kostnader under verksamhetsåret.

Källa

Underlaget hämtas från ekonomisystemet och avser bokförda kostnader med givet urval per angiven period.