

## BILAGA A2

### 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).

#### 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:

Kategori	Yta kvm (BRA)	IDF					FSK							
		Belopp anges i KSEK					Belopp anges i KSEK							
		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													
<b>Totalt</b>	<b>223 040</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  

Kategori	Yta kvm (BRA)	Nyckeltal enbart IDF					Nyckeltal enbart FSK							
		Ital anges i SEK relaterat till byggnadsyta					Nyckeltal anges i SEK relaterat till byggnadsyta (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	0	0
Bollplaner	2 787	0	0	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	0	0
Idrottsplatser	59 495	0	0	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	0	0
Sim- och idrottshallar	71 289	0	0	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	0	0
Övriga idrottsanläggningar	1 832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>223 040</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 internränta för åtgärder i fastigheterna samt vissa övriga fastighetskostnader, t ex försäkringar.

Följande kostnader ingår *inte* i underlaget:

- Idrottsnämndens hyreskostnader (FSK:s kostnader utgör huvuddelen av IDF:s hyreskostnader på dessa fastigheter)
- Idrottsnämndens personalkostnader och övriga kostnader för drift av anläggningarna
- Idrottsnämndens kostnader för avskrivning och internränta 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:

- Forsgrenska 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, Sandsborgsbadet, Kronobergsbadet, Liljeholmshallen, Brommahallarna, Västbergahallen, Ålgrytehallen och Kämpingeskolans gymnastiksal).

### Definition yta

Som ytmått används bruksarea (BRA) som utgör 85 % av total byggnadsyta (BTA) dvs den bruttoarea (BTA) som tidigare 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 ekonomi- och analyssystem och avser bokförda kostnader med givet urval per angiven period. Aktuella uppgifter om yta hämtas från FSK:s fastighetssystem.