

Handläggare
Eva Simonsson

Datum
2014-02-03

Diarienummer
BUN-2013-2123.10

Barn- och ungdomsnämnden

Årsbokslut för år 2013

Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden föreslås besluta

Förslag till beslut

att godkänna årsbokslut för år 2013, samt

att överlämna årsbokslut för år 2013 till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Barn- och ungdomsnämnden redovisar för 2013 ett resultat på 24 331 tkr och avviker mot motsvarande belopp mot kommunfullmäktiges tilldelning och nämndens budget. Samtliga nämndens verksamhetsområden redovisar ett bättre resultat än budget med undantag för förskolan som redovisar ett underskott med 2 387 tkr.

- Politisk verksamhet, 242 tkr
- Kultur och fritid, 3 895 tkr
- Förskoleverksamhet, -2 387 tkr
- Grundskola 6- 15 år, 5 352 tkr
- Obligatorisk grundsärskola, 9 104 tkr
- Vård och omsorg om funktionshindrade, 8 125 tkr

Underlag till verksamhetsuppföljningen har beslutats av nämnden den 23 januari 2014 och därefter översänts till kommunstyrelsen.

Kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad

Carola Helenius-Nilsson
Direktör

Innehållsförteckning – Barn- och ungdomsnämndens årsbokslut 2013

	Bilaga
Resultaträkning, årsbokslut	1
Balansräkning per 2013-12-31	2
Resultaträkning per verksamhet, årsbokslut	3
Nämndens analys, bokslut 2013 (är en rapport direkt till kommunstyrelsen)	4

Barn- och ungdomsnämnden

Årsbokslut 2013



Uppsala kommun
Barn- och ungdomsnämnden

Beställid: 20140131

Resultaträkning med prognosvärden

Period: 201301-201312
Prognosperiod 201308

Nämnd: 2100 - 2100

Benämning	Helårsbudget	Akkumulerad Redovisning	Helårsprognos
VERKSAMHETENS INTÄKTER			
Taxor och avgifter	169 300,0	169 567,7	166 940,0
Kommunbidrag	3 475 814,0	3 476 043,9	3 476 043,6
Bidrag	52 190,0	58 388,3	55 258,2
Försäljning av huvudverks. och entrepr	3 300,0	6 358,8	5 740,0
Försäljning av stödverks. inom kommun	56 263,8	52 943,3	54 977,0
Interna PO-pålägg	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	6 100,0	5 917,7	5 931,1
Summa verksamhetens intäkter	3 762 967,8	3 769 219,8	3 764 889,9
- Varav externa	230 890,0	239 257,6	232 918,4
- Varav mot dotterbolag	0,0	0,0	0,0
- Varav kommuninternt	3 510 315,8	3 508 950,4	3 510 984,5
- Varav förvaltningsinternt	21 762,0	21 011,7	20 987,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER			
Bidrag till enskilda	-8 500,0	-8 595,0	-8 390,0
Övriga bidrag transfereringar	-19 143,0	-22 991,9	-20 243,0
Entrepren och köp av huvudverks.	-3 637 630,0	-3 613 152,2	-3 634 041,6
Entrepren och köp av stödverks.	-8 213,5	-11 002,5	-8 323,9
Tillfälligt inhyrd personal	0,0	0,0	0,0
Löner	-32 568,0	-31 370,7	-32 737,0
Upplupna semesterlöner, förändring	0,0	-212,2	0,0
Sociala avgifter enl. lag	0,0	0,0	0,0
Pensionskostnader	0,0	0,0	0,0
PO-pålägg	-12 804,1	-12 298,9	-13 036,0
PO-pålägg semesterlöneskuld	0,0	-87,1	0,0
Övriga personalkostnader	-1 918,5	-1 759,9	-2 342,0
Lokal, markhyra, f-service	-11 130,0	-15 148,4	-11 335,5
Kommunbidrag	0,0	0,0	0,0
Reservationer produktionsnämnder	0,0	0,0	0,0
Realisationsförluster	0,0	0,0	0,0
Övriga verksamhetskostnader	-30 988,2	-28 237,0	-29 444,4
Ankomstregistreringar	0,0	0,0	0,0
Summa verksamhetens kostnader	-3 762 895,3	-3 744 855,8	-3 759 893,4
- Varav externa	-920 369,5	-945 292,3	-949 986,6
- Varav mot dotterbolag	0,0	-494,7	-450,0
- Varav kommuninternt	-2 820 763,8	-2 778 057,1	-2 788 469,8
- Varav förvaltningsinternt	-21 762,0	-21 011,7	-20 987,0
Avskrivningar	-66,5	-53,8	-56,5
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	6,0	24 310,2	4 940,0
Skatteintäkter	0,0	0,0	0,0
Kommunalekonomisk utjämning	0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter, generalla statsbidrag	0,0	0,0	0,0
Finansiella intäkter	0,0	27,2	0,0
Internränta	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0
Summa finansiella intäkter	0,0	27,2	0,0
Finansiella kostnader	0,0	-2,6	0,0
Internränta	-6,0	-3,6	-5,0
Övriga finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0
Summa finansiella kostnader	-6,0	-6,2	-5,0

Finansnetto	-6,0	21,0	-5,0
RESULTAT FÖRE EXTRAORD. POSTER	0,0	24 331,2	4 935,0
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	0,0	24 331,2	4 935,0

Benämning	Helårsbudget	Ackumulerad redovisning	Helårsprognos ?
Årets investeringar			
Årets investeringar inkomster	0,0	0,0	0,0
Årets investeringar utgifter	-500,0	0,0	0,0
Årets investeringar netto	-500,0	0,0	0,0
varav interna investeringar			
Interna investeringar inkomster	0,0	0,0	0,0
Interna investeringar utgifter	0,0	0,0	0,0
Netto interna investeringar	0,0	0,0	0,0
Exploatering inkomster	0,0	0,0	0,0
Exploatering utgifter	0,0	0,0	0,0
Exploatering netto	0,0	0,0	0,0
Intern exploatering inkomster	0,0	0,0	0,0
Intern exploatering utgifter	0,0	0,0	0,0
Netto intern exploatering	0,0	0,0	0,0

Uppsala kommun
Barn- och ungdomsnämnden

Beställd: 20140131

Balansräkning

Period: 201300 - 201312

Nämnd: 2100 - 2100

Benämning	Periodens redovisning	Akkumulerad redovisning	Akkumulerat föregående år
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
MATERIELLA TILLGÅNGAR			
Mark, byggn, tekniska anläggningar	0,0	0,0	0,0
Maskiner och inventarier	3,5	-96,1	-149,9
Summa materiella tillgångar	3,5	-96,1	-149,9
FINANSIELLA TILLGÅNGAR			
Aktier och andelar	0,0	0,0	0,0
Obligationer och värdepapper	0,0	0,0	0,0
Långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0
Bostadsrätter	0,0	0,0	0,0
Värdereglering av värdepapper och långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0
Bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0
Summa finansiella tillgångar	0,0	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar	3,5	-96,1	-149,9
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd och lager	0,0	0,0	0,0
Exploateringsfastigheter	0,0	0,0	0,0
Summa förråd m.m.	0,0	0,0	0,0
FORDRINGAR			
Kundfordringar förvaltningsinterna	0,0	0,0	0,0
Kundfordringar kommuninterna	-103,9	-288,4	-1 178,7
Kundfordringar mot dotterbolag	0,0	0,0	0,0
Kundfordringar externa	1 149,0	-6 171,7	-6 815,1
Div. kortfristiga fordringar förvaltningsinterna	0,0	0,0	0,0
Div. kortfristiga fordringar kommuninterna	-1,5	0,0	54,8
Div. kortfristiga fordringar mot dotterbolag	1,3	0,0	0,0
Div. kortfristiga fordringar externa	4 272,5	-692,8	-1 343,2
Förutbet. kostn. och upplupna int. förvaltningsinterna	0,0	0,0	0,0
Förutbet. kostn. och upplupna int. kommuninterna	86 318,4	-12,0	-447,4
Förutbet. kostn. och upplupna int. mot dotterbolag	3,9	3,9	0,0
Förutbet. kostn. och upplupna int. externa	4 788,4	1 579,8	757,6
SUMMA FORDRINGAR	96 428,1	-5 581,2	-8 971,9
Kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	1,5	-1,0	-2,5
Summa omsättningstillgångar	96 429,6	-5 582,2	-8 974,4
SUMMA TILLGÅNGAR	96 433,1	-5 678,3	-9 124,4
Övriga fordringar dotterbolag	0,0	0,0	0,0

Balansräkning

Period: 201300 - 201312

Nämnd: 2100 - 2100

Benämning	Periodens redovisning	Akkumulerad redovisning	Akkumulerat föregående år
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Årets resultat	-3 534,0	24 331,2	0,0
Eget kapital	0,0	0,0	0,0
SUMMA EGET KAPITAL	-3 534,0	24 331,2	0,0
AVSÄTTNINGAR	0,0	0,0	0,0
SKULDER			
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Checkkrediter	0,0	0,0	0,0
Lån i banker och kredinstitut	0,0	0,0	0,0
Lån i utländsk valuta	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder till koncernföretag	0,0	0,0	0,0
Långfristig leasingsskuld	0,0	0,0	0,0
Övriga långfristiga skulder	0,0	0,0	0,0
Skuld skattefin. anläggningstillgångar	-53,8	96,1	149,9
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	-53,8	96,1	149,9
KORTFRISTIGA SKULDER			
Kortfristiga lån	0,0	0,0	0,0
Nettolöner m.m.	8,6	0,0	0,0
Skulder koncernföretag	0,0	0,0	0,0
Övriga kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0
Skuld till annan enhet	-92 655,5	-38 123,6	-11 601,4
Leverantörsskulder förvaltningsinterna	0,0	0,0	0,0
Leverantörsskulder kommuninterna	2 169,2	5 189,0	5 998,3
Leverantörsskulder mot dotterbolag	-5,5	2,5	0,0
Leverantörsskulder externa	-192,3	2 266,0	4 790,4
Skatteskulder	-30,8	0,0	0,0
Personalskatter, avgifter, löneavgifter	0,0	0,0	0,0
Skulder till staten	0,0	0,0	0,0
Exploateringsfastigheter	0,0	0,0	0,0
Upplupna kostn. och förutbetalda int. förvaltningsinterna	0,0	0,0	0,0
Upplupna kostn. och förutbetalda int. kommuninterna	-2 514,5	2 020,2	1 718,3
Upplupna kostn. och förutbetalda int. mot dotterbolag	0,0	0,0	0,0
Upplupna kostn. och förutbetalda int. externa	375,6	9 896,8	8 068,8
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	-92 845,3	-18 749,0	8 974,4
SUMMA SKULDER	-92 899,1	-18 652,9	9 124,4
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR & SKULDER	-96 433,1	5 678,3	9 124,4
Övriga skulder dotterbolag	0,0	0,0	0,0

Uppsala kommun
Barn- och ungdomsnämnden
Period (t.o.m.) 201312
Prognosperiod 201308
Tkr

Beställid: 20140131

Nämnd 2100 - 2100

Benämning	RESULTAT PER VERKSAMHET				
	Ackumulerad redovisning	Ack. Redovisning föregående år	Ackumulerad budget	Årsbudget	Prognos
* Totalt					
KOSTNADER	-3 744 915,8	-3 633 379,6	-3 762 967,8	-3 762 967,8	-3 759 954,9
KÖP H-VERKS EXT	-867 204,7	-815 245,1	-841 851,5	-841 851,5	-871 865,6
KÖP H-VERKS INT	-2 745 947,5	-2 691 933,8	-2 795 778,5	-2 795 778,5	-2 762 176,0
INTÄKTER EXKL KB	293 203,1	294 124,0	287 153,8	287 153,8	288 846,3
NETTOKOSTNAD	-3 451 712,7	-3 339 255,6	-3 475 814,0	-3 475 814,0	-3 471 108,6
KOMMUNBIDRAG	3 476 043,9	3 358 072,2	3 475 814,0	3 475 814,0	3 476 043,6
RESULTAT	24 331,2	18 816,6	0,0	0,0	4 935,0
* POLITISK VERKSAMHET (1)					
KOSTNADER	-1 408,9	-1 454,3	-1 651,0	-1 651,0	-1 651,0
NETTOKOSTNAD	-1 408,9	-1 454,3	-1 651,0	-1 651,0	-1 651,0
KOMMUNBIDRAG	1 651,0	1 575,0	1 651,0	1 651,0	1 651,0
RESULTAT	242,1	120,7	0,0	0,0	0,0
* FRITID OCH KULTUR M.M. (3)					
KOSTNADER	-75 042,0	-73 335,7	-82 702,0	-82 702,0	-76 139,0
KÖP H-VERKS EXT	-13 090,8	-11 575,0	-18 638,0	-18 638,0	-16 722,0
KÖP H-VERKS INT	-54 411,3	-54 168,9	-60 861,0	-60 861,0	-56 188,0
INTÄKTER EXKL KB	535,4	4 461,6	4 300,0	4 300,0	612,0
NETTOKOSTNAD	-74 506,6	-68 874,2	-78 402,0	-78 402,0	-75 527,0
KOMMUNBIDRAG	78 402,0	71 647,0	78 402,0	78 402,0	78 402,0
RESULTAT	3 895,4	2 772,8	0,0	0,0	2 875,0
* FÖRSKOLEVERKSAMHET (41)					
KOSTNADER	-1 430 490,2	-1 382 113,3	-1 424 742,0	-1 424 742,0	-1 432 945,0
KÖP H-VERKS EXT	-447 439,1	-422 487,9	-426 205,5	-426 205,5	-447 209,6
KÖP H-VERKS INT	-947 862,5	-927 240,1	-964 277,5	-964 277,5	-952 245,0
INTÄKTER EXKL KB	158 120,9	151 766,9	154 990,0	154 990,0	156 873,4
NETTOKOSTNAD	-1 272 369,3	-1 230 346,4	-1 269 752,0	-1 269 752,0	-1 276 071,6
KOMMUNBIDRAG	1 269 981,9	1 241 510,2	1 269 752,0	1 269 752,0	1 269 981,6
RESULTAT	-2 387,4	11 163,8	0,0	0,0	-6 090,0
* SKOLBARNSOMSORG (42)					
KOSTNADER	-262 560,6	-241 120,5	-278 770,0	-278 770,0	-269 323,0
KÖP H-VERKS EXT	-35 306,8	-33 728,2	-34 380,0	-34 380,0	-36 088,0
KÖP H-VERKS INT	-225 303,3	-205 596,2	-242 490,0	-242 490,0	-230 925,0
INTÄKTER EXKL KB	56 042,4	51 111,9	50 450,0	50 450,0	52 490,0
NETTOKOSTNAD	-206 518,3	-190 008,6	-228 320,0	-228 320,0	-216 833,0
KOMMUNBIDRAG	204 567,0	147 575,0	204 567,0	204 567,0	204 567,0
RESULTAT	-1 951,3	-42 433,6	-23 753,0	-23 753,0	-12 266,0
* FÖRSKOLEKLASS (431)					
KOSTNADER	-142 357,3	-137 804,0	-142 265,0	-142 265,0	-141 728,0
KÖP H-VERKS EXT	-15 185,0	-14 334,4	-15 850,0	-15 850,0	-14 728,0
KÖP H-VERKS INT	-127 172,3	-123 469,7	-126 415,0	-126 415,0	-127 000,0
INTÄKTER EXKL KB	4 783,7	4 911,9	5 900,0	5 900,0	6 200,0
NETTOKOSTNAD	-137 573,6	-132 892,2	-136 365,0	-136 365,0	-135 528,0
KOMMUNBIDRAG	146 562,0	120 330,0	146 562,0	146 562,0	146 562,0
RESULTAT	8 988,4	-12 562,2	10 197,0	10 197,0	11 034,0
* GRUNDSKOLA (432)					
KOSTNADER	-1 553 742,3	-1 497 373,3	-1 539 242,0	-1 539 242,0	-1 547 851,0
KÖP H-VERKS EXT	-316 647,5	-292 384,8	-304 767,0	-304 767,0	-314 712,0
KÖP H-VERKS INT	-1 223 457,6	-1 192 466,8	-1 222 395,0	-1 222 395,0	-1 220 649,0
INTÄKTER EXKL KB	25 329,4	24 417,3	23 070,0	23 070,0	23 565,0
NETTOKOSTNAD	-1 528 412,8	-1 472 956,1	-1 516 172,0	-1 516 172,0	-1 524 286,0
KOMMUNBIDRAG	1 526 728,0	1 527 419,0	1 526 728,0	1 526 728,0	1 526 728,0
RESULTAT	-1 684,8	54 462,9	10 556,0	10 556,0	2 442,0

Uppsala kommun
Barn- och ungdomsnämnden
Period (t.o.m.) 201312
Prognosperiod 201308
Tkr

Beställd: 20140131

Nämnd 2100 - 2100

RESULTAT PER VERKSAMHET

Benämning	Ackumulerad redovisning	Ack. Redovisning föregående år	Ackumulerad budget	Årsbudget	Prognos
* OBLIGATORISK SÄRSKOLA (433)					
KOSTNADER	-78 910,0	-81 831,4	-85 227,0	-85 227,0	-82 787,0
KÖP H-VERKS EXT	-15 112,8	-15 500,8	-17 045,0	-17 045,0	-16 160,0
KÖP H-VERKS INT	-60 052,8	-63 109,0	-65 410,0	-65 410,0	-63 750,0
INTÅKTER EXKL KB	887,1	868,9	1 100,0	1 100,0	880,0
NETTOKOSTNAD	-78 022,9	-80 962,5	-84 127,0	-84 127,0	-81 907,0
KOMMUNBIDRAG	87 127,0	82 205,0	87 127,0	87 127,0	87 127,0
RESULTAT	9 104,1	1 242,5	3 000,0	3 000,0	5 220,0
* VÅRD OCH OMSÅRG SOL/HSL FUNKTIONSHINDRADE (54)					
KOSTNADER	-11 579,4	-16 878,1	-13 805,0	-13 805,0	-13 061,0
KÖP H-VERKS EXT	-2 549,4	-2 686,5	-2 081,0	-2 081,0	-2 225,0
KÖP H-VERKS INT	-8 978,7	-14 136,2	-11 675,0	-11 675,0	-10 783,0
INTÅKTER EXKL KB	90,6	946,6	100,0	100,0	83,0
NETTOKOSTNAD	-11 488,8	-15 931,5	-13 705,0	-13 705,0	-12 978,0
KOMMUNBIDRAG	13 958,0	19 010,0	13 958,0	13 958,0	13 958,0
RESULTAT	2 469,2	3 078,5	253,0	253,0	980,0
* INSATSER ENLIGT LSS OCH LASS (55)					
KOSTNADER	-149 929,6	-162 084,2	-152 640,0	-152 640,0	-153 367,0
KÖP H-VERKS EXT	-21 873,2	-22 535,3	-22 885,0	-22 885,0	-24 021,0
KÖP H-VERKS INT	-98 687,6	-111 726,9	-102 255,0	-102 255,0	-100 636,0
INTÅKTER EXKL KB	8 518,0	16 253,9	5 320,0	5 320,0	7 040,0
NETTOKOSTNAD	-141 411,6	-145 830,3	-147 320,0	-147 320,0	-146 327,0
KOMMUNBIDRAG	147 067,0	146 801,0	147 067,0	147 067,0	147 067,0
RESULTAT	5 655,4	970,7	-253,0	-253,0	740,0
* KOMMUNLEDNING OCH GEMENSAM VERKSAMHET (8)					
KOSTNADER	-36 454,3	-37 593,7	-39 482,8	-39 482,8	-38 661,9
KÖP H-VERKS INT	-21,4	-20,0	0,0	0,0	0,0
INTÅKTER EXKL KB	36 454,3	37 594,1	39 482,8	39 482,8	38 661,9
NETTOKOSTNAD	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0
RESULTAT	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0

Bokslut 2013

Barn- och ungdomsnämnden

Belopp i miljoner kronor	KF-budget nettokostnad	Nettokostnad bokslut	Nettokostnad bokslut f.å.	Förändring %	Resultat bokslut	Resultat bokslut f.å.
Nämnden totalt	-3 476,0	3 451,7	3 339,3	3,4%	24,3	18,8
Politisk verksamhet	-1,7	1,4	1,5	-3,1%	0,2	0,1
Fritid och kultur	-78,4	74,5	68,9	8,2%	3,9	2,8
Förskoleverksamhet ¹	-1 270,0	1 272,4	1 230,3	3,4%	-2,4	11,2
Grundskola, förskoleklass och skolbarnsomsorg	-1 877,9	1 872,5	1 795,9	4,3%	5,4	-0,5
Obligatorisk särskola	-87,1	78,0	81,0	-3,6%	9,1	1,2
Vård och omsorg om funktionshindrade	-161,0	152,9	161,8	-5,5%	8,1	4,0
Nettoinvesteringar	0,5	0,0	0,0		0,0	0,0

¹ Inklusive kvalitetsmedel förskola

Nettokostnad = Kostnad minus intäkter exklusive kommunbidrag

Nämndens analys

Barn- och ungdomsnämnden, total

Barn- och ungdomsnämnden ansvarar för barn och ungdom 0-20 år inom fritidsverksamhet, kommunal musikkola, förskola, grundskola 6-15 år, obligatorisk särskola, kommunal hälso- och sjukvård, bostadsanpassning samt stöd och service till barn och ungdomar med funktionsnedsättning.

Barn- och ungdomsnämnden (belopp i tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013	Prognos aug 2013	Bokslut 2012
Kommunbidrag	3 476 044	3 475 814	3 476 044	3 358 072
Avgifter	169 568	169 300	166 940	164 836
Statsbidrag	57 074	52 190	54 127	53 982
Ersättning från andra nämnder	32 907	34 502	34 941	42 632
Övriga intäkter	12 616	9 400	11 851	11 055
Summa intäkter	3 748 209	3 741 206	3 743 903	3 630 577
Köp av verksamhet, egen regi	2 734 833	2 782 185	2 749 263	2 680 427
Köp av verksamhet, externt	896 108	866 470	897 789	842 499
Vårdsnadsbidrag	8 595	8 500	8 390	7 810
Personalkostnad inkl. social avgift	43 969	45 372	45 773	43 473
Övriga kostnader	40 373	38 679	37 753	37 551
Summa kostnader	3 723 878	3 741 206	3 738 968	3 611 760
Resultat	24 331	0	4 935	18 817

Barn- och ungdomsnämnden redovisar för 2013 ett resultat på 24 331 tkr och avviker mot motsvarande belopp mot kommunfullmäktiges tilldelning och nämndens budget. Samtliga nämndens verksamhetsområden redovisar ett bättre resultat än budget med undantag för förskolan som redovisar ett underskott med 2 387 tkr.

Politisk verksamhet

Inom politisk verksamhet ingår kostnad för nämnden såsom arvoden, utbildningar, handlingar, nämndadministration och nämndsekreterare.

Politisk verksamhet (belopp i tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013	Prognos aug 2013	Bokslut 2012
Kommunbidrag	1 651	1 651	1 651	1 575
Summa intäkter	1 651	1 651	1 651	1 575
Arvoden	720	920	920	763
Övriga kostnader	99	136	136	107
Nämndsekreterare	520	525	525	514
Andel i stödverksamhet	70	70	70	70
Summa kostnader	1 409	1 651	1 651	1 454
Resultat	242	0	0	121

Politisk verksamhet redovisar ett resultat på 242 tkr vilket är 121 tkr bättre än föregående år. Resultatet beror till stor del på högre kommunbidrag med 76 tkr samt lägre kostnader för arvoden (inklusive social kostnad) med 43 tkr jämfört med föregående år.

Fritid och kultur

Nämndens ansvarsområde omfattar fritidsverksamhet såsom fritidsgårdar och fritidsklubbar, musikskolor, idrottsskolor, ungdomsevenemang, föreningsbidrag, stöd till ungdomsinflytande samt förstärkta insatser för samverkan.

Kultur och fritid (belopp i tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013	Prognos aug 2013	Bokslut 2012
Kommunbidrag	78 402	78 402	78 402	71 647
Avgifter, musikskola	8	4 300	0	4 156
Finskt förvaltningsområde, statsbidrag	277	0	362	303
Övriga intäkter	250	0	250	2
Summa intäkter	78 937	82 702	79 014	76 108
Fritidsgårdar	36 429	36 804	36 555	31 501
Musikskolor	26 768	31 068	26 768	30 313
Idrottsskolor	1 468	1 468	1 468	1 447
Föreningsbidrag	3 033	1 943	1 943	2 102
Stimulans för samverkan, bidrag	2 080	3 152	3 152	3 377
Alnäs	2 283	2 283	2 283	2 249
Sävja kulturcenter	4	1 802	200	74
Finskt förvaltningsområde	277	0	362	303
Övrig fritidsverksamhet	1 440	2 922	2 148	805
Andel i stödverksamhet	1 260	1 260	1 260	1 164
Summa kostnader	75 042	82 702	76 139	73 335
Resultat	3 895	0	2 875	2 773

För 2013 redovisas ett resultat på 3 895 tkr. Det positiva resultatet beror på att medel avsatta för Sävja kulturcenter inte tagits i anspråk med 1 798 tkr och på icke fördelade projektbidrag med 1 482 tkr inom övrig fritidsverksamhet. Budgeterad kostnad för ökade hyror för fritidsgårdarna Fyringsgården och Vox har varit lägre med 420 tkr.

Nämnden har fattat beslut om nya regler och riktlinjer för stöd till fritidsverksamhet och ideella organisationer. Nya fritidsklubbar startade i Almunge och Ramstalund.

Nämnden har samordningsansvaret för Sävja kulturcentrum som beräknas starta i oktober 2014. Nämnden har beviljat Föreningen Fredens Hus verksamhetsbidrag och Årsta kyrkan Vaksala församling bidrag för stöd till öppen fritidsverksamhet för åk 4-9.

Nämnden har beviljat projektbidrag till Uppsala Stadsteater för att ge barn och ungdomar möjligheten att med scenkonstens uttrycksmedel gestalta vad de själva vill berätta. Målet med projektet är att få fler barn och unga vilja ta del av teaterns verksamhet, både som deltagare och publik.

Nämnden förstärkte insatserna på sommarlovet med bland annat verksamhetsbidrag till ett antal föreningar och studieförbund.

Nedan redovisas volymer inom kultur och fritid

Antal, Kultur och fritid	Bokslut 2013	Bokslut 2012	Bokslut 2011
Antal musikskolor	3	3	3
Antal idrottsskolor	4	4	4
Antal fritidsgårdar	23	23	23
Antal fritidsklubbar	22	20	19
Föreningsbidrag, antal projekt	49	25	21
Stöd antal drogfria arrangemang	20	23	28
Stöd Respons, antal projekt	0	1	4

Förskoleverksamhet

Nämndens ansvarsområde omfattar allmän förskola, förskola och öppen förskola, samt annan pedagogisk omsorg, som familjedaghem, flerfamiljsystem eller familjenätverk.

Förskola (belopp i tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013	Prognos aug 2013	Bokslut 2012
Kommunbidrag	1 269 982	1 269 752	1 269 982	1 241 510
Avgifter, förskola	116 304	115 500	115 600	111 999
Övriga intäkter	41 790	39 490	41 273	39 758
Summa intäkter	1 428 076	1 424 742	1 426 855	1 393 267
Förskola, egen regi	941 594	957 483	945 151	921 026
Förskola, extern regi	444 679	422 966	444 349	418 674
Vårdnadsbidrag	8 595	8 500	8 390	7 810
Övriga kostnader	30 615	30 143	29 655	29 374
Andel i stödverksamhet	4 980	5 650	5 400	5 220
Summa kostnader	1 430 463	1 424 742	1 432 945	1 382 104
Resultat	-2 387	0	-6 090	11 163

Förskoleverksamheten redovisar ett underskott med -2 387 tkr för 2013. Jämfört med nämndens prognos i augusti blev resultat bättre med 3 703 tkr.

Under perioden januari till april har nämnden ersatt förskolor för att tillgodose full behovstäckning med 6000 kr per barn utifrån fastställda gränsdragningslistor. Kostnaden uppgick till 5 544 tkr och fanns inte i nämndens budget.

För andra året i rad genomförde kommunen en inkomstkontroll av barnomsorgsavgifter. I år granskades inkomster för år 2011. Resultatet av kontrollen innebar en intäkt på 5 011 tkr varav förskolans andel var 3 763 tkr.

I budgeten antogs att 11 218 barn skulle ha en förskoleplats men utfallet blev 80 barn färre vilket motsvarar en kostnad av cirka 9 mnkr. Kostnaden för modersmålstöd blev 2 435 tkr dyrare än budgeterat.

Kostnad per barn, kr	Bokslut 2013	Budget 2013	Förändring	i %
Antal barn	11 138	11 218	-80	-0,71%
Kostnader, tkr	1 430 463	1 424 742	-5 721	-0,40%
Kostnad per barn, kr	128 431	127 005	-1 426	-1,12%

Under året har kostnaden för barnomsorg på obekvämt arbetstid ökat kraftigt, kostnaden uppgick till 4 596 tkr och blev 3 176 tkr högre än nämndens budget. Ökningen av ansökningar beror delvis på ett tidigare beslut i barn, och ungdomsnämnden att underlätta för föräldrar att ansöka om obekvämt omsorg. Under året togs beslut i barn, och ungdomsnämnden att avsluta obekvämt omsorg i hemmet. Vård & bildning kommer att erbjuda obekvämt omsorg på två befintliga förskolor med start i augusti 2014. Kids2Home har fyra förskolor som erbjuder obekvämt omsorg.

Barn, och ungdomsnämnden har under året beslutat att förändra kriterierna för strukturersättningen i förskolan på samma sätt som i grundskolan. Grundbeloppet kommer genom detta beslut att höjas med 3,5 % 2014.

Jämfört med föregående år har i snitt 233 fler barn plats i förskolan. Ökningen har skett både inom den kommunala förskolan med 95 barn och fristående förskola med 128 barn.

Antal inskrivna förskolebarn	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Bokslut 2013
i egen regi	7 477	7 471	7 566
i fristående förskola i Uppsala	3 107	3 421	3 549
i annan kommun	12	13	23
Totalt antal förskolebarn	10 596	10 905	11 138

Nämnden har beslutat om nio godkännanden om att starta förskolor under året. Utifrån dessa godkännanden har hittills tre nya förskolor startats: Fyrisåns förskola, Gamla Uppsala förskola och Förskolan Näktergalen. Sunnersta Naturförskola togs över av LiCa förskolor. Kids2Home startade under året ytterligare en förskola, Lindbackens förskola, som fick godkännande 2012.

Nämnden har också beslutat om tre godkännanden att starta annan pedagogisk omsorg under året. Utifrån dessa godkännanden har hittills två nya familjedaghem startats: Nanny Belle och Wilma och Wilgott.

Driften av Lillgårdets förskola har lagts ut på entreprenad från och med 1 jan 2014 och ändrat namn till Bullerbyns förskola. En upphandlingsprocess genomfördes under året och C-företaget vård och omsorg vann.

Inom den närmaste framtiden kommer full behovstäckning av förskoleplatser att råda i de flesta områden/stadsdelar förutom i de centrala delarna av Uppsala där det fortfarande är platsbrist. Det kan innebära att förskolor och familjedaghem står inför en ny situation där de kommer att konkurrera om platserna.

Skolverksamhet 6-15 år

Nämndens ansvarsområde omfattar förskoleklass, grundskola, fritidshem, öppen fritidsverksamhet och grundsärskola. Nationella lagar, förordningar, läroplaner och kursplaner anger målen för verksamheterna. Fristående skolor är egna huvudmän med Skolinspektionen

som tillsynsmyndighet. Barn- och ungdomsnämndens ansvar omfattar alla uppsalaelever, oavsett huvudman. Nämnden följer upp nationella mål och kommunala prioriteringar.

Grundskola, 6-15 år (belopp i tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013	Prognos aug 2013	Bokslut 2012
Kommunbidrag	1 877 857	1 877 857	1 877 857	1 795 324
Avgifter, skolbarnsomsorg	52 437	48 750	50 590	47 934
Övriga intäkter	33 718	30 670	31 665	32 507
Summa intäkter	1 964 012	1 957 277	1 960 112	1 875 765
Grundskola egen regi	1 566 258	1 578 385	1 568 003	1 509 346
Grundskola, friskolor i Uppsala	347 991	337 760	348 125	324 978
Grundskola, annan producent	21 893	19 137	20 193	15 309
Övriga kostnader	15 819	17 395	15 321	19 644
Andel i stödverksamhet	6 699	7 600	7 260	7 021
Summa kostnader	1 958 660	1 960 277	1 958 902	1 876 298
Resultat	5 352	-3 000	1 210	-533

I nämndens budget tillfördes 3 000 tkr till grundskola från särskola för att förstärka grundskoleverksamheten då nämnden i sin budget förväntade ett underskott på motsvarande belopp.

För helåret 2013 redovisas ett resultat på 5 352 tkr. Jämfört med budget redovisas ett mer positivt resultat på 8 352 tkr. Avvikelsen beror på högre intäkter med 6 735 tkr samt lägre kostnader med 1 617 tkr. Ökningen av intäkter beror på högre föräldraavgifter för fritidshem och fritidsklubb, högre statsbidrag för kostnader för mervärdesskatt samt icke budgeterad intäkt på grund av inkomstkontroll för föräldrar med barn i fritidshem

Jämfört med budget och senaste prognos avviker kostnaden marginellt i bokslutet. Kostnaden för egen regi och friskolor i Uppsala avviker mot budget med cirka 10 mnkr mellan varandra. Nämnden gör i sin budget ett antagande om antal elever kommande år och det är svårt att ett år i förväg veta vilka skolor och vilka huvudmän som elever och föräldrar väljer. I budget för 2013 antogs att grundskolorna i egen regi skulle få fler elever än vad som blev fallet och att de fristående skolorna skulle få färre.

Kostnad per elev

	Bokslut 2013	Budget 2013	Förändring	i %
Antal elever	20 342	20 343	-1	0,00%
Kostnader, tkr	1 958 660	1 960 277	1 617	0,08%
Kostnad per elev, kr	94 405	94 633	228	0,24%

Kostnaden per elev minskade jämfört med budget med 0,09 procent (87 kronor).

Elevtalsutveckling grundskola

Antal elever	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Bokslut 2013
i egen regi	16 265	16 248	16 516
i fristående skolor i U-a	3 369	3 522	3 767
i annan kommun	71	60	59
Totalt antal elever	19 705	19 830	20 342

Antal elever 6-15 år ökade med 512 jämfört med 2012. Förskoleklassen ökade med 96 elever och grundskolan med 416 elever. Antalet elever i den kommunala grundskolan ökade med 1,6 procent (268 elever) och antalet elever i fristående grundskola ökade med 7,0 procent (245

elever). Antalet elever i andra kommuner minskade med 1. Nämndens kostnad per elev ökade med 1 692 kr (1,8 procent).

Nämnden uppdrog under året till Fyrisskolan i Uppsala att erbjuda sommarskola för elever i årskurs 9 vilkas slutbetyg inte var tillräckliga för att kunna söka om plats i de nationella gymnasieprogrammen. 136 elever tog del av sommarskolans undervisning och ungefär hälften av dem uppnådde behörighet för nationellt gymnasieprogram. Nämndens kostnad för sommarskolan var 650 000 kr.

Grundsärskola

Nämndens ansvarsområde omfattar alla Uppsala kommuns elever som har behov av och är inskrivna i grundsärskola oavsett huvudman.

Obligatorisk särskola (belopp i tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013	Prognos aug 2013	Bokslut 2012
Kommunbidrag	87 127	87 127	87 127	82 205
Övriga intäkter	887	1 100	880	869
Summa intäkter	88 014	88 227	88 007	83 074
Särskola, egen regi	59 809	64 387	62 870	62 864
Fristående särskola	17 366	18 945	18 160	17 437
Övriga kostnader	1 115	1 275	1 137	957
Andel i stödverksamhet	620	620	620	573
Summa kostnader	78 910	85 227	82 787	81 831
Resultat	9 104	3 000	5 220	1 243

I nämndens budget antogs en lägre volym än kommunfullmäktiges tilldelning, vilket gav utrymme att fördela om 3 000 tkr till en förstärkning inom grundskoleverksamheten.

Verksamheten redovisar ett resultat på 9 104 tkr vilket avviker mot nämndens budget med 6 104 tkr. Avvikelsen beror huvudsakligen på att kostnad för tilläggsbelopp för elever med omfattande behov av särskilt stöd blev lägre med cirka 2 800 tkr, dels att inga elever fanns i andra kommuners skolor vilket var budgeterat till 1 200 tkr, och dels att budgetreserv för elevtalsökningar på 1 900 tkr inte behövde tas i anspråk.

Kostnad per elev

	Bokslut 2013	Budget 2013	Förändring	i %
Antal elever	167	167	0	0,0%
Kostnader, tkr	78 910	85 227	6 317	7,4%
Kostnad per elev, kr	472 515	510 341	37 826	7,4%

Kostnaden minskade med 7,4 procent (6 317 tkr) jämfört med budget. Kostnaden per elev minskade med 37 286 kr jämfört med budget.

2012 var nämndens kostnad per elev 462 324 kr. Kostnaden per elev 2013 är 10 193 kr högre, vilket innebär en à-prishöjning med 2,2 procent.

Elevtalsutveckling grundsärskola (snitt 1 april och 15 oktober)

Antal elever	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Bokslut 2013
i egen regi	171	147	137
i fristående skolor i U-a	29	29	30
i annan kommun	0	1	0
Totalt antal elever	200	177	167

Antal elever fortsätter att minska. Nämndens budget baserades på antagande om 167 elever. Utfallet blev också 167 elever.

Nedan redovisas förändring antal elever inom olika verksamheter, grundsärskola

	HT 2001	HT2005	HT2012	HT2013
Elever i särskoleklass	268	189	74	66
Elever i träningsklass	52	101	96	87
Individintegrerade elever	21	61	7	7
Totalt antal elever	341	351	177	160

Tabellen visar hur elevtalsutvecklingen inom grundsärskolans olika verksamheter förändrats de senaste tolv åren. Hösten 2001 gick 15 procent av eleverna i träningsklass och hösten 2013 var andelen 54 procent. Ersättningen för elever i träningsklass är betydligt högre (cirka 120 tkr per elev) än ersättningen för elever i särskoleklass.

Vård och omsorg om funktionshindrade

Nämnden ansvarar för handläggning av myndighetsfrågor för barn och ungdomar med funktionshinder, verkställighet av insatser till barn och unga med funktionshinder, kommunal hälso- och sjukvård och bostadsanpassning.

Vård och omsorg, funktionshindrade (belopp i tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013	Prognos aug 2013	Bokslut 2012
Kommunbidrag	161 025	161 025	161 025	165 811
Försäljning till andra kommuner	4 230	3 300	3 800	4 084
Intäkter från andra nämnder	1 189	0	1 260	10 173
Övriga intäkter	3 190	2 120	2 063	2 944
Summa intäkter	169 634	166 445	168 148	183 012
Bostad enligt LSS och SoL	28 161	34 340	29 380	39 394
HVB-hem	3 686	6 754	4 320	8 933
Korttidsvistelse utanför hemmet	50 741	52 320	51 946	56 288
Personlig assistans enligt LSS och LASS	32 584	25 010	32 900	27 704
Korttidstillsyn, skolungdomar > 12 år	18 839	20 850	19 000	18 871
Avlösare, ledsagare och kontaktperson	13 213	13 525	13 460	14 191
Myndighetsenhet	6 736	7 200	7 200	7 014
Övriga kostnader	6 349	5 246	7 022	5 459
Andel i stödverksamhet	1 200	1 200	1 200	1 109
Summa kostnader	161 509	166 445	166 428	178 963
Resultat	8 125	0	1 720	4 049

Verksamheten för vård och omsorg till barn och unga med funktionsnedsättning redovisar ett resultat på 8 125 tkr för 2013. Jämfört med föregående år och prognos blev resultatet betydligt bättre. Under hösten erhöll nämnden en intäkt från Migrationsverket avseende varaktig vård av flykting med 640 tkr vilken inte inräknats i prognosen.

Kostnad för bostad med särskild service (LSS) har minskat med 2 037 tkr för externa placeringar jämfört med föregående år. I början av året fanns endast en placering externt. Från och med sommaren har det succesivt ökat till att vara fyra personer i december.

Kostnaden för personer placerade i hem för vård eller boende (HVB) på Rosenhill och Eksåtra har mer än halverats jämfört mot föregående år. Det beror på att nämnden har tagit beslut om att nya beslut om insats ej ska delas mellan nämnderna. Varje nämnd beslutar själv om sin insats, vilket medfört att kostnaden har minskat med 4 707 tkr.

Kommunen och landstingets projekt Katamaran har under året inte genererat några kostnader för kommunen. De avlastningsplatser som kommunen skulle erbjuda har ännu inte behövts då landstingets insatser har varit tillräckliga. I budgeten fanns 750 tkr avsatta för projektet Katamaran.

Personlig assistans har ökat med sju personer sedan 2012 samt fem personer har fått utökning av redan befintliga beslut.

Från 2013 har faktureringsrutinen ändrats varför kostnader och intäkter inte blir jämförbara mot tidigare år. Utförarna fakturerar nu direkt till respektive nämnd och ej som tidigare då det skett via barn och ungdomsnämnden.

Vitesförelägganden under året på 800 tkr har utbetalats på grund av icke verkställda beslut. Vid årsskiftet fanns fem beslut om bostad med särskild service, tre beslut om korttidsvistelse samt ett beslut om avlösarservice som ej var verkställda.

Stödverksamhet

I stödverksamheten ingår kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknads kostnader såsom hyra för Stationsgatan, datakostnader, lönekostnader för kontorets personal och övriga kostnader. Samtliga kostnader för stödverksamhet fördelas ut på respektive verksamhetsområde i förhållande till hur resurserna nyttjas. Kostnaden för kontoret delas mellan barn- och ungdomsnämnden, utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden och social nämnden för barn och unga.

Stödverksamhet (belopp i tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013	Prognos aug 2013	Bokslut 2012
Kommuninterna intäkter	24 912	25 953	26 731	26 953
Övriga intäkter	16	0	0	205
Summa intäkter	24 928	25 953	26 731	27 158
Lön inklusive sociala avgifter	29 938	30 987	31 271	30 860
Övriga kostnader	9 819	11 366	11 270	11 572
Summa kostnader	39 757	42 353	42 541	42 432
Resultat	-14 829	-16 400	-15 810	-15 274

Barn- och ungdomsnämndens andel av kontoret uppgick till 14 829 tkr för 2013 mot avsatt budget om 16 400 tkr. Föregående år var motsvarande kostnad 15 274 tkr. En orsak till det positiva resultatet är att tjänster delvis varit vakanta under året.

Investeringar

Barn- och ungdomsnämndens investeringsbudget på 500 tkr har inte tagits i anspråk under 2013.

Lönekostnadsutveckling

LÖNEKOSTNADSUTVECKLING Belopp i tusen kronor	Bokslut	Bokslut f.å.	Diff %	Diff tkr	Varav effekt av löneavtal		Varav återstående del (volymen mm)	
					%	tkr	%	tkr
Lönekostnad (konto 50-51)	31 583	30 578	3,3%	1 004	2,5%	750	0,8%	254

I början av året fanns det vakanta tjänster som tillsats under året. I slutet av 2013 beslutade nämnden att kontorets administration skulle minska inför 2014. De tjänster som blev vakanta under hösten 2013 har därför inte tillsats.