

ÅRSREDOVISNING 2014

”Uppsala är en rättvis och jämställd kommun där alla är delaktiga och där människor och verksamheter växer och utvecklas i en dynamisk och långsiktigt hållbar miljö”.

Uppsala kommunfullmäktige, december 2014

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande	4
Omvärldsanalys	6
Hållbarhet och utveckling	8
UPPSALA KOMMUNS VERKSAMHET	18
Sammanfattning	18
Finansiell analys, Uppsala kommun.....	21
Finansiell analys, sammanställd redovisning	28
Uppsala kommunkoncern, nämnder, styrelser och bolag	31
KOMMUNFULLMÄKTIGES INRIKTNING, VERKSAMHET OCH EKONOMI	54
Politisk ledning och gemensam verksamhet	55
Stadsutveckling	59
Kultur, idrott och fritid	64
Pedagogisk verksamhet	68
Vård och omsorg	77
Särskilt riktade insatser	88
Medarbetare och ledare	93
EKONOMISK ÖVERSIKT	97
Resultaträkning.....	97
Specificerad resultaträkning (kommunen)	98
Balansräkning	99
Kassaflödesanalys	100
Tilläggsupplysningar	110
Redovisningsprinciper.....	116
Revisionsberättelse.....	118
Ordförklaringar.....	119
Fem år i sammandrag	121
BILAGOR	122
Styrning och organisation.....	123
Hur finansieras Uppsala kommun - och hur används skattepengarna?.....	125
Kommunfullmäktiges uppdrag i IVE 2014-2017.....	128

Uppsala kommun
org. nr. 212000-3005

Kommunstyrelsens ordförande

År 2014 var ett händelserikt år för Uppsala kommun då flera omfattande förändringar skedde. Val till fyra olika parlament vid två skilda tidpunkter. I september innebar valet att kommunen fick en ny politisk ledning. Väljarna gav Socialdemokraterna, Miljöpartiet och Vänsterpartiet förtroendet att leda kommunen de kommande fyra åren. Vidare har en stor förvaltnings- och nämndorganisation initierats och planerats. I november flyttade hela kommunledningen från stadshuset till Stationsgatan 12. Alla förändringar har naturligtvis påverkat kommunen och många av dess medarbetare och trots att förändringarna på sikt innebär en positiv utveckling av kommunen kan själva förändringsprocessen innebära en tyngre arbetsbelastning. Medarbetarna har dock visat på stort engagemang, tålamod, framtidstro och gjort ett fantastiskt arbete - något jag särskilt vill tacka för.

Genomförandet av Fredsåret 2014 har präglat verksamhetsåret. Vi har uppmärksammat att Sverige har levt i fred i 200 år. I Uppsala har vi lyft fram vad freden betyder för oss och vad som kan hända när den hotas samt hur lätt det är att ta freden för given. Merparten av kommunens kulturverksamheter, liksom det fria konst- och kulturlivet, har aktivt medverkat till att uppmärksamma Fredsåret 2014. Kommunen arrangerade en rad egna evenemang under året, bland annat en yttrandefrihetskongress på Uppsala Konsert & Kongress, seminarier på Fredens Hus och fredsfestivalen Uppsala Peace Party.

Som går att utläsa av denna årsredovisning har vi i den nytillträdda majoriteten ärvt ett problematiskt läge när det gäller ekonomin. Årets redovisade ekonomiska resultat är negativt, minus 165 miljoner kronor för kommunen och minus 110 miljoner kronor för kommunkoncernen. Nu är det viktigt att vi återskapar ordning och reda i ekonomin. En ekonomi i balans är en grundförutsättning för att åstadkomma de investeringar Uppsala behöver i skola, välfärd och en hållbar utveckling. Vi har därför redan nu vidtagit viktiga åtgärder för att uppnå en balans i ekonomin. Enklare och rakare strukturer genom den nya nämnd- och förvaltningsorganisationen kommer också att skapa bättre förutsättningar för bra beslut och implementering av nya lösningar och arbetssätt. Genom ett målmedvetet arbete och kloka förebyggande åtgärder tänker vi vända kommunens underskott till överskott. Möjligheterna till en positiv utveckling i hela Uppsala kommun är goda. Alla spännande företag, våra två universitet, vårt universitetssjukhus, statliga verk och inte minst vår kreativa miljö och vårt strategiska läge i Sveriges största arbetsmarknadsregion gör att människor söker sig hit.

När 2014 summeras går det att konstatera att vi har blivit 2 163 fler Uppsalabor under året. Att Uppsala fortsätter att växa är i grunden något mycket positivt men ställer också krav. Befolkningsstillväxten i kombination med den demografiska utvecklingen är utmaningar som innebär ett större behov av bland annat skola, vård och omsorg. Inom grundskolan ökar antalet elever redan nu med motsvarande 3,6 procent. En ökningstakt som enligt befolkningsprognosen från mars 2014 kommer att hålla i sig de närmaste fyra åren. Antalet elever i gymnasieskola minskar däremot fortfarande. Inom grundskolan kan vi glädja oss åt en förbättring av kunskapsresultaten. Det är viktigt att arbetet med att förbättra kunskapsresultaten fortsätter och att alla elever får möjligheter att utifrån sina egna förutsättningar nå de uppsatta kunskapsmålen. Förskollärare och lärare behöver därför ges pedagogisk frihet att utforma undervisningen utifrån vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet.

En växande kommun kräver också en utvidgad arbetsmarknad och fler bostäder. Arbetsmarknaden i Uppsala är gynnsam och arbetslösheten låg i förhållande till övriga Sverige. Men trots att den öppna arbetslösheten har minskat under året befinner sig fortfarande omkring 3 200 personer i öppen arbetslöshet. Kommunen kommer därför att fortsätta sitt aktiva arbete för att motverka och undanröja risker för framförallt långtidsarbetslöshet. Under 2014 påbörjades cirka 1 700 nya bostäder och preliminärt färdigställdes 1 000 lägenheter vilket kan ses som en hög byggtakt. Bostadsbristen är fortfarande stor och den nya majoriteten avser att öka byggtakten ytterligare framöver.

De globala utsläppen av växthusgaser har ökat över de senaste decennierna, med undantag för enskilda år, och börjar förändra klimatet. I Uppsala ser vi en svagt nedåtgående trend de senaste åren för de totala utsläppen. Framförallt är det utsläppen för uppvärmning som minskar. Luftkvaliteten i Uppsalas centrala delar blir långsamt bättre men är ur hälsosynpunkt fortfarande ett problem. Ett mer målinriktat miljö- och klimatarbete är nödvändigt. Genom tydliga klimatmål och upphandlingskrav, investeringar i hållbart resande och förnybar energi, samt ett resurseffektivt byggande ska Uppsala minska klimatutsläpp och energiåtgång. Uppsala ska växa hållbart.

Jag vill avsluta genom att återigen tacka alla engagerade och kompetenta medarbetare samt alla förtroendevalda i kommunen. Ni gör ett fantastiskt arbete och bidrar i allra högsta grad till den positiva utvecklingen i Uppsala. Vi har många stora och spännande utmaningar framför oss och jag ser med tillförsikt fram emot att vi tar oss an dessa tillsammans.

Marlene Burwick (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Omvärldsanalys

Uppsala kommun är en stor kommun, men likväl del av ett större sammanhang. En löpande omvärldsbevakning ger förståelse av vad som påverkar kommunens utveckling. Kunskap om förutsättningarna och förståelse av förväntningarna på kommunen från dess medlemmar och andra intressenter är nödvändig för att rätt beslut ska fattas.

Ekonomiska förutsättningar – en komplex bild

Den svenska ekonomin har utvecklats svagt under året men positiva signaler finns med tilltagande tillväxt. Årets tillväxt i bruttonationalprodukten (BNP) med 1,9 procent kan jämföras med Sveriges kommuner och landstings (SKL) senaste bedömning för 2015, med 2,9 procent. Sysselsättningen har stigit under året och förväntas förbättras under det kommande året. Skatteunderlaget för rikets kommuner antas 2015 öka med i genomsnitt 5,2 procent, prognosen för Uppsala kommun är normalt något bättre än rikets genomsnitt. Ett viktigt mått för tillväxten är skatteunderlagets reala utveckling som under 2014 var 1,6 procent i riket. Prognosen för 2015 till 2017 visar en real tillväxttakt om 2,4 procent, 1,9 procent respektive 2,0 procent per år.

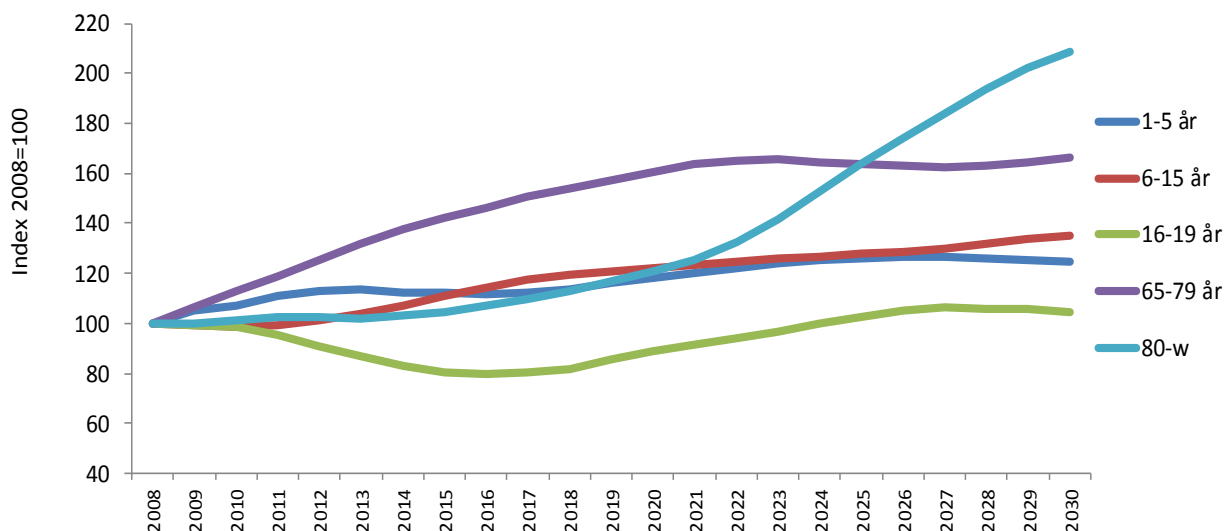
Uppsala kommun har traditionellt uppvisat en stark sysselsättning i jämförelse med övriga Sverige. Det förklaras med högutbildad arbetskraft, en stabil lokal arbetsmarknad med stor andel offentliga arbetsgivare och ett strategiskt geografiskt läge i mälardalsregionen med närhet till Stockholm som agerar tillväxtmotor. Andelen arbetslösa minskade till 5,4 (6,2) procent under året. Den genomsnittliga arbetslösheten i riket är 8,0 (8,5) procent. Inom gruppen arbetslösa skiljer sig sysselsättningen emellertid markant mellan åldersgrupper. Ungdomsarbetslösheten har uppmärksamats som särskilt problematisk. Uppsala kommun har dock en betydligt lägre ungdomsarbetslöshet, 8,4 (10,4) procent jämfört med rikets 15,0 (17,2) procent.

Bilden av den ekonomiska verkligheten är komplex och sammansatt av flera delar. Samtidigt som de senaste årens ekonomiska tillväxt tillsammans med befolkningsökningar inneburit ökade skatteintäkter för kommunen innebär löneökningar, befolkningstillväxt och den demografiska förändringen även ett tryck på kostnadssidan.

Befolkningstillväxt och demografi – en möjlighet och en utmaning

Uppsala har attraktionskraft och växer. Under året har 2 163 (2 574) nya kommunmedlemmar räknas in och befolkningen uppgick vid årsskiftet till 207 362. Befolkningstillväxten är därmed 1,1 (1,3) procent i årstakt. Att kommunen växer är en välkommen och positiv utveckling. En snabb tillväxt ställer emellertid krav på strategier kring investeringar och byggande.

Nya kommunmedlemmar behöver bostäder och service som förskolor och skolor. Att det blir fler kommunmedlemmar innebär ett ökat tryck på befintlig och utbyggd välfärd och infrastruktur. Kommunen investerar samtidigt som förutsättningar skapas för att andra aktörer ska öka sina investeringar, exempelvis i bostäder.



Kommunen påverkas inte bara av antalet medlemmar, befolkningssammansättningen är lika viktig. En större andel av kommunmedlemmarna finns i de yngsta och äldsta åldersgrupperna. Det innebär ett större åtagande för kommunen i form av exempelvis barnomsorg, skola och äldreomsorg. Utvecklingen med demografiskt drivna kostnadsökningar är gemensam för de flesta av landets kommuner. Vi lever ett friskare och längre liv med högre förväntningar på service och stöd än tidigare. Sammantaget innebär detta en stor utmaning för Sveriges kommuner. För Uppsalas del är effekterna redan synbara, men de riktigt stora förändringarna förutses till perioden omkring 2020 och framåt. Då sammanfaller en stark ökning av gruppen äldre än 80 år med öknings i grundskola och gymnasieskola. Kommunen kommer att möta ökad efterfrågan inom vård, hälsa, omsorg och pedagogisk verksamhet samtidigt som tillväxten i de åldersgrupper som traditionellt sett finansierar välfärden förväntas vara relativt sett lägre.

Att möta utmaningen - en förändrad och stärkt organisation

Från 2015 har Uppsala kommun en ny nämnd- och förvaltningsorganisation. Inom flera verksamhetsområden har kompetens sammanförts och samlats under en och samma förvaltning. Syftet har varit att skapa en enklare och rakare organisation med tydligare ansvarfördelning för större ändamålsenlighet och effektivitet.

Kommunens kostnader är höga som följd av att de under en tioårsperiod ökat snabbare än intäkterna. Benchmarking och analys visar att Uppsala kommuns kostnader totalt sett överstiger standardkostnaden med omkring 5 procent. Avvikelsen motsvarar omkring 500 miljoner kronor och kan betraktas som en ekonomisk potential. Att Uppsala dessutom tillhör gruppen stora kommuner som generellt sett brukar producera välfärdstjänster till lägre kostnad än standardkostnad ger ytterligare eftertryck till denna analys. Benchmarking och en organisation som främjar transparens är central för att leda kommunen. Förmågan att anpassa organisationen utifrån förändrade förutsättningar är avgörande för att möta de utmaningar som kommunen står inför.

Hållbarhet och utveckling

Hållbar utveckling är en utveckling som tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Ett hållbart samhälle innebär att social sammanhållning, ekologisk balans, ekonomisk utveckling och välfärd förenas med en god och trygg miljö för medborgarna.

De tre dimensionerna av hållbar utveckling, de sociala, ekologiska och ekonomiska ska samstämmigt och ömsesidigt stödja varandra. Globalt sett används mer resurser för produktion och konsumtion än vad naturen förmår återskapa och ta hand om. Därför finns en gemensam utmaning att utveckla sociala, ekonomiska och tekniska lösningar som säkrar en god livskvalitet för alla – utan att utarma ekosystemen och den biologiska mångfalden. Utmaningarna för ett hållbart samhälle är komplexa och kräver långsiktiga åtgärder som ofta är av tvärssektoriell karaktär. Utifrån nämndernas och styrelsernas uppdrag är hållbarhetsfrågorna ofta en del i en större integrerad helhet.

Kommunfullmäktige har formulerat ett antal inriktningsmål som ska genomsyra och vägleda nämnder, bolag och styrelserns arbete med hållbar utveckling:

- Uppsalaborna är delaktiga i samhällsutvecklingen och har förtroende för demokratin.
- Uppsalaborna har arbete och utanförskapet minskar genom främjande tillväxt och ekonomiska nystartzoner.
- Uppsala har ett starkt civilsamhälle.
- Uppsalaborna känner sig trygga.
- Uppsalaborna är jämställda genom att villkoren, delaktigheten och tillgängligheten är lika för alla.
- Uppsalaborna lever hälsosamt och klimatsmart.
- Uppsala har ett bra företagsklimat som främjar tillväxt.
- Uppsala arbetar enligt EU 2020.
- Uppsala arbetar efter den regionala utvecklingsstrategin.

Detta kapitel syftar till att ge en övergripande bild hur ovanstående områden och inriktningsmål utvecklats under året.

Social dimension

Social hållbarhet innebär att vi skapar ett samhälle som tillmötesgår och tillgodoser alla individers grundläggande rättigheter. Alla ska erbjudas en livsmiljö där de kan växa, utvecklas och må bra oavsett individuella förutsättningar.

Viktiga grundpelare för social hållbarhet är demokrati, delaktighet, trygghet, jämlik hälsa, tillgänglighet, jämställdhet samt respekt för mångfald.

Demokrati och delaktighet

Ökat valdeltagande

Under valåret 2014 hade 162 955 Uppsalabor möjlighet att rösta till Europaparlamentet, riksdag, kommun- och landstingsfullmäktige. Av dessa var 6,6 procent förstagångsväljare. Totalt var det 85,2 procent av Uppsalaborna som röstade i kommunfullmäktigeval, vilket är högre än vid föregående val.

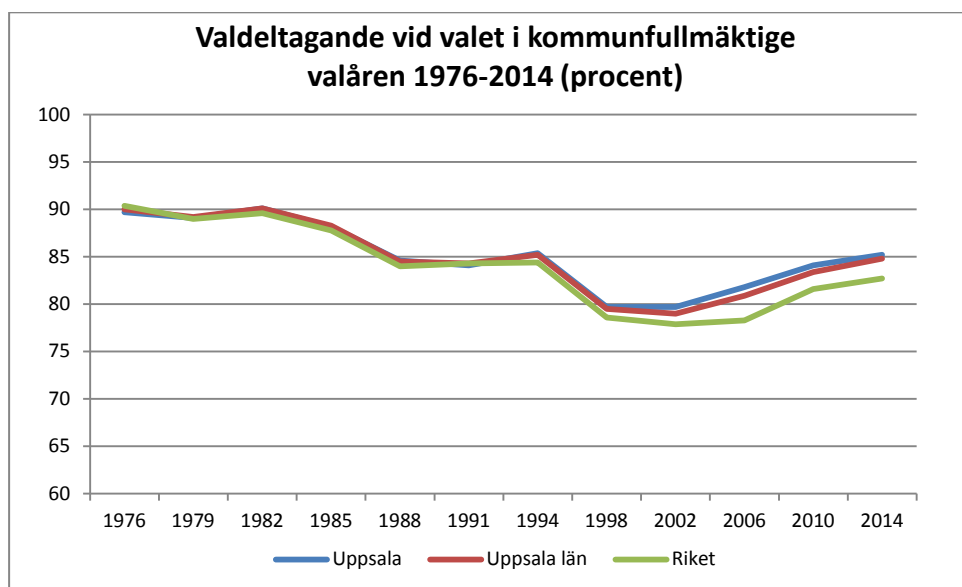


Diagram 1. Valdeltagande i Uppsala kommun jämfört med länet och riket. Källa: Regionfakta.com

Kommunfullmäktige beslutade att genomföra insatser som syftar till att öka valdeltagandet för 2014 bland röstsvaga grupper så som unga och utlandsfödda samt riktade insatser mot geografiska områden med lågt valdeltagande. Precis som i valet 2010 var det skillnader i valdeltagande mellan olika geografiska områden. Valdeltagandet i Gottsunda ökade med drygt tre procentenheter i jämförelse med föregående val. Fortfarande har Gottsunda lägst valdeltagande i kommunen. Nántuna/Vilan hade högst valdeltagande med 93 procent.

Ett starkt civilsamhälle ökar möjlighet till delaktighet

Uppsala har ett rikt och omfattande föreningsliv med mer än 3 000 föreningar. Uppsala kommun stödjer föreningslivet. Stödet kan vara i form av ekonomiskt eller i form av subvention av hyreskostnader för lokaler. Det ekonomiska stödet utgår till mer än 600 föreningar. Ett ideellt engagemang ger förutsättningar för en bättre folkhälsa, bidrar till ett bredare kulturliv, ökar delaktigheten och känslan av att finnas i ett socialt sammanhang. Ett starkt civilsamhälle skapar mötesplatser där människor kan aktivt delta i samhällslivet. Under året har de föreningar som anslutit sig till överenskommelsen mellan föreningsliv och kommun utsett en representationsgrupp som ansvarar för dialogen med Uppsala kommun. En dialogkonferens för avstämning av den lokala överenskommelsen och gemensamma utvecklingsfrågor planeras till det nya året. Ett sextiototal föreningar har undertecknat och anslutit sig till överenskommelsens principer och åtaganden.

Trygghet

Tryggheten ökar

Att känna sig trygg hör till de mest centrala mänskliga behoven och är avgörande för välbefinnande. Det totala antalet anmälda brott i Uppsala kommun har ökat från 22 156 (2013) till 24 881 (2014). Enligt brottsförebyggande rådets (BRÅ) preliminära uppgifter har anmälningar av våldsbrott ökat i Uppsala, från 906 till 936 anmälda våldsbrott per 100 000 invånare. Anmälningar om brott och oro kring barn och unga har ökat. En bidragande orsak kan vara lokala brottsförebyggande rådets informationsinsatsning "Ska vi ringa polisen" som riktar sig till skolor. Trots det ökade antalet anmälda brott har andelen som uppgivit att de ofta eller ibland avstår från att gå ut ensam av rädsla för att bli överfallen, rånad eller på annat sätt

ofredad minskat de senaste åren. Minskningen gäller både män och kvinnor, kvinnor är dock fortfarande mer otrygga, i Uppsala som i riket¹.

Trygghetsskapande insatser

Under året har flera insatser genomförts för att öka tryggheten. Bland annat har trygghetsvandringar genomförts i Gottsunda, Gränby/Kvarngärdet och Storvreta. Samverkansmodellen skola, socialtjänst och polis (SSP) fortsätter sitt arbete för att tidigt förebygga att ungdomar far illa, hamnar i kriminalitet, droger eller annat utanförskap.

Livsvillkor och hälsa

Medellivslängden ökar

Faktorer som påverkar medellivslängden finns på övergripande samhällsnivå, i form av generella förutsättningar för ett gott liv, men också på individnivå genom individuella val som rör levnadsvanor. Uppsalas befolkning följer rikets utveckling, men i Uppsala ligger medellivslängden något över riksnittet för både kvinnor och män. Skillnaderna mellan män och kvinnors medellivslängd har minskat något de senaste åren.

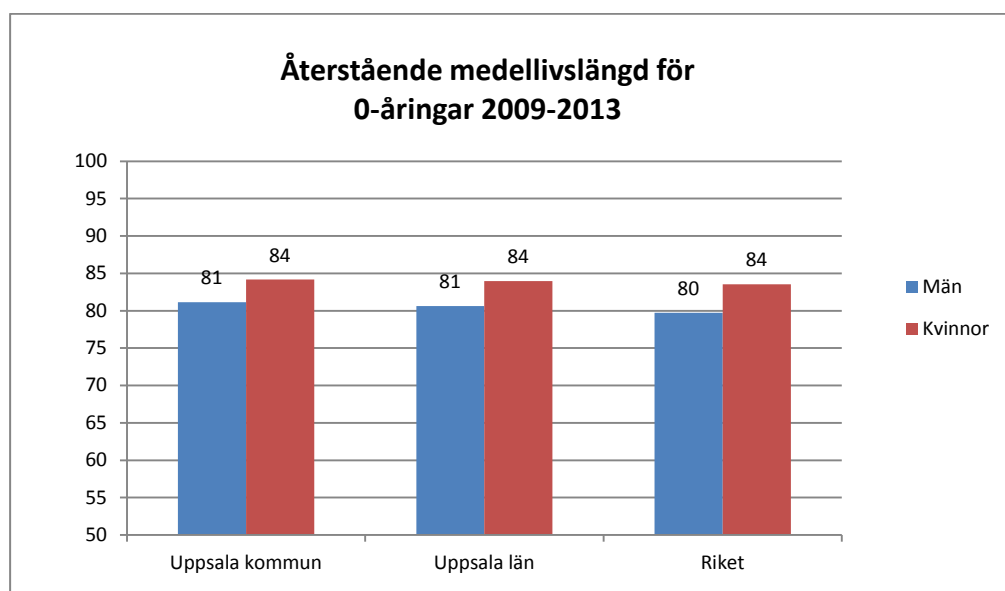


Diagram 2. Återstående medellivslängd för 0-åringar. Källa: SCB

Jämlika livsvillkor och levnadsförhållanden

En god, jämlik och jämställd fysisk och psykisk hälsa för hela befolkningen är en viktig grundförutsättning för individens möjligheter och livsvillkor och följaktligen en stor angelägenhet för kommunen, både ur ett tillväxt- och hållbarhetsperspektiv. Även om hälsan generellt sett blir bättre hos befolkningen finns det stora skillnader i såväl riket som inom Uppsala kommun. Ohälsotalet fortsätter att sjunka i Uppsala både avseende kvinnor och män. Avseende det självskattade goda allmäntillståndet så skattar såväl kvinnor som män i Uppsala kommun sin upplevda hälsa högre än riket i genomsnitt. Män skattar sin hälsa högre än kvinnor. Det finns dock stora skillnader avseende ålder och utbildningsbakgrund, där yngre tenderar att skatta sin hälsa högre.

¹ Källa SKL Öppna jämförelser-Folkhälsa 2014

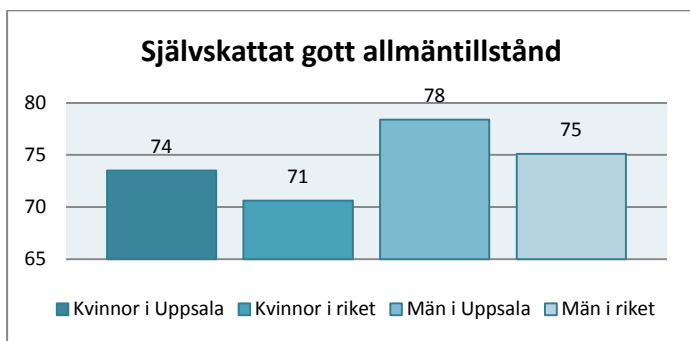


Diagram 1. Självskattat gott allmäntillstånd (SKL, 2014, *Öppna jämförelser 2014- Folkhälsa*)

Psykisk hälsa

Det finns en del svårigheter i att mäta psykisk ohälsa, då det är ett komplext område med stort mörkertal. Av *Öppna jämförelser folkhälsa 2014* framkommer dock att Uppsalas befolkning tycks ha ett något sämre psykiskt välbefinnande än riksgenomsnittet. Kvinnor, och då främst unga kvinnor, har nedsatt psykiskt välbefinnande i större utsträckning än män, vilket är gällande för såväl Uppsala som riket, **diagram 2**. Likande mönster som psykiskt välbefinnande träder även fram i redogörelsen för användandet av sömn- och lugnande medel som regelbunden behandling gentemot psykisk ohälsa, **diagram 3**. Även detta är ett svårämrat område, dock ges en tydlig indikation på könsskillnaden. Genom att påverka och stärka de strukturella förutsättningar som motverkar ojämlikhet och ojämställdhet kan utvecklingen vändas och tillväxten komma alla tillgodo.

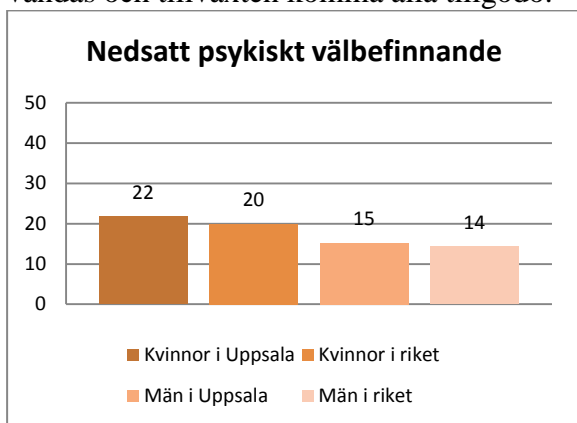


Diagram 4. Nedsatt psykiskt välbefinnande (SKL, 2014, *Öppna jämförelser 2014- Folkhälsa*)

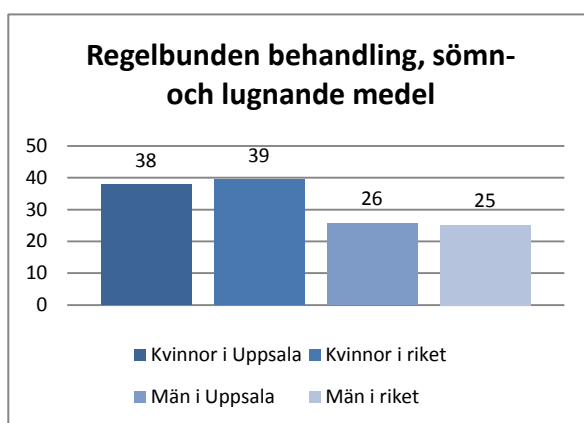


Diagram 5. Användning av sömn- och lugnande medel (SKL, 2014 *Öppna jämförelser 2014- Folkhälsa*)

Fysisk hälsa

Fetma och övervikt åtföljs av en rad hälsoproblem med ökad risk för hjärt- och kärlsjukdomar, typ 2-diabetes, stroke, sjukdomar i rörelseorganen och vissa cancerformer såsom tjocktarmscancer. Fetma utvecklas genom en kombination av levnadsvanor, miljöfaktorer och arv. I Sverige har andelen vuxna med fetma fördubblats sedan 1980 och nära hälften av alla svenskar är idag överviktiga eller feta. Uppsala ligger lägre (11 procent) än riket (14 procent) gällande andel individer med fetma, ålder 16-84 år. En bidragande orsak till övervikt och fetma är stillasittande fritid. Den senaste mätningen genomförd 2010-2013 av folkhälsomyndigheten visar att 11 procent av både kvinnor och män uppger att de har en stillasittande fritid, vilket är lägre än riket².

² Källa: SKL Öppna jämförelser – Folkhälsa 2014

Jämställdhetsintegrering – ett ständigt pågående arbete

Kommunen har aktivt arbetat för att nå upp till de jämställdhetspolitiska målen genom bland annat medverkan i projektet Hållbar jämställdhet. Den kunskap som erhållits inom det kommunövergripande projektet ligger nu till grund för ett fortsatt och utökat arbete med att jämställdhetsintegrera samtliga verksamheter, förvaltningar och bolag. Jämställdhetsarbetet förstärks ytterligare under 2015 i och med att kommunen ansluter sig till CEMR deklARATIONEN (europeiska deklARATIONEN för jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå).

Ekologisk dimension

Hållbar utveckling handlar om att skydda jordens resurser. I all kommunal verksamhet, i kommunens sätt att påverka samhällsutveckling och i allt samarbete med andra ska de gemensamma naturresurserna nyttjas ansvarsfullt.

Fokus giftfri miljö

Giftfri förskola

Arbetet för giftfri förskola påbörjades under året. Introduktions- och informationstillfälle för förskolechefer, för kommunala och fristående förskolor, planerades under hösten och genomfördes i oktober 2014. Inventering med hjälp av Naturskyddsföreningens checklista, som har fokus på miljö- och hälsostörande ämnen, genomfördes på 49 kommunala (av 100) förskolor under våren 2014. Sammanställning av svaren visade att det finns behov av både kunskapshöjning, direkta, enkla åtgärder och åtgärder att genomföra på sikt, som utbyte av dyrare inventarier och ytskikt.

Klimatutmaning

Långsiktig färdplan för att klara klimatutmaningen

De globala utsläppen av växthusgaser beräknas ha nått nya rekordnivåer under 2014 med en ökning på 2,5 procent från föregående år. Uppsala kommun har antagit klimatutmaningen med mål i linje med FN:s bedömning att de samlade utsläppen av växthusgaser måste minska snarast och kraftigt till år 2050. I Uppsala har det funnits en svagt nedåtgående trend de senaste åren för de totala utsläppen. Framförallt är det utsläppen för uppvärmning som minskar. Nya mätningar på Vattenfalls avfallsförbränning visade dock att andelen fossil plast som bränns är mycket högre än man tidigare trott och därmed även växthusgasutsläppen. Minskad plastanvändning, ökad sortering för återanvändning samt satsningar på bio-plast är av största vikt för att minska utsläppen. Även utsläppen från Uppsalabornas långväga resande fortsätter att öka, vilket till stor del åter upp minskningen inom uppvärmning. Av utsläppen från det långväga resandet dominerar flygresor. Utsläppen från det interkontinentala resandet är lika stora som utsläppen från personbilstrafiken i Uppsala. I relation till Uppsalas växande population, som visas i grafen nedan, minskar utsläppen, men inte tillräckligt i linje med målet 2020 att minska med minst 50 procent per invånare jämfört med 1990.

Utsläpp från livsmedel och varor som produceras utomlands och i övriga Sverige finns inte medräknat i diagrammet nedan. För Sverige som helhet ökar konsumtionsutsläppen, detsamma torde gälla Uppsala. Forskning pekar på att den utökade konsumtionen antagligen gör att de totala utsläppen snarare ökar än minskar, även om detta inte återspeglas i siffror på lokal nivå. En tydligare färdplan krävs för att säkra att Uppsala är på väg mot klimatneutralitet.

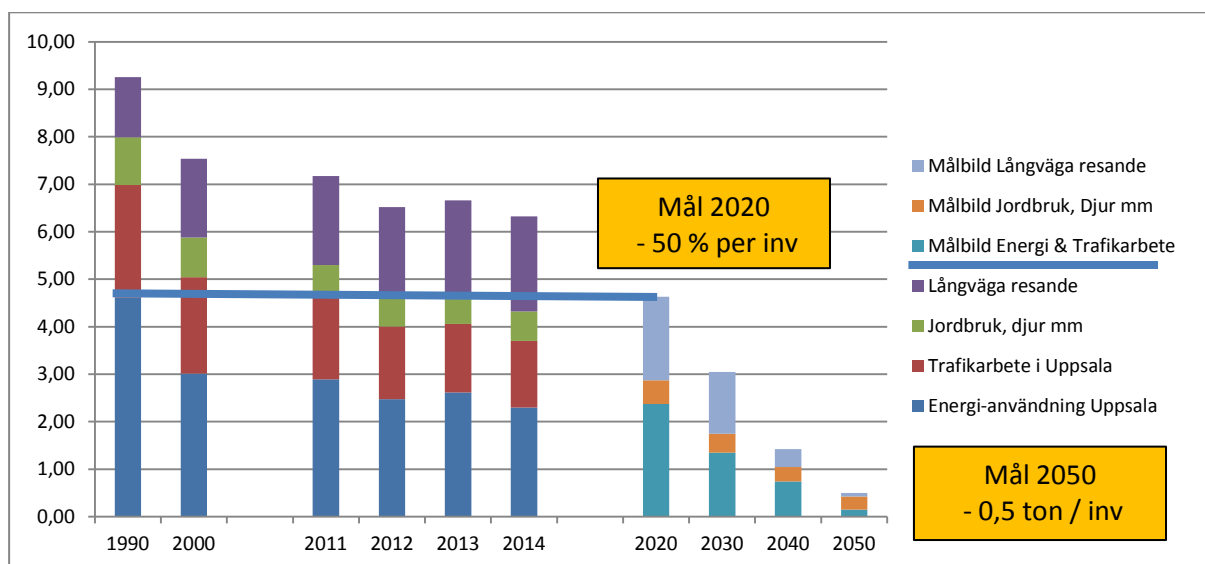


Diagram 6: Beräknade utsläpp av växthusgaser (CO₂-ekvivalenter) per invånare 1990-2014 från aktiviteter i Uppsala kommun, samt från Uppsalabornas långväga fritids- och semesterresor utanför kommunen och uppsalaborns affärsflyg från Arlanda. Värdena för lokalt trafikarbete är framskrivna för 2013-2014, och för långväga resande för 2014. Mål 2020 och målbilder 2030-50. Utsläpp från köp av livsmedel och varor som produceras utomlands och i övriga Sverige tillkommer.

Under 2013-2015 arbetar kommunen tillsammans med medlemmarna i Uppsala klimatprotokoll med Färdplan klimatpositivt Uppsala. Färdplanen samlar många och viktiga lokala aktörer kring betydande steg mot kommunens långsiktiga klimatmål. Miljö- och klimatdriven affärsutveckling är grunden för en verklig omställning. Vattenfall planerar för att konvertera det torveldade värmekraftverket till ett biobränsleeldat verk runt 2020, vilket kommer att innebära en betydande minskning av utsläppen. En första bedömning i färdplanarbetet visar på att kommunfullmäktiges klimatmål för 2020 sannolikt kan nås, men att det krävs fortsatta kraftfulla insatser från samtliga aktörer och medborgare för att nå målet. En starkare nationell klimatpolitik skulle underlätta det lokala arbetet. För att nå målet 2050, ett klimatneutralt Uppsala, krävs förutom fortsatt systematiskt ihärdigt arbete, antagligen också större systemskiften, en omställning av samhället.

Luftkvalitet

En fortsatt utmaning

Luftkvaliteten i Uppsalas centrala delar blir långsamt bättre men är ur hälsosynpunkt fortfarande ett problem. Kommunen arbetar målmedvetet för att förbättra luftkvaliteten genom bland annat införande av miljözon, dubbdäcksförbud, vägrenhållning och hållbart resande.

Överskridande av miljökvalitetsnormer för partiklar kan bland annat mätas genom dygnsnorm eller genom årsmedelvärde. Under 2014 överskreds dygnsnormen för partiklar (PM 10) 5 av 35 tillåtna dygn. Resultatet är en förbättring jämfört med 2013 då normen överskreds 35 gånger. Årsmedelvärdet har i likhet med tidigare år inte överskridits. För kväveoxid överskreds normvärdet med 1 dygn mot tillåtna 7.

Resevanor

Lätt att välja rätt i trafiken

Trafiken står i centrum för flera negativa effekter på flera hälso- och miljöområden: luftkvalitet, klimatpåverkan, buller, vattenkvalitet, markanvändning. Hur vi reser och

transporterar oss är något som vi direkt kan påverka i en positiv riktning. Hög tillgänglighet för både män och kvinnor på ett miljömässigt hållbart sätt till arbete, bostad och fritid är en förutsättning för att Uppsala kommun ska utvecklas i den önskvärda riktningen.

Kollektivtrafikresandet i staden och med pendeltåg fortsätter att öka, men inte i den takt som behövs för att klara målet om fördubblat resande till 2020.. Kommunen arbetar tillsammans med kollektivtrafikförvaltningen på landstinget för att skapa en högkvalitativ och attraktiv kollektivtrafik. Under 2014 har grunderna för att kunna införa ett nytt linjenät i december 2016 fastställts.

Cykling i Uppsala

I Uppsala tätort står cykeltrafiken för 28 procent av resandet, vilket innebär att mer än en fjärdedel av alla resor som startar eller slutar i tätorten sker med cykel. Detta gör Uppsala till en av de tätorter i Sverige med högst andel cykelresor. I de övriga delarna av kommunen sker mellan 1 till 10 procent av resorna med cykel.

Överlag har kommunens insatser för ökat cyklande intensifierats inom de flesta områden under 2014. Viktiga satsningar och händelser under året var utbyggnaden av snabbcykelleden den så kallade "Valsättraleden" som invigdes i oktober och att den "miljonte cyklisten" passerade Hamnspången den 15 maj. Två cykelbarometrar installerades som räknar passerande cyklisterna och i realtid visar hur cykelflödena ser ut just nu men även dygnsvis och årsvis. Kampanjen "Vintercyklisten" initierades för att få fler att cykla under vintern samt att nya cykelparkeringsregler infördes under våren 2014 för att förbättra tillgången till cykelparkeringsplatser i Uppsalas centrala delar.

Ekonomisk dimension

Kunskapsutveckling, innovationskraft, företagsamhet, gott företagsklimat, hög tillgänglighet och attraktivitet samt en god arbetsmarknad är samtliga viktiga delar för att säkra en ekonomisk hållbar utveckling.

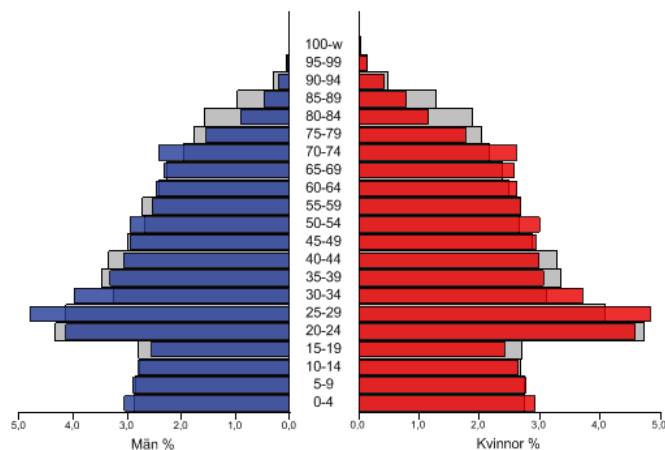
Befolkningsutveckling

Uppsala växer

Befolkningsmängden i Uppsala kommun har stadigt ökat under de senaste decennierna. Uppsala har en relativt sett ung befolkning i jämförelse med riket i övrigt. Andelen barn och unga, under 20 år, förväntas ligga på en ganska konstant nivå på drygt 20 procent av befolkningen fram till 2050.

Andelen personer över 65 år ökar i riket såväl som i Uppsala. I riket har andelen äldre ökat i högre takt än i Uppsala. För drygt 20 år sedan var knappt 14 procent av Uppsalas befolkning 65 år eller äldre, år 2050 beräknas den åldersgruppen utgöra cirka 21 procent. Antalet äldre över 80 år förväntas att fördubblas fram till 2030. Att andelen äldre ökar framöver innebär även att försörjningskvoten ökar, för Uppsalas del inte lika mycket som för riket. Även om Uppsala kommun har en mer gynnsam befolkningssammansättning än riket, kommer behoven att öka av exempelvis vård och omsorg, vilket en mindre andel av befolkningen ska sörja för.

Nedan figur visar befolkningsmängd i Uppsala kommun 2014 uppdelat på kön och ålder. Förlängningen av staplarna visar prognos för 2030.



Figur 1: Befolkningsmängd uppdelat på kön och ålder.

Innovationer för hälsofrämjande och trygghetskapande arbete

Innovationer inom vård och omsorg kommer att vara en viktig del för att klara uppdraget att ge stöd till en allt större andel äldre. Tillsammans med bland annat Uppsala universitet deltar kommunen i InnoLIFE-projektet. Projektet syftar till utveckling av nya innovativa lösningar, i samverkan med företag och forskning, för att klara framtidens utmaningar och behov inom vård- och omsorgssektorn. Projektet beräknas starta första kvartalet 2015 och kommer att ge kommunen tillgång till ett nätverk av aktörer från hela Europa samt medel för att genomföra konkreta utvecklingsprojektet.

Utbildning

Förbättrade resultat – skillnader består

Det finns fortfarande tydliga skillnader i resultat mellan skolorna inom samma skolform. Skolverket betonar i sin lägesbeskrivning 2013 att det sedan 1990-talet skett en fördubbling av resultatskillnaderna mellan grundskolor i Sverige. Elevernas kunskapsresultat i Uppsala ökade betydligt mer än i riket. 2014 var det 83 procent som nått målen jämfört med 76 procent föregående år. Det finns fortfarande flera steg att ta för att öka likvärdigheten i skolan. Betygsskillnaden har på en övergripande nivå ökat mellan elever som har lågutbildade föräldrar och elever som har högutbildade föräldrar. Det gäller även för elever som är födda utomlands. Flickor presterar bättre än pojkar, men det finns även skolor där pojkar presterar bättre än flickor. Skillnaderna mellan flickors och pojkars resultat fortsätter att öka både vad gäller meritpoäng och andelen godkända betyg.

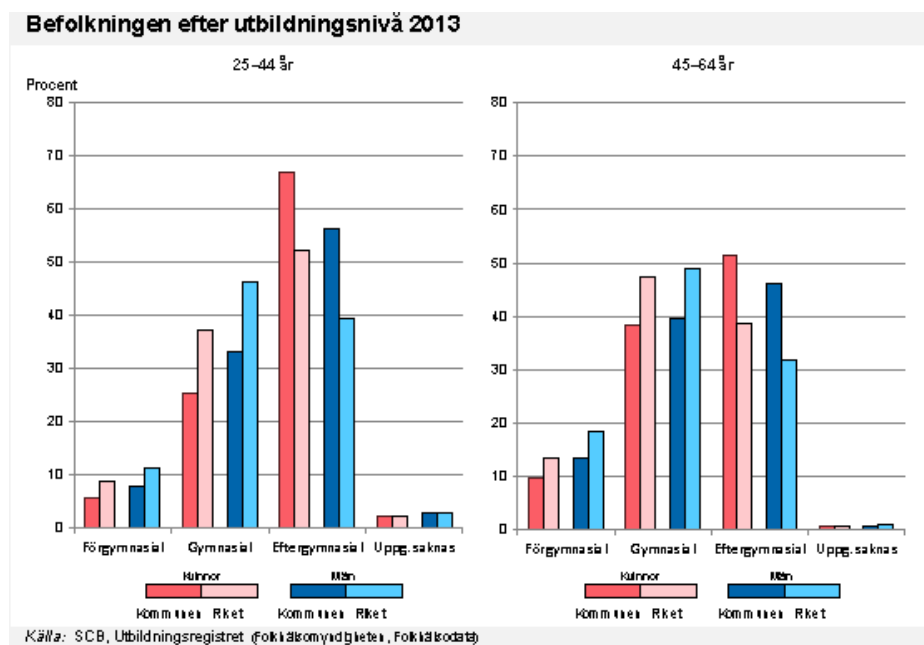
Oförändrat läge gällande andel som slutfört gymnasieutbildning

Året 2014 var det 91 procent av eleverna som var behöriga till gymnasieskolorna, vilket är högre än länet (90 procent) och riket (87 procent)³. I den regionala utvecklingsstrategin är målet att minst 80 procent av eleverna ska fullföljt sin gymnasieutbildning inom fyra år. Uppsala ligger fortfarande lägre än genomsnittet för riket och liknande kommuner. Inom Uppsalas skolor skiljer sig resultatet både mellan skolor och mellan kön på samma skola. På den skola där det skiljer sig mest är det 83 procent av flickorna och 53 procent av pojkarna som fullföljde sin utbildning inom 4 år.

³ Källa: Skolverket

Utbildningsnivån bland befolkningen

Enligt målsättningen i EU 2020 ska minst 40 procent av 30-34 åringarna ha en högre utbildning. I Uppsala har drygt 65 procent av kvinnorna eftergymnasial utbildning och drygt 55 procent av männen, se figur. Detta är högre än riket.



Figur 1: Befolkningsmängd uppdelat efter utbildningsnivå. Källa: Folkhälsomyndigheten, faktablad Uppsala

Arbete och försörjning

Andel förvärvsarbetande ökar

Ett av de fem målen enligt EU 2020 är att 75 procent av 20-64 åringar ska ha arbete. I Sverige är målet omsatt till att över 80 procent ska ha arbete⁴. Även i den regionala utvecklingsstrategin är målet att andelen sysselsatta ska överstiga 80 procent år 2020. Den senaste mätningen (2013) visar att Uppsala kommuns befolkning ålder 20-64 år har en förvärvsfrekvens på 74,1 procent, vilket är något lägre än riket totalt som ligger på 77,1 procent⁵. Utvecklingen av andelen sysselsatta i Uppsala följer tydligt utvecklingen i riket som helhet.

Fortfarande låg långtidsarbetslöshet

Långtidsarbetslösheten i befolkningen har ökat sedan jämförelseåret 2009 men ökningen har planat ut och nivån är densamma som 2013, det vill säga 3,8 procent på nationell nivå. Spridningen inom landet är stor och på länsnivå är långtidsarbetslösheten i befolkningen 2,4 – 5,5 procent år 2014. Det är en betydligt högre nivå än 2009, och dessutom är spridningen inom landet större. Uppsala kommun har fortfarande en låg långtidsarbetslöshet ålder 16-64 år (0,7 procent) jämfört med riket (1,0 procent) och gynnsamma förhållanden i övrigt.

Ekonomiskt bistånd

Ekonomiskt bistånd är en del av den gemensamma välfärden i Sverige – ett skyddsnet som träder i kraft när en individ inte kan försörja sig. Andelen biståndsmottagare totalt sett i befolkningen har inte förändrats mycket medan statistiken visar en fortsatt ökad andel biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd. Arbetslöshet är den vanligaste orsaken

⁴ Europiska kommissionen: http://ec.europa.eu/europe2020/europe-2020-in-a-nutshell/targets/index_sv.htm

⁵ Regionfakta.com

till att individen inte klarar försörjning på egen hand och har behov av ekonomiskt bistånd. Unga, ensamstående kvinnor med barn och utrikes födda är överrepresenterade bland biståndstagarna. Även om antalet biståndsmånader per hushåll samt andel biståndstagare vuxna (18 år och äldre) med långvarigt ekonomiskt bistånd (10–12 månader under året), har minskat i Uppsala ligger det högre jämfört med riket.

Andelen barnfamiljer med ekonomiskt bistånd minskar

Andelen barnfamiljer med ekonomiskt bistånd har minskat med cirka två procentenheter sedan 2012. I jämförelse med andra likvärdiga kommuner så har Uppsala mindre andel barnfamiljer med ekonomiskt bistånd. Generellt är det fler kvinnor än män som bor tillsammans med barn och har ekonomiskt bistånd. Andelen avslutade hushåll med barn är högre 2014 än 2013. Kommunen prioriterar barnfamiljer och erbjuder till exempel välfärdsjobb till föräldrar med långvarigt försörjningsstödmottagande.

Enligt folkhälsomyndighetens barnfattigdomsindex lever 10 procent av det totala antalet barn 0-17 år i ekonomiskt utsatta hushåll. Det är något lägre än riket som ligger på 12 procent. Det är större andel barn med utländsk bakgrund som befinner sig i ekonomisk utsatthet (25 procent) jämfört med barn med svensk bakgrund (4 procent).⁶

Arbetsmarknadsåtgärder

Arbetsmarknadsprogram är konjunkturberoende och erbjuds av Arbetsförmedlingen. Exempel på program är arbetsmarknadsutbildning, beredskapsarbete, rekryteringsstöd, starta-eget-bidrag, arbetslivsutveckling, utbildningsvikariat, arbetsplatsintroduktion, datortek och kommunalt program för ungdomar.

Andel personer som fått kommunala insatser på grund av arbetslöshet har ökat från 42 procent 2013 till 63 procent 2014. Till arbetsmarknadsverksamheten Navet hänvisas personer med långvarigt ekonomiskt bistånd för att effektivt lotsas in på arbetsmarknaden. Under året har 435 biståndsmottagare med arbetshinder fått välfärdsjobb eller offentligt skyddad anställning inom ramen för Navet, detta är en ökning med cirka 12 procent från föregående år.

Företagsklimat

Fler företag – god ekonomisk tillväxt

I Uppsala kommun startades 1 628 företag 2014 och ytterligare 451 företag flyttade till kommunen. Detta är en ökning med tre procent jämfört med föregående år vilket ligger på samma nivå som i Sverige som helhet. För att mäta näringslivsklimatet i Uppsala kommun följs och analyseras fem olika näringslivsranking. I undersökningen ”Här är det bäst att bo” vann Uppsala kategorin bästa stadskommun. Även i undersökningen av företagen och UC som utser årets företagarkommun har Uppsala förbättrat sin position under 2014. Även enligt företagbarometer som mäter antal nyregistrerade företag per 1 000 invånare har Uppsalas placering förbättrats från 46 (2013) till 30. När det gäller undersökningen som Svenskt näringsliv gör, som bland annat visar företagens syn på hur kommunen hanterar viktiga frågor för näringslivet, har det skett en förbättring i resultat jämfört med tidigare år. Under året har en satsning inletts för att förbättra kommunens nöjd-kund-index som mäter vad företagen anser om kommunens information, tillgänglighet, bemötande, kompetens, rättsäkerhet och effektivitet och den förhandsinformation som kommit visar att resultaten gått åt rätt håll under 2014.

⁶ Folkhälsomyndigheten 2012 Barnfattigdomsindex

UPPSALA KOMMUNS VERKSAMHET

Sammanfattning

Årsredovisningen utgör den samlade åiterrapporteringen av verksamheten från kommunstyrelsen till kommunfullmäktige och kommunmedlemmar. Årsredovisningens syfte är att redovisa vad som åstadkommit under året och att detta är i enlighet med målsättningarna. Som utgångspunkt och komplement finns ett i övrigt mycket omfattande material från var och en av de kommunala nämnderna respektive de kommunalt ägda aktiebolagen.

Ekonomi på väg mot balans

Kommunkoncernens resultat efter skatt är -110 miljoner kronor. Stadshuskoncernens resultat uppgår till 148 miljoner kronor medan kommunens resultat är -165 miljoner kronor. De delägda bolagen redovisar ett samlat resultat på 10 miljoner kronor. I resultatet för kommunkoncernen ingår elimineringar och justeringar på totalt -103 miljoner kronor.

Resultatet för årets verksamhet i kommunen är -165 miljoner kronor, vilket motsvarar -1,7 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning att jämföra med budgeterade 0,6 procent. Resultatet justerat för jämförelsestörande poster är -9 miljoner kronor, vilket är en förbättring i förhållande till 2013 (-53 miljoner kronor) och 2012 (-152 miljoner kronor). Kommunens finansiella mål för 2014 har därmed inte uppnåtts.

Soliditeten i kommunkoncernen uppgår till 31 (36) procent exklusive ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade före 1998. Med denna inräknad sjunker soliditeten till 10 (14) procent. Försvagningen av soliditeten beror på förvärvet av Ulleråker som finansierats med lån. Försämringen i soliditeten signalerar att kommunens kapacitet att möta sina långsiktiga åtaganden har försvagats.

Vid Standard & Poor's årliga kreditbedömning granskas Uppsala kommuns finansiella ställning. Kreditvärdighetsbetyget på kort- och lång sikt innebar ett oförändrat positivt omdöme. Den långfristiga kreditvärdigheten är AA+ på en skala där AAA är högst. Betyget signalerar ett starkt mått på finansiell säkerhet. Kommunens kreditvärdighet gällande kortfristiga krediter är den högsta möjliga, A-1+ respektive K-1, där A-1+ representerar en hög kapacitet att möta finansiella åtaganden.

En annan indikator på Uppsalas ekonomi är investeringarnas självfinansieringsgrad (avskrivning och resultat som andel av nettoinvesteringar). Självfinansieringsgraden är 3 procent att jämföra med målsättningen om 75 procent. Soliditeten uppgår till 43 procent, 2013 uppgick soliditeten till 54 procent. Inklusive kommunens historiska pensionsåtagande, som redovisas som ansvarsförbindelse, är soliditeten 14 procent (2013 var soliditeten 20 procent). Försämringen av självfinansieringsgraden och soliditeten är en konsekvens av förvärvet av Ulleråker. Sedan 2013 sker merparten av kommunens investeringar i dotterbolagen. En svag soliditet och negativa resultat innebär att kapaciteten att bära investeringar försämras. Det krävs därför en tydlig strategi och prioritering i kommunens investeringar de närmaste åren.

Resultatet inom kommunens uppdragsnämnder och produktionsstyrelserna har stärkts jämfört med föregående år. Den största resultatförbättringen ägde rum inom Styrelsen för vård och bildning som förbättrat sitt resultat från -183 miljoner kronor föregående år till -18 miljoner kronor genom ett aktivt omställningsarbete.

Under året har trenden med sjunkande nettokostnadsutveckling fortsatt. Trots detta är det nödvändigt med ett fortsatt starkt fokus på kostnadsnivåerna för att kommunens resultat ska kunna stärkas genom medvetna prioriteringar i organisation och verksamhet. Jämförelser med liknande kommuner och mot strukturårsjusterad standardkostnad är viktiga redskap för att identifiera områden med potential för förbättringar och för att säkerställa att likvärdiga förutsättningar skapas. De närmaste åren kommer en demografiskt driven volymutveckling påverka kommunens kostnader negativt, varför det är särskilt kritiskt att de tjänster som levereras utförs kostnadseffektivt och att biståndshandläggningen har hög kvalitet.

Ändamålsenlig och effektiv verksamhet

Kommunfullmäktige styr de kommunala verksamheterna genom inriktningsmål, uppdrag, ägardirektiv, planer, program, policier och riktlinjer. De 69 inriktningsmålen beskrivs i avsnittet Uppsala kommuns verksamhet där respektive nämnds måluppfyllelse redovisas. Uppdrag och ägardirektivens verkställighet beskrivs i bilagan Kommunfullmäktiges uppdrag 2014-2017. Samtliga ägardirektiv till produktionsstyrelserna har verkställts och merparten av uppdragen till nämnderna har genomförts. Kommunens verksamhet bedrivs i allt väsentligt effektivt och ändamålsenligt även om utrymme finns för förbättringar. Vid årsskiftet genomfördes genomgripande förändringar av nämndstrukturen och dess förvaltningsorganisation. Det kommande året präglas därför av fortsatt omställning.

År 2014 tillhandahöll Uppsala kommun verksamheter för en total bruttokostnad om 11 768 miljoner kronor. Den pedagogiska verksamheten, individ och familjeomsorgen samt vård och omsorgen om personer med funktionsnedsättning och äldre svarade för 87 procent av kostnaderna och utfördes i form av individuella och generella insatser riktade till olika demografiska grupper. Övriga verksamheter inom exempelvis kultur, fritid och infrastruktur är däremot huvudsakligen strukturella och riktar sig till hela medlemskollektivet på 207 362 invånare.

År 2014 bedrevs pedagogisk verksamhet i 197 förskolor, 78 grundskolor och 23 gymnasieskolor, både i kommunal och i enskild regi. Kommunen erbjöd förskoleverksamhet till 11 162 barn i åldern 1-5 år och skolbarnsomsorg, förskoleklass, grundskola och grundsärskola till 21 240 barn och ungdomar i åldern 6-15 år. Av ungdomar 16-19 år fick 74 procent eller 6 538 gymnasial utbildning. 5 600 personer deltog i minst en kurs i grundläggande eller gymnasial vuxenutbildning medan 3 100 personer deltog i utbildningen Svenska för invandrare (SFI).

Barn och ungdomar i åldern 0-20 år, där insatserna bedöms utifrån Socialtjänstlagen (SoL) och Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), fick vård i cirka 98 000 dygn utom hemmet, på institution och familjehem. Ytterligare 1 363 barn och ungdomar fick kvalificerad insats i hemmet. Cirka 4 000 barn och unga, vuxna och äldre fick insatser i boende och i eget hem inom ramen för vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning enligt SoL och Hälso- och sjukvårdslagen (HSL) samt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och assistansersättning. Inom vård och omsorg om äldre fick omkring 3 000 personer insatser i hemmet och cirka 1 400 personer vård i demens-, omvårdnads- eller psykiatriboende. År 2014 fick 4 296 hushåll ekonomiskt bistånd för sin försörjning. Ytterligare en del fick ta del av kommunens arbetsmarknadsinsatser.

Arbetet för att förbättra Uppsalas näringslivsklimat har hög prioritet. Under 2014 publicerades fyra näringslivsrankningar varav Uppsala klättrade i tre. Arbetet med de branschsatningar som finns inom hälsa/life-science, cleantech och ICT intensifierades. Fortsatt fokus är att främja innovationer i samverkan med universiteten.

Uppsala växer. Befolkningsutvecklingen är fortsatt positiv och befolkningstillväxten uppgick 2014 till 2 163 personer. Vid årets slut uppgick antalet invånare i Uppsala till 207 362 personer. Ett annat tecken på Uppsalas utveckling är antalet detaljplanerade lägenheter som 2014 uppgick till 5 027 lägenheter vilket ska jämföras med 2013 då antalet uppgick till 1 642 lägenheter. Under årets påbörjades byggnation av cirka 1 700 lägenheter och cirka 1 000 lägenheter färdigställdes.

I relation till andra kommuner i Sverige faller Uppsala väl ut. Kommunen utmärker sig genom tillväxt, hög utbildningsnivå och god sysselsättning. Med ett rikt utbud av natur, kultur, idrott och fritidsmöjligheter uppfattas kommunen som en bra plats att leva och bo. 2014 utsåg tidningen Fokus Uppsala till "bästa stadskommun att bo i".

Årets redovisade resultat i kommunen är negativt, efter jämförelsestörande poster (se sida 22) är resultatet nära noll. Nettokostnadsutvecklingen har dämpats och är lägre än på många år. Kommunens finansiella position är stabil och de närmaste åren förutses en god real utveckling av skatteunderlaget. Den sammantagna bilden är följaktligen att Uppsala kommun har goda förutsättningar att möta framtidens utmaningar givet stärkta resultat genom kontrollerad kostnadsutveckling och balanserade investeringsnivåer.

Finansiell analys, Uppsala kommun

Resultat och kapacitet

Årets redovisade resultat är -165 (919) miljoner kronor. Föregående års resultat består till sin helhet av realisationsvinster från bolagisering av verksamhetsfastigheter. Årets negativa resultat är en effekt av fortsatt genomlysning och städning av kommunens balansräkning, obudgerade kostnader som exempelvis vinterväghållning, budgeterade exploateringsintäkter som inte infriats, driftkostnader kopplade till förvärvet av Ulleråker samt omställningskostnader i samband med organisationsförändringen.

Alla belopp i miljoner kronor	Utfall 2012	Utfall 2013	Utfall 2014
Redovisat resultat	20	919	-165
<i>Andel av skatt och kommunalekonomisk utjämning</i>	<i>0,2%</i>	<i>10,0%</i>	<i>-1,7%</i>
N:o reavinster vid bolagisering av verksamhetsfastigheter	-	-989	
N:o reavinst (-) förlust (+) övrigt	-17	-27	7
N:o reavinster från mark och exploatering	-65	-29	-4
N:o utrangering av övriga anläggningstillgångar	-	79	13
Avskrivning, kapital, utrangering och drift av Ulleråker			40
Återbetald arbetsmarknadsförsäkring (AFA)	-135	-136	
Justering diskonteringsränta pension (RIPS)	-	63	
Omställningskostnader (karriärväxling mm)	-	63	31
Aktieägartillskott GUC AB	14	1	
Medfinansiering av Citybanan	30	3	2
Sociala avgifter upplupen lön och semesterlöneskuld			59
Nettopåverkan vid bolagisering av parkeringsverksamhet			15
Nedskrivning av lån till Stiftelsen Jälla egendom			8
Aktieutdelning Industrihus			-15
Resultat korrigerat för jämförelsestörande poster	-152	-53	-9
<i>Andel av skatt och keu</i>	<i>-1,7%</i>	<i>-0,6%</i>	<i>-0,1%</i>

Årets budgeterade resultat uppgick till 65 miljoner kronor, eller 0,6 procent av skatt och kommunalekonomisk utjämning. Det finansiella resultatmålet uppnås därmed inte. Årets redovisade resultat motsvarar -1,7 procent av skatt- och kommunalekonomisk utjämning, samma resultat justerat för jämförelsestörande poster uppgår till -0,1 procent.

Kommunens resultat efter jämförelsestörande poster -9 (-53) mnkr är en förbättring jämfört med de senaste två åren. Den främsta orsaken är att nettokostnadsökningarna i kommunens verksamheter dämpats. Under året ökade nettokostnaderna med 2,4 procent vilket är den lägsta ökningen på flera år. Det är viktigt att kontinuerligt följa nettokostnadsutvecklingen och säkerställa att den inte överstiger utvecklingen av skatteintäkterna. Särskilt då den demografiska utvecklingen kommer driva kostnadsökningar framöver. Skatteintäkterna och den kommunalekonomiska utjämningen ökade under 2014 med 2,7 (4,5) procent. Med fortsatt återhållsamhet och medvetna prioriteringar finns dock goda förutsättningar för resultatförbättringar de närmaste åren. Detta eftersom skatteunderlagets utveckling förutses vara relativt gynnsamt.

Genom förvärvet av Ulleråker, en investering om 1,8 miljarder kronor, har kommunens balansomslutning vuxit. Förvärvet har finansierats med lån vilket påverkat soliditeten negativt. Till följd av detta och det negativa resultatet nås inte heller kommunens finansiella mål om en självfinansieringsgrad motsvarande 75 procent av investeringar.

De senaste åren har mark- och exploateringsverksamheten redovisat stora överskott. För 2014 var resultatet endast 4,5 miljoner kronor. Orsaken är en kombination av normala variationer inom verksamheten och ett behov av genomlysning och strukturering av enskilda projekt. Det finns orealiserade överskott i exploateringsverksamheten, men osäkerheter kring avgränsning och återstående åtaganden i de enskilda projekten måste hanteras innan dessa övervärden realiserar.

Uppdrags- och produktionsnämnderna visar samlat ett betydligt bättre resultat än föregående år. Orsaken är förutom justeringar i tilldelad budget och lägre engångskostnader för omställning samt städning av balansräkning även att vidtagna åtgärder börjar ge effekter. Ett tydligt exempel är Styrelsen för vård och bildning som trots fortsatt höga kostnader inom framförallt gymnasieskolan redovisar ett betydligt starkare resultat än 2013. Mer om de enskilda nämndernas resultat framgår i avsnittet Uppsala kommunkoncern, nämnd och styrelseperspektivet.

Uppsalas kommuns ekonomiska förutsättningar är fortsatt goda, de svaga resultat som redovisats under en följd av år måste dock tas på allvar. Trenden med hög och ökande nettokostnadsutveckling tycks bruten samtidigt som de kommande årens skatteunderlagsutveckling är positiv. Samtidigt finns flera utmaningar i form av såväl förändrad demografiska som förväntningar om ökad kvalitet inom kommunens samtliga verksamhetsområden. Fortsatt stärkt styrning och prioritering är nödvändig. Några åtgärder som vidtagits eller kommer att vidtas under 2015 är en stärkt process för mål och budget, ny nämndorganisation samt etableringen av den samlade stabsorganisationen. Dessa och andra åtgärder förbättrar politikens och ledningens möjlighet att styra verksamheten i önskad riktning.

Balanskravsresultat

BALANSKRAVSUTREDNING			
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2012	2013	2014
Årets redovisade resultat	20	919	-165
Nettoreultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-17	-1 016	7
Årets balanskravsresultat	3	-97	-158
Synnerliga skäl			
RIPS-ränta		63	
Omställningskostnader		63	31
Reservation för (-) återföring av (+) pensioner			130
Balanskravsresultat att återställa (om negativt)	3	29	3

Årets balanskravsresultat är negativt. Kommunfullmäktige åberopar emellertid särskilda skäl för att inte återställa det egna kapitalet. De skäl som åberopas är omställningskostnader med 31 miljoner kronor och en återföring av tidigare reservationer för pensioner (ackumulerat 385 miljoner kronor) med 130 miljoner kronor.

Måttlig skatteunderlagstillväxt

<i>Förändringar i procent</i>	2012	2013	2014
Skatter och kommunalekonomisk utjämning	-0,6	4,5	2,7
Dito, justerat för skatteväxling med landstinget (49 öre)	2,3	-	-
Nettokostnader justerade med jämförelsestörande poster	5,1	4,3	2,4

Intäkterna från skatter och kommunalekonomisk utjämning ökade med 2,7 procent jämfört med 2013 och uppgick totalt till 9 429 miljoner kronor. Skatteintäkterna ökade med 266 miljoner kronor eller 3,2 procent medan kommunalekonomisk utjämning minskade med 15 miljoner kronor eller 1,6 procent. År 2014 beräknas skatteunderlaget växa med 3,3 procent. I

reala termer, det vill säga efter avdrag för pris- och löneökningar, förväntas skatteunderlagstillväxt uppgå till 1,6 procent.

Dämpad återhämtning

Under året fortsatte den svenska ekonomin att återhämta sig, dock i en långsammare takt efter den starka uppgången under andra halvåret 2013. Detta beror dels på en svag export till följd av en fortsatt svag internationell utveckling, dels på en svagare ökning än beräknat i den privata konsumtionen.

Utvecklingen i omvärlden går i otakt. USA och Storbritannien uppvisar hyggliga tillväxttakter medan utvecklingen i de nordiska grannländerna är den motsatta. Återhämtningen i Euroområdet har försvagats under senare delen av året. Utvecklingen förklaras främst av krisen i Ukraina och handelssanktionerna mot Ryssland.

Även den svenska ekonomin går i otakt. Tillväxten i bruttonationalprodukten (BNP) dämpades markant medan arbetade timmar fortsatte att öka i god takt. Konsumentprisindex (KPI) har sedan 2011 varit i stort sett oförändrat och den underläggande inflationen KPIF där egnahemsägarnas räntekostnader beräknas vid en konstant räntesats har varit mycket låg. Den privata konsumtionen utvecklades svagare än förväntat. Utvecklingen på arbetsmarknaden har också varit splittrad. Arbetslösheten har bitit sig fast runt 8 procent trots en god utveckling i sysselsättningen. Detta förklaras av en stark tillväxt i arbetskraften.

Dämpad nettokostnadsutveckling

Under året ökade kommunens nettokostnader justerat för jämförelsestörande poster med 2,4 procent. Denna utveckling kan jämföras med nettokostnadsutvecklingen 2013 på 4,3 procent, 2012 på 5,1 procent och 2011 på 5,4 procent. Årets nettokostnadsökning är lägre än ökningstakten i skatter och kommunalekonomisk utjämning på 2,7 procent. Den är också endast 0,1 procentenheter högre än pris- och lönekostnadsförändringen enligt Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som uppgick till 2,3 procent

Årets blygsamma nettokostnadsökning är en fortsättning på en trend med sjunkande nettokostnader som följer av de senaste årens arbete att komma till rätta med kommunens kostnader. Jämförelse med strukturårsjusterade standardkostnader samt benchmarking gentemot kommuner med liknande strukturella förutsättningar är några av metoderna som använts för att uppmärksamma de höga kostnadsnivåerna för välfärdstjänsterna inom skola och vård och omsorg.

Utmaningar framöver

Inom ett antal områden är nettokostnaderna emellertid fortsatt höga sett i relation till de demografiska behoven och pris- och löneutvecklingen. Gymnasieskolans nettokostnader per elev ökade med 4,8 procent jämfört med 2013. Inom barn och ungdomsvården minskade antalet vård dygn på institution eller familjehem, men kostnadsminskningen blev lägre än volymminskningen. Kostnad per vård dygn på institution och i familjehem ökade i genomsnitt med 6 procent. Inom ekonomiskt bistånd ökade utbetalt försörjningsstöd med 3,7 procent och utbetald försörjningsstöd per hushåll med 4,2 procent. Inom äldreomsorgen ökade nettokostnaderna för insatser inom ordinärt boende med 8,5 procent. De samlade nettokostnaderna för äldreomsorgen ökade med 5,1 procent, en takt som överträffade volymökningen. Antalet personer 80 år och äldre ökade med 2,2 procent och personer 65-79 år med 2,8 procent.

Redan tidigare var kostnaderna för dessa verksamheter relativt sett höga jämfört med andra kommuner och jämfört med kommunens strukturårsjusterade standardkostnad. De närmaste åren möter verksamheterna även en ökande demografisk utmaning, något som riskerar att driva kostnaderna ytterligare. De demografiska förändringarna och av de följande

anpassningsbehoven utgör en stor utmaningen. Dessa behov kräver satsningar på vissa verksamheter samt prioriteringar mellan verksamheterna.

Antalet barn och ungdomar i grundskoleålder fortsätter att öka i en takt kring cirka 3 procent till 2018 när antalet ungdomar i gymnasieskolan börjar öka. År 2019 förväntas antalet invånare över 80 år att öka med 3 procent, en ökningstakt som kommer att tillta för att kulminera vid 8 procent sex år senare. År 2030 kommer antalet invånare över 80 år att vara dubbelt så stort som i år.

SKL beräknar att de tillkommande demografiska förändringarna kommer att medföra en nettokostnadsökning i fasta priser på mellan 1,2 och 1,3 procent. Till detta tillkommer en trendmässig kostnadsökning på cirka 0,8 procent. De demografiska behoven och den trendmässiga kostnadsökningen beräknas därmed att svara för en kostnadsökning på cirka 2,0 procent räknat i fasta priser. Därtill tillkommer pris- och arbetskostnadsökning, som de kommande fyra åren genomsnittligt förväntas vara 2,8 procent. Detta innebär att kommunen ser framför sig en årlig nominell nettokostnadsökning på cirka 4,8 procent.

Enligt SKL:s senaste prognos förväntas intäkterna från skatter och kommunalekonomisk utjämning årligen öka med i genomsnitt 4,0 procent mellan 2014 och 2018. Utan väsentlig effektivisering, framförallt i verksamheter som idag kännetecknas av relativt höga kostnader, blir det därför svårt för kommunen att klara de demografiska utmaningarna.

Investeringar och självfinansieringsgrad

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2012	2013	2014
Nettoinvesteringar	576	317	2 277
Nettoinvesteringar/skatter och kommunal-ekonomisk utjämning (procent)	7 %	3 %	24 %
Självfinansieringsgrad (procent)	71 %	100 %	3 %

De kommunala investeringarna sker sedan 2013 huvudsakligen i de helägdaktiebolagen. Merparten av de investeringar som genomförs inom kommunens nämndorganisation avser gatu- och samhällsmiljönämndens investeringar i infrastruktur, exempelvis gator och parker samt kommunstyrelsens investeringar i markreserv för exploatering.

Exploateringsverksamheten förvärvar och förädlar mark för vidareförsäljning. I takt med att mark iordningställts och sålts enligt avtal realiseras resultatet. I mars genomfördes den största exploateringsaffären i Uppsalas historia genom förvärvet av Ulleråkersområdet för 1 835 miljoner kronor. Nettoinvesteringarna uppgick till 2 277 (317) miljoner kronor, skillnaden mot föregående år förklaras uteslutande av Ulleråkersförvärvet.

Självfinansieringsgraden mäter hur stor andel av investeringarna finansieras inom ramen för årets avskrivningar och resultat. För 2014 är självfinansieringsgraden 3 (100) procent, målet om minst 75 procent uppnås därmed inte. Föregående års höga självfinansieringsgrad var en effekt av reavinsterna vid bolagisering av verksamhetsfastigheterna.

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2012	2013	2014
Politisk verksamhet	0	0	0
Infrastruktur, skydd m.m.	280	134	2 167
varav Ulleråker (framtida exploatering)	0	0	1 835
Fritid och kultur	58	21	16
Pedagogisk verksamhet	169	84	37
Vård och omsorg	13	31	24
Särskilt riktade insatser	1	0	0
Affärsverksamhet och färdtjänst	1	0	3
Kommunledning och gemensam verksamhet	54	48	30
varav finansiell leasing	-3	6	0
Summa nettoinvesteringar	576	317	2 277

Exploateringsverksamhet och förvärvet av Ulleråker

I samband med periodbokslutet per augusti beslutades om en översyn av redovisningsprinciperna avseende exploateringsverksamheten. Det motiverades med verksamhetens ökade betydelse för kommunens ekonomi samt vikten av att säkerställa kontroll och förutsägbarhet över intäkts- och kostnadsutvecklingen för de ofta fleråriga exploateringsprojekten. Översynen påvisar betydande utvecklingspotential.

I mars förvärvade kommunen ett större område i Ulleråker från Uppsala läns landsting. Området är ett strategiskt exploateringsprojekt och en viktig beståndsdel i kommunens ambition att uppnå ökad bostadsproduktion och tillväxt. Kommunens förvärv av området möjliggör stadsutveckling på egenägd mark och skapar värden även utanför området.

Projektet är i tidigt planeringsskede vilket innebär en hög grad av osäkerhet rörande både kostnader och intäkter. En rad utredningar har genomförts under 2014 vilket resulterat i att kunskapen om områdets förutsättningar ökat i förhållande till situationen vid förvärvstillfället. Genom det pågående arbetet med att ta fram ett planprogram och efterföljande detaljplaneläggning kommer områdets utvecklingsmöjligheter successivt klargöras. Detta kan komma att förändra den ekonomiska bedömningen av projektet vilket innebär att det finns skäl att löpande återkomma till värderingen av Ulleråkersområdet. För att hantera risken ska Ulleråker redovisas som en anläggningstillgång fram till fastställande av detaljplan eller motsvarande dokument. Utgångspunkten för förvärvet var att kommunens kostnader och exploateringen av området ska täckas genom intäkter från kommande markförsäljningar.

Under 2015 tas ett planprogram fram för området. Planprogrammet bedöms kunna godkännas under sista kvartalet 2015 varefter detaljplaner kan upprättas. Bedömningen är att en första detaljplan kan vara klar under 2016 vilket innebär att markförsäljning och byggstart kan ske förutsatt att nödvändig infrastruktur finns utbyggd.

Soliditet

Alla värden i procent	2012	2013	2014
Soliditet	50	54	43
Tillgångsförändring	5	7	21
Förändring av eget kapital	0	15	-2
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	16	20	14

Kommunens soliditet har fallit till 43 (54) procent. Inklusivt den historiska pensionsskulden, som redovisas som ansvarsförbindelse, är soliditeten 14 (20) procent. Orsaken till försämringen är det negativa resultatet samt den ökade balansomslutningen som en följd av förvärvet av Ulleråker.

Risk och kontroll

God likviditet

Uppsala kommun har en kreditram på 4 172 miljoner kronor, varav 2 000 miljoner kronor i checkräkningskrediter och 2 172 miljoner kronor i certifikatprogram. Av kreditramen var 600 miljoner kronor utnyttjad vid årsskiftet.

Kommunens kreditvärdighet bedöms med halvårsvis uppdatering av Standard & Poor's, ett av de ledande internationella kreditbedömningsinstituterna. Den långfristiga kreditvärdigheten är AA+ på en skala där AAA är högst. Betyget signalerar ett starkt mått på finansiell säkerhet. Kommunens kreditvärdighet gällande kortfristiga krediter är den högsta möjliga, A-1+ respektive K-1, där A-1+ representerar en hög kapacitet att möta finansiella åtaganden. De höga kreditbetygen ger kommunen tillgång till finansiering med goda villkor.

Skuldsättningsgraden uttrycker i vilken utsträckning kommunens tillgångar finansierats med lånade medel. Den ökade till 57 (46) procent vid utgången av året.

Pensionsåtagandet

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Avsättningar för pensioner	604	715	773
Upplupen pensionskostnad, individuell del	198	213	218
Pensionsförpliktelse som ansvarsförbindelse	4 248	4 538	4 370
Totalt pensionsåtagande	5 051	5 466	5 361
<u>Medel placerade för att möta pensionsutbetalningar</u>			
Värderat till anskaffningsvärde	272	282	543
Värderat till marknadsvärde	272	282	549
Reserverat för pensioner	385	385	385

Kommunens totala pensionsåtagande inklusive särskild löneskatt uppgick vid årsskiftet till 5 361 miljoner kronor, varav 4 370 miljoner kronor redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Av det totala pensionsåtagandet redovisas därmed 18 (17) procent som skuld i balansräkningen. Ansvarsförbindelsen har minskat med 168 miljoner då utbetalningarna överstiger ränteuppräknningen men även genom att den så kallade bromsen minskat skulden med 21 miljoner kronor. Detta är första gången som det totala pensionsåtagandet minskar. För att möta pensionsåtagandet placerades 385 miljoner kronor under året i en nybildad pensionsstiftelse vars marknadsvärde vid årsskiftet motsvarade 392 miljoner.

Årets pensionskostnader uppgick inklusive löneskatt till 498 (553) miljoner kronor. I pensionskostnaderna ingår utöver kostnaden för innevarande år även utbetalningar av pensioner från ansvarsförbindelsen med 188 (185) miljoner kronor inklusive löneskatt. Denna del av pensionskostnaden avser pensionsrättigheter som intjänats före 1998. Den årliga kostnaden för den historiska pensionsskulden kommer att öka successivt till år 2025 för att därefter minska och till slut försvinna helt.

Nettoposition

Vid utgången av året hade kommunen ökat sin externa upplåning med 2 495 miljoner kronor till 6 331 (3 836) miljoner kronor. Kommunen vidareutlånade 7 484 (7 136) miljoner kronor till kommunala bolag och stiftelser. Långfristiga placeringar inklusive pensionsstiftelsen uppgick till 385 (153) miljoner kronor och likvida medel var 473 (354) miljoner kronor.

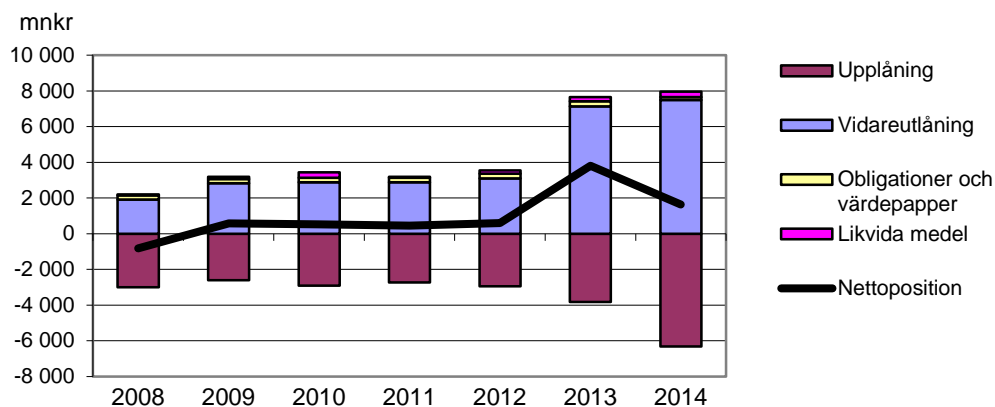
Nettopositionen, det vill säga det positiva saldot mellan placeringar, vidareutlåning och upplåning var 1 627 (3 806) miljoner kronor. Det innebar en minskning med 2 179 miljoner kronor jämfört med föregående år. Förändringen beror på att förvärvet av Ulleråkersområdet finansierats med extern upplåning. Borgensåtagandet ökade under året till 342 (24) miljoner kronor. Orsaken var beviljandet av kommunal borgen till inbandy- och friidrottsalliansen för uppförandet av en idrottshall på Gränby sportfält.

Sjunkande räntenivå

Marknadsräntorna sjönk under 2014 vilket ledde till lägre genomsnittliga räntekostnader. Kommunens genomsnittliga ränta för upplåning var 1,95 (2,54) procent och den genomsnittliga intäktsräntan för kommunens placeringar och vidareutlåning var 2,67 (2,71) procent.

Räntekostnaderna för upplåning ökade med 14 miljoner kronor, från 96 till 110 miljoner kronor, huvudsakligen till följd av finansiering av markköpet i Ulleråker. De finansiella kostnaderna för lån och pensionsskuld uppgick till totalt 130 (180) miljoner kronor. I föregående års kostnad ingick en engångskostnad med 63 miljoner kronor (RIPS-ränta).

Ränteintäkterna från utlåning och placering var 222 (206) miljoner kronor, varav 15 miljoner kronor var utdelning och 7 miljoner kronor beräknad återbäring från Kommuninvest AB.



Den genomsnittliga räntebindningstiden för kommunens lån var vid årsskiftet 2,0 (2,83) år. Kommunens finanspolicy anger en genomsnittlig räntebindningstid på 1,5 till 4,0. Syftet med att ha en räntebindning i angivet intervall är att hålla nere ränterisken. Enligt kommunens finanspolicy ska låneskuldens förfallostruktur även spridas över tid för att minska refinansieringsrisken. Vid slutet av året hade låneskuldens förfall mellan en månad och sex år.

Finansiell analys, sammanställd redovisning

Sammanfattning

Den sammanställda redovisningen omfattar kommunkoncernen, kommunens nämnder, produktionsstyrelser samt helägda- och delägda aktiebolag. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en helhetsbild av kommunkoncernens ekonomi och åtaganden. Kommunkoncernens resultat efter skatt är -110 miljoner kronor. I resultatet inryms flera poster av engångskaraktär, med dessa borträknade redovisar koncernen ekonomi i balans. Stadshuskoncernens resultat uppgår till 148 miljoner kronor, 2013 var resultat 135 miljoner kronor. Efter borträknade reavinst och förluster uppgår stadshuskoncernens resultat till 102 miljoner kronor.

De totala investeringarna uppgår till 3 713 miljoner kronor, varav Uppsala kommun 2 277 miljoner kronor och Stadshuskoncernen 1 476 miljoner kronor. Investeringar som sker i de kommunala bolagen lånefinansieras i hög grad vilket uppvägs av värdeökningar i fastighetsbeståndet. Detta leder till att den långsiktiga betalningsförmågan inte påverkas negativt. En högre skuldsättning innebär större exponering för räntesvängningar. I Uppsalahem AB, bolaget som har störst låneskuld, reduceras ränterisken med hjälp av så kallade derivatinstrument och spridning av låneförfallen.

Årets resultat efter finansiella poster

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Uppsala kommun	20	919	-165
Uppsala stadshuskoncern	35	135	148
Delägda bolag	-8	1	10
Elimineringar och justeringar	29	-1 043	-103
Uppsala kommunkoncern	76	12	-110
Varav jämförelsestörande poster			
- bidrag statlig infrastruktur, Uppsala kommun	30	3	2
- Ulleråker, drift, avskrivning och kapitalkostnad	0	0	40
- Nedskrivning lån Stiftelsen Jälla egendom	0	0	8
- Återbetald försäkring (AFA)	-135	-136	0
- diskonteringsränta pensioner (RIPS)	0	63	0
- Utrangeringar, Uppsala kommun	0	79	0
- Omställningsarbete, Uppsala kommun	0	63	31
- Sociala avgifter, Uppsala kommun	0	0	59
- N:o reavinst, Uppsala kommun	-81	-56	16
- N:o reavinst/-förluster Uppsala stadshuskoncern	-88	-54	-46
Uppsala kommunkoncern, justerat för jämförelsestörande poster	-198	-26	0
Varav Uppsala kommun	-166	-54	-9
Varav Stadshuskoncernen	-53	81	102
Varav delägda bolag	-8	1	10
Varav elimineringar och justeringar	29	-54	-103

Uppsalahemkoncernens resultat är bättre än föregående år. En av förklaringarna är lägre drifts- och underhållskostnader. Även Uppsala Kommun Skolfastigheter AB redovisar ett bättre resultat i huvudsak beroende på att underhåll flyttats fram, låga vinterrelaterade kostnader samt låga räntekostnader. Uppsala Kommun Fastighet AB resultat är sämre än

föregående år då uthyrningen i av lokaler i Gottsunda Centrum inte nått upp till förväntad nivå. Uppsala Konsert & Kongress AB redovisar ett resultat enligt budget men som är betydligt sämre än föregående år.

I avsnittet hel- och delägda aktiebolag i Uppsala kommuns årsredovisning samt i Uppsala Stadshus AB:s årsredovisning kommenteras det ekonomiska utfallet per bolag.

Investeringar

	2012	2013	2014
Investeringsvolym (miljoner kronor)	2 065	1 685	3 753
Självfinansieringsgrad (procent)	37	42	20

Av kommunkoncernens investeringar på 3 713 miljoner kronor avser 1 476 miljoner kronor Uppsala Stadshuskoncernen. Under året förvärvade Uppsala kommun Ulleråker för totalt 1 835 miljoner kronor. Uppsalahem AB:s investeringar uppgick till 785 miljoner kronor där merparten var nyproduktion och förnyelse av lägenheter. Uppsala Kommuns Skolfastigheter AB:s investeringar var 315 miljoner kronor och innefattar bland annat Lundellska skolan, Bolandskolan och Bellmanskolan. Uppsala Vatten och Avfall AB:s investeringar uppgick till 228 miljoner kronor, i vilket ingår VA-ledningar i Gunsta och Jälla. Uppsala Kommuns Fastighets AB:s investeringar är 41 miljoner kronor och avser Gottsunda Tennishall och Gottsunda Centrum.

Självfinansieringsgraden varierar mellan olika bolag och uppgår till 20 procent för kommunkoncernen.

Soliditet

Procent	2012	2013	2014
Soliditet	37	36	31
Tillgångsförändring	8	4	15
Förändring eget kapital	-1	1	-2
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	15	14	10

Kommunkoncernens soliditet har sjunkit från 36 procent till 31 procent. Större delen av förändringen förklaras av Uppsala kommuns lånefinansierade förvärv av Ulleråkersområdet. Kommunkoncernens soliditet är lägre än kommunens. Orsaken är att bolagens tillgångar lånefinansieras i högre grad. De stora investeringarna i bolagen innebär en relativt stor känslighet för omvärldsfaktorer som ränteökningar och inflation. Detta uppvägs dock av värdeökning av fastighetsbeståndet i fastighetsbolagen, vilket gör att den långsiktiga betalningsförmågan inte är försämrad. Det finns ingen generell regel för hur hög soliditeten i en koncern ska vara. Viktigare är dock att bolagen som ingår i koncernen har god soliditet, vilket merparten av bolagen har.

Låneskuld

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Nettolåneskuld	6 813	9 246	11 942

Kommunkoncernens låneskuld ökade med 2 692 miljoner kronor till 11 942 miljoner kronor. Förutom lånet för förvärvet av mark i Ulleråkersområdet, redovisar bolagen en ökning av låneskulden med drygt 500 miljoner kronor.

Uppsalahem AB:s kreditvärdighet bedöms årligen av Standard & Poor`s. Den långfristiga ratingen låg under 2014 kvar på AA och den så kallade ”stand alone”-kreditvärdigheten låg kvar på A+. Affärsrisken bedömdes som låg. Uppsala kommun betraktas som en stark ägare och bostadsmarknaden i Uppsala som god. Denna kreditvärdering ger möjlighet till bra villkor för finansiering.

Prognossäkerhet

Prognossäkerhet	Bokslut	Bokslut	Bokslut
(procent av kostnadsomslutningen)	2012	2013	2014
Prognosavvikelse årets resultat	0,5	0,1	1,0

Avvikelsen mellan resultatet efter finansiella poster i prognosen per augusti och årsbokslutet blev 141 miljoner kronor vilket innebar en avvikelse på 1,0 procent i relation till kostnadsomslutningen. Det är en större avvikelse än föregående år och är större än 0,5 procent som är målsättningen för en maximal avvikelse mellan prognos och avslut.

Uppsala kommunkoncern, nämnder, styrelser och bolag

Verksamheten inom Uppsala kommunkoncern var under året organiserad i 18 nämnder, två produktionsstyrelser och helägda- samt delägda kommunala bolag. Varje nämnd och styrelse har ett självständigt ansvar för verksamhet och ekonomi inom de ramar och riktlinjer som anvisats av kommunfullmäktige.

I detta avsnitt presenteras resultat och korta kommentarer för varje nämnd och styrelse. Varje nämnd och styrelse upprättar en självständig rapportering som även tillställs kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Mer detaljerad information om respektive verksamhet och resultat framgår av dess egen verksamhetsberättelse eller årsredovisning.

Resultat för verksamhet i förvaltningsform

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	Intäkter exkl. kommun- bidrag	Total kostnad	Netto- kostnader exkl. reavinst	Kommun- bidrag	Resultat 2014	Resultat 2013
Kommunstyrelsen	1 409	-1 765	-354	304	-52	54
Valnämnden	6	-13	-6	4	-2	0
Summa kommunstyrelse och valnämnd			-361	308	-54	54
Finansförvaltningen	12 049	-12 189		0	-140	141
Summa kommunstyrelse, valnämnd och finansförvaltning			-361	308	-194	195
Barn- och ungdomsnämnden	285	-3 887	-3 602	3 612	10	24
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	323	-1 644	-1 321	1 339	18	7
Socialnämnden för barn och unga	142	-595	-453	447	-6	-19
Nämnden för vård och omsorg	42	-1 223	-1 180	1 166	-14	-48
Äldrenämnden	193	-2 053	-1 858	1 884	24	31
Kulturnämnden inkl stadsarkivet	0	-153	-153	153	0	0
Idrotts- och fritidsnämnden	44	-236	-192	201	9	-4
Gatu- och samhällsmiljönämnden	95	-483	-379	369	-19	-82
Fastighetsägarnämnden	0	0	0	0	0	992
Plan och byggnadsnämnden	54	-83	-30	28	-1	-6
Namngivningsnämnden	0	-1	-1	0	-1	-1
Räddningsnämnden	60	-193	-133	135	3	-1
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	36	-54	-18	19	0	0
Överförmyndarnämnden	12	-23	-11	12	0	-1
Summa uppdragsnämnder	1 288	-10 629	-9 331	9 366	25	892
Styrelsen för vård och bildning	5 588	-5 606	-	-	-18	-182
Styrelsen för teknik och service	1 094	-1 072	-	-	22	14
Summa produktionsstyrelser					4	-168
Totalt Uppsala kommun			-9 691	9 674	-165	919

Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSEN			
Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	391,3	1 647,4	1 765,1
Intäkter exkl. kommunbidrag	191,4	1 411,7	1 409,4
Nettokostnader	199,9	235,7	355,7
Kommunbidrag	279,9	289,9	303,8
RESULTAT	80,0	54,3	-51,9
<i>Därav reavinster</i>	<i>64,8</i>	<i>48,1</i>	<i>-1,2</i>
Investeringsbudget	77,9	204,2	125,3
Nettoinvesteringar	32,2	98,8	1 868,2

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott på 52 miljoner kronor. Underskottet förklaras till största del av förvärvet av Ulleråkersområdet, totalt 47 miljoner kronor varav 8 miljoner utgör realisationsförlust vid försäljning av Kronåsens vårdskola. Reavinster från försäljning av lokaler och exploatering uppgick till 7 miljoner kronor.

Lokalförsörjning redovisar ett underskott på 7 miljoner kronor som främst beror på en reglering av leverantörsskulder från tidigare fastighetsägarnämnden och en nedskrivning av markinvestering vid Danmarks förskola. Ett extra kommunbidrag om 20 miljoner kronor beviljades till lokalförsörjning för utbyggnad av modulförskolor.

IT-upphandlingen avbröts under året. Kostnaden för upphandlingen uppgick till 5 miljoner kronor vilket påverkat årets resultat.

De politiska partierna har under valåret disponerat sina reserverade medel för politiska sekreterare och detta bidrar till underskottet med 3 miljoner kronor. Kommunstyrelsen redovisar i övrigt ett överskott på 3 miljoner kronor vilket till stor del beror på att ordinarie aktiviteter stått tillbaka till förmån för arbetet med att säkerställa omorganisationen.

Nettoinvesteringarna uppgick till 1 868 miljoner kronor, varav 1 835 miljoner kronor svarar för förvärvet av Ulleråker. Av 2014 års investeringsbudget på 125 miljoner kronor har 33 miljoner kronor utnyttjats och 32 miljoner kronor är pågående projekt som överförs till 2015.

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsen arbetade med 5 inriktningsmål som brutits ned till effektmål. Av dessa är 3 uppnådda medan ett är delvis uppnått. Ett inriktningsmål hade inget effektmål men aktiviteter har genomförts under året som bedöms uppfylla målet.

Valnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	0,2	0,3	12,7
Intäkter exkl. kommunbidrag	0,0	0,0	6,3
Nettokostnader	0,2	0,3	6,3
Kommunbidrag	0,6	0,3	4,5
RESULTAT	0,4	0,0	-1,8

Mellan valår är valnämndens verksamhet mycket begränsad. 2014 kallades supervalåret, med val till såväl EU-parlamentet som till riksdag, landsting och kommun. Nämndens verksamhet har delfinansierats med stadsbidrag om 6,3 miljoner kronor.

Underskottet om 1,8 miljoner kronor förklaras huvudsakligen av högre arvoden för röstmottagare i vallokal och förtidsröstningsmottagning än planerat. Fler valförrättare anlätades och mer utbildning gavs för att kunna säkerställa ett väl genomfört röstmottagande.

Finansförvaltningen

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Skatteintäkter	7 869,5	8 259,6	8 525,2
kommunalekonomisk utjämning	1 426,4	1 445,5	1 533,9
Interna PO-pålägg	1 483,7	1 396,0	1 429,5
Övriga intäkter	619,5	707,4	560,9
Summa intäkter	11 399,2	11 808,5	12 049,4
Lämnade kommunbidrag	-9 086,9	-9 325,3	-9 673,9
Sociala avgifter och pensioner mm	-1 497,9	-1 574,3	-1 671,5
Övriga kostnader	-695,5	-767,8	-843,9
Summa kostnader	-11 280,3	-11 667,5	-12 189,3
RESULTAT	118,9	141,1	-139,8
Därav reaförluster	0,0	-13,4	-3,3

Årets resultat är -140 (141) miljoner kronor att jämföra med budgeterade 65 (170) miljoner kronor. Skatteintäkter och kommunal utjämning blev 21 miljoner kronor sämre än budget då den senaste prognosen från SKL, som bokslutet bygger på, var sämre än förväntat.

I budgeten för övriga intäkter ingår reavinster från mark- och exploateringsverksamheten med 40 miljoner kronor. I redovisningen har reavinsterna redovisas direkt under kommunstyrelsen inom vilken verksamheten bedrivs. Den internränta som debiteras nämnderna baserat på värdet av nämndernas anläggningstillgångar överskattades med 23 miljoner kronor. Orsaken var att ränta på uppskrivning av anläggningstillgångar räknades in, de ska inte ingå i beräkningsunderlaget. Budgeterade ränteintäkter från dotterbolagen blev 24 miljoner kronor lägre än budgeterat, då dotterbolagen fick aktieägartillskott istället för lån.

I kostnaderna för sociala avgifter och pensioner ingår engångskostnader på 59 miljoner kronor. Av detta utgör 21 miljoner kostnad för beslut att reservera fullt PO-pålägg på semesterskulden, tidigare reserverades enbart lagstadgade sociala avgifter. Ytterligare 38 miljoner avser en korrigerigering av sociala avgifter på upplupen lön. En annan orsak till underskottet är att pensionskostnaderna överstiger budget med 14 miljoner kronor bland annat på grund av extra kostnader för avtalspensioner och förmånsbestämd pension till nyanställda. Då nuvarande PO-pålägg inte täcker dessa kostnader fullt ut kommer de inför 2015 höjas med 0,19 procent. Höjningen ger en extra intäkt på drygt 7 miljoner kronor.

Enligt nuvarande modell ersätter finansförvaltningen gatu- och samhällsmiljönämnden med 90 procent av faktisk merkostnad för vinterväghållning. Detta innebar 2014 en obudgeterad merkostnad om 29 miljoner kronor. Då budgeten för vinterväghållning under flera år varit otillräcklig har budgeten under 2015 höjts med 25 miljoner kronor.

Barn- och ungdomsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	3 611,8	3 723,9	3 886,9
Intäkter exkl. kommunbidrag	272,5	272,2	285,2
Nettokostnader	3 339,3	3 451,7	3 601,7
Kommunbidrag	3 358,1	3 476,0	3 612,1
RESULTAT	18,8	24,3	10,4
Investeringsbudget	0,5	0,5	0,5
Nettoinvesteringar	0,0	0,3	0,0

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett överskott på 10,4 miljoner kronor och har därmed en ekonomi i balans.

För de pedagogiska verksamheterna redovisas ett samlat överskott med 1,2 miljoner kronor. För fritid och kultur samt vård och omsorg om funktionshindrade redovisas överskott med 2,5 respektive 6,7 miljoner kronor. Resultatet för fritid och kultur beror till stor del på ännu inte nyttjade medel för Sävja kulturcentrum då start skedde först under hösten. Överskottet inom vård och omsorg beror delvis på högre intäkter och lägre kostnad för bostad med särskild service (LSS) än budget. För att tillgodose icke verkställda beslut har bostad med särskild service utökats med tre platser i december 2014.

Förskoleverksamheten redovisade ett resultat på 22,6 miljoner kronor. I budgeten antogs att 11 399 barn skulle ha en förskoleplats i enlighet med kommunfullmäktiges antagande. Utfallet blev 11 162 barn, en skillnad på 237 barn vilket motsvarar en lägre kostnad på cirka 28 miljoner kronor. Servicegraden, det vill säga den andel av befolkningen som har en förskoleplats uppgick till 88,6 procent. Jämfört med budget var nettokostnaden per barn 386 kr högre, vilket motsvarar en högre kostnad på 4,3 miljoner kronor.

Grundskoleverksamheten och grundsärskoleverksamheten redovisade ett resultat på minus 21,4 miljoner kronor. Antalet elever inom grundskolan blev 168 fler än budget vilket generade en merkostnad på 8,6 miljoner kronor. Ersättningen om tillägg för nyanlända elever uppgick till 26,3 miljoner vilket överskred budget med 9,5 miljoner kronor.

Kostnaden för busskort avseende resor till och från skolan överskrider budget med 6,5 miljoner kronor. Det beror på att kostnaden för korten ökat med 4,9 procent jämfört med vårterminen föregående år och att antalet busskort blev betydligt fler än föregående år.

Antalet elever 6-15 år fortsätter att öka. Under 2014 var ökningen 736 elever. Nämnden beslutade under året att utöka rätten till förskola och pedagogisk omsorg från 20 till 30 timmar för barn till arbetslösa eller föräldralediga föräldrar. Förändringen trädde i kraft 1 september 2014.

Nämnden beslutade i april om att nystartade förskolor i nybyggda lokaler och förskolor som lokaliseras i bostadshus kan ansöka om hyresbidrag i 6 månader. Nämnden beslutade om fortsatt ferieskola under sport- och påsklovet till elever i årskurs 9 som fått ett F i höstterminsbetyget. Nämnden har i flera år erbjudit sommarskola till elever med ofullständiga betyg. Syftet med att också erbjuda ferieskola är att fler elever ska nå fullständiga betyg och att de kan vara med i den första antagningsomgången till gymnasieskolan.

Måluppfyllelse

Vid utgången av året var de flesta av nämndens effektmål helt eller delvis uppnådda.

Fler föräldrar med barn i förskolan upplever i högre grad än tidigare att personalen stimulerar barnens lust att lära. För åtta år sedan rankades Uppsala på plats 214 av 290 kommuner när det gäller elevernas resultat. Föregående år hamnade kommunen på plats 55. Skillnaderna mellan skolor är emellertid fortsatt stor. Uppföljning visar på påtagliga resultatskillnader mellan klasser i de nationella proven i årskurs 3.

Föräldrarnas upplevelse av trygghet när deras barn är i förskolan har ökat. Genomförd tillsyn i fristående förskolor ger samma bild. Fler elever än tidigare upplever också ett mera medvetet arbete mot diskriminering och kränkande behandling i skolorna och i fritidshemmen.

Alla vårdnadshavare fick förskoleplats för sitt barn inom fyra månader. Nio av tio föräldrar fick plats enligt något av sina val. Vid valet till grundskola sökte föräldrar till cirka 3 600 elever skolplacering till sina barn via e-tjänst. Åtta av tio ansåg att tjänsten var lätt att använda men andra synpunkter indikerade att tjänsten behöver uppdateras för att på ett smidigare sätt hantera olika typer av ansökningar.

Gatu- och samhällsmiljönämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	427,4	556,0	483,1
Intäkter exkl. kommunbidrag	81,3	102,7	95,1
Nettokostnader	346,1	453,4	388,0
Kommunbidrag	361,6	371,5	369,0
RESULTAT	15,5	-81,9	-19,0
därav reaförluster och utrangeringar	-0,1	-74,7	-9,1
Investeringsbudget	298,3	342,1	470,3
Nettoinvesteringar	212,9	113,6	314,4

Årets resultat uppgår till -19 miljoner kronor. Resultatet påverkas med -15,1 miljoner kronor av att parkeringsverksamheten på allmän platsmark, från den 1 mars överförs till Uppsala Parkerings AB. Vidare gjordes utrangeringar och nedskrivningar av anläggningar vilket belastade resultatet med 9,8 miljoner kronor. Uttrangeringarna gjordes efter inventering, delvis kopplat till förändrad organisation av fastighetsverksamheten och som följd av beslut att inte gå vidare med projektering av cykelväg till Ulva längs med Fyrisån.

Resultatet utöver dessa jämförelsestörande poster, uppgår till 5,9 miljoner kronor. Inom detta ryms såväl positiva som negativa avvikelser. Underskottet för färdtjänsten uppgår till -9,3 miljoner kronor beroende på ökande transportkostnader, omställningskostnader, upprättandet av en trafikcentral för resebeställningar, nya avtal med taxibolagen samt nytt regelverk kopplat till resenärernas egenavgift. Övriga delar av verksamheten visar positiva resultat. Samtidigt har kostnaderna för gatuhållning och barmarksunderhåll hållits nere, energipriserna varit lägre än beräknat liksom kostnaderna för personal. Kostnaden för vinterväghållning uppgick till 65 miljoner kronor, att jämföra med 80 miljoner kronor året innan.

Nettoinvesteringen uppgick till 314 miljoner kronor. Nämnden arbetar med ett stort antal projekt som innebär utveckling eller upprustning av det offentliga rummet, gator, cykelvägar, broar, naturområden, parker och lekparkar. Under året invigdes den första snabbcykelleden Valsättraleden och flera lekparkar rustades upp, exempelvis Pelle Svanslös i Carolinaparken.

Måluppfyllelse

Nämnden har arbetat med 22 av kommunfullmäktiges 69 inriktningsmål. Måluppfyllelsen varierar dock och till en del saknas underlag för bedömning. Nämndens mål för ökad tillgänglighet till kollektivtrafik och för cykeltrafik samt arbete för förbättrad luftkvalitet bedöms som uppfyllda.

Idrotts- och fritidsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	225,3	234,3	236,1
Intäkter exkl. kommunbidrag	41,2	45,2	44,4
Nettokostnader	184,2	189,0	191,7
Kommunbidrag	179,4	184,9	200,8
RESULTAT	-4,8	-4,1	9,0
Investeringsbudget	67,9	45,9	7,0
Nettoinvesteringar	18,6	5,8	4,1

Idrotts- och fritidsnämnden redovisar ett överskott med 9,0 miljoner kronor för 2014 vilket är omkring 2 miljoner kronor högre än nämndens budget. Överskottet beror till största delen på att nämndens erhållit resurser för verksamhet som ännu inte kommit igång. Nämnden har använt delar av detta överskott bland annat till föreningsbidrag av engångskaraktär, investeringsbidrag till en ny hockeyhall samt utrustning för konstakning för personer med funktionsnedsättning.

Nämnden har under året investerat i en BMX-bana i Gränby, basutrustning i nya och befintliga idrottshallar och anläggningar samt i belysning till elljusspår.

Måluppfyllelse

Idrotts- och fritidsnämnden har konkretiserat 23 inriktningsmål. För merparten av målen är uppfyllelsen svår att bedöma eftersom det saknas tillräckligt med underlag som visar uppnådda effekter. Nämnden saknar bland annat information om hur nämndens verksamhet når till olika grupper i samhället, fördelning på kön, åldrar och geografi. Utifrån konstaterade brister planeras bland annat genomförandet av en fritidsvaneundersökning under 2015.

Kulturnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	165,1	172,2	153,4
Intäkter exkl. kommunbidrag	1,0	1,3	0,4
Nettokostnader	164,1	170,9	152,9
Kommunbidrag	164,6	170,6	153,3
RESULTAT	0,5	-0,3	0,4
Investeringsbudget	8,9	6,5	6,6
Nettoinvesteringar	5,8	7,7	4,7

Kulturnämnden redovisar ett överskott om 0,3 miljoner kronor med en omsättning om 153 miljoner kronor. Under året har kulturnämnden ansvarat för merparten av Uppsala kommuns konst- och kulturverksamhet genom avtal och överenskommelser med Styrelsen för vård & bildning, Destination Uppsala AB, Uppsala Konsert & Kongress AB samt med organisationer, stiftelser, föreningar och andra kulturaktörer. Kulturnämnden gav också stöd till folkbildning, fristående kulturinstitutioner, museer, kulturevenemang och kulturprojekt. Samt ansvarade för Uppsala kommuns offentliga konst och kulturarvs- och kulturmiljöfrågor.

Under hela året har Uppsala kommun genom fredsåret uppmärksammat att Sverige haft en period av 200 år av fred.

Måluppfyllelse

Kulturnämnden har redovisat resultat för 21 inriktningsmål. Effekter har uppnåtts för 19 av målen medan årets effekter inte bedöms tillräckliga för två mål: "Landsbygdsutveckling är en viktig del för kommunens utveckling" respektive "Uppsalas kultur är tillgänglig för alla och kännetecknas av kreativitet, hög kvalitet och interkulturella utbyten".

Socialnämnden för barn och unga

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	545,3	571,7	595,3
Intäkter exkl. kommunbidrag	110,4	115,4	142,4
Nettokostnader	434,9	456,3	452,9
Kommunbidrag	424,2	437,2	447,3
RESULTAT	-10,7	-19,1	-5,6
Investeringsbudget	0,0	0,0	0,0
Nettoinvesteringar	0,0	0,0	0,2

Socialnämnden för barn och unga uppnår inte ekonomi i balans för årets verksamhet då den överskrider kommunfullmäktiges budget med 5,6 miljoner kronor. Det negativa resultatet finns inom området individ och familjeomsorg, barn och ungdomsvård. Jämfört med föregående år så har nettokostnaderna minskat med 1 procent och arbetet med att anpassa kostnaderna fortgår. För mottagandet av ensamkommande flyktingbarn och ungdomar redovisas ekonomi i balans eftersom samtliga kostnader återsöks hos Migrationsverket. I årsbokslut för 2014 har förutsättningarna för verksamhetsområdet förändrats och nämnden arbetar aktivt för att möta Migrationsverkets förändrade ersättningsregler.

I bokslutet 2014 har nettokostnaderna minskat med 3 procent. Detta kan bland annat förklaras av tydligare riktlinjer vid placering. Den länsgemensamma upphandlingen av sociala insatser blev inte klar förrän sen höst, därför har den inte haft inverkan på nämndens kostnader 2014. Nettokostnaderna för familjehemsvård ökade med 3 procent jämfört med 2013. Nämnden har inte lyckats bryta kostnadsökningen på grund av svårigheter att rekrytera traditionella familjehem. Nämnden har därför fortsatt att placera barn i konsulentstödda familjehem. Kostnaderna för konsulentstöd familjehemsvård har ökat med 6 procent. Kommunstyrelsen har påbörjat en upphandlingsprocess av konsulentstödda familjehem. Upphandlingen blev klar senhösten 2014 vilket gör att effekterna av upphandlingen kommer tidigast under 2015.

Nettokostnaderna för öppenvårdsinsatser har minskat med 3 procent. Insatsen är att föredra framför institutionsplacering eftersom barn/ungdomar får bo kvar hemma och i bästa fall undviks placering utanför hemmet.

Måluppfyllelse

Socialnämnden för barn och unga hade sammanlagt 19 effektmål som syftade till måluppfyllelse av 9 inriktningsmål. Inom vård- och omsorgsområdet hade nämnden 8 effektmål varav 3 effektmål bedömdes vara uppfyllda. Bland annat ökade antalet råd- och stödsatser och öppenvårdsinsatser för barn, ungdomar och deras föräldrar. 4 av effektmålen inom vård och omsorg gick inte att mäta under 2014 och ett av effektmålen uppnåddes inte under 2014.

Utöver effektmålen hade nämnden flera insatser som syftade till att bidra till måluppfyllelse av andra inriktningsmål. Däribland finns nämndens arbete med samordnad individuell plan (SIP) som innebär att kommunen och landstinget ska upprätta en individuell plan när en individ behöver både hälso- och sjukvård och stöd från socialtjänsten. Nämnden fortsatte även sitt framgångsrika arbete med Skolfam som är en förebyggande arbetsmodell för att stärka skolresultat för barn i familjehem.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	49,7	51,9	54,0
Intäkter exkl. kommunbidrag	31,6	32,5	35,6
Nettokostnader	18,1	19,4	18,3
Kommunbidrag	19,0	19,0	18,6
RESULTAT	1,0	-0,4	0,3
Investeringsbudget	0,7	0,3	0,3
Nettoinvesteringar	0,0	0,0	1,1

Nämnden redovisar ett överskott om 0,3 miljoner kronor i förhållande till de totala kostnaderna som uppgått till 54 miljoner kronor. Nämndens tillstånds- och tillsynsverksamhet finansieras av taxor och avgifter. Under året uppgick dessa intäkter totalt till 33,1 miljoner kronor.

Lantmäterimyndigheten redovisar ett underskott om 0,5 miljoner kronor. Underskottet beror på en lägre förrättningstakt än budgeterat, till följd av en hög personalomsättning. För att stärka samarbetet inom miljökontoret har lantmäterimyndigheten flyttat samma till adress vilket bland annat ger ökad möjlighet att möta kunder på ett samlat sätt. Livsmedelskontrollen redovisar ett överskott om 0,3 miljoner kronor då intäkterna blev något högre än beräknat. Miljötillsynen redovisar ett överskott om 0,3 miljoner kronor. Överskottet kommer av en utebliven budgeterad e-tjänst. Tillståndsenheten redovisar ett överskott om knappt 0,1 miljoner kronor, vilket utökar det egna kapitalet för denna enhet.

Antalet utförda förrättningar inom lantmäterimyndigheten uppgick till 275 under 2014. Inom alkoholtillsyn och livsmedelskontroll har all planerad förebyggande tillsyn utförts. Inom hälsoskyddstillsyn och miljöskyddstillsyn har utförande uppgått 90 respektive 88 procent. Inom VA-tillsyn har ärenden varit fler än beräknat. Genom omprioriteringar har tolv procent fler ärenden än planerat kunnat handläggas.

Måluppfyllelse

Av de 13 inriktningsmål till vilka effektmål definierats anses 9 vara uppnådda. Måluppfyllelsen var dock svår att bedöma för övriga mål. Nämnden bedömer att samtliga mål kommer att uppnås under planperioden.

Nämnden för hälsa och omsorg

NÄMNDEN FÖR HÄLSA OCH OMSORG			
Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	1 122,8	1 183,6	1 222,6
Intäkter exkl. kommunbidrag	46,1	46,4	42,3
Nettokostnader	1 076,7	1 137,2	1 180,3
Kommunbidrag	1 061,9	1 088,8	1 165,9
RESULTAT	-14,8	-48,4	-14,4
Investeringsbudget	0,5	0,5	0,5
Nettoinvesteringar	0,0	0,1	2,4

Nämnden för hälsa och omsorg överskrider kommunfullmäktiges budget med 14,4 miljoner kronor och uppnår därmed inte ekonomi i balans. Merparten av underskottet beror på ökande volymer inom framförallt socialpsykiatri. Nämnden redovisar även ett mindre underskott för missbrukarvården och övrig vuxenvård inom individ- och familjeomsorgen. Nämnden arbetar emellertid med att utveckla nya insatser för att öka individens självständighet och därmed minska behoven.

Inför verksamhetsåret beslutade nämnden om kostnadseffektivisering om totalt 42 miljoner kronor. Åtgärderna omfattade exempelvis ökad konkurrensutsättning, ett rehabiliteringsteam i samarbete med äldre- och omsorgsnämnden samt förbättrad kontroll av utförda insatser. Utfallet blev en kostnadsreducering på cirka 27 miljoner kronor.

Inför 2014 hade nämnden i förhållande till kommunfullmäktiges budget gjort omfördelningar av resurser mellan olika verksamheter. Resurserna för insatser enligt LSS reducerades med 20 miljoner kronor samtidigt utökades utrymmet för insatser enligt SoL och HSL samt missbrukarvården med 16 respektive 3 miljoner kronor. Omfördelningen behövdes för att möta ökade behov inom dessa verksamheter. Behovsutvecklingen blev dock större än beräknat och därför redovisade nämnden ett samlat negativt resultat.

Måluppfyllelse

Av de inriktningsmål som nämnden för hälsa och omsorg hade arbetat med var 5 mål uppnådda eller delvis uppnådda. Ytterligare 5 beräknas kunna uppnås under planperioden. 6 inriktningsmål kunde inte mätas. Nämnden lyckades inte redovisa några aktuella värden för indikatorerna. Ett väl fungerande samarbete med landstinget, ett av målen, är uppnått. Målet att personer med psykisk och fysisk funktionsnedsättning upplever en hög livskvalitet bedömer nämnden är uppnått.

Namngivningsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	0,3	0,9	1,0
Intäkter exkl. kommunbidrag	0,0	0,0	0,2
Nettokostnader	0,3	0,9	0,8
Kommunbidrag	0,3	0,3	0,3
RESULTAT	-0,1	-0,6	-0,5

Namngivningsnämndens verksamhet 2014 uppvisar ett underskott på 0,5 miljoner kronor. Det beror på att nämndens ökade ärendehantering bland annat på grund av större volymer nya detaljplaner.

Under året har nämnden bland annat namngivit 124 kvarter, gator, torg, parker och övriga allmänna platser samt startat namngivning av cykelvägar.

Måluppfyllelse

Effektmål har definierats i relation till 4 inriktningsmål. Samtliga är uppfyllda förutom målet om ekonomi i balans.

Plan- och byggnadsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	73,9	75,5	83,3
Intäkter exkl. kommunbidrag	50,3	45,5	53,7
Nettokostnader	23,6	30,0	29,6
Kommunbidrag	17,3	23,6	28,4
RESULTAT	-6,3	-6,3	-1,3
Investeringsbudget	1,1	1,5	3,4
Nettoinvesteringar	1,2	0,8	0,6

Årets resultat uppgår till -1,3 miljoner kronor vilket är en stor förbättring jämfört med föregående år. Resultatförbättringen hänförs främst till bygglovsverksamheten där intäkterna ökat genom höjda taxor och ökade volymer. Stora insatser har även gjorts för att förbättra effektivitet och handläggning, ett utvecklingsarbete som fortsätter. Bland annat har en e-tjänst för bygglovsansökan införts under året. Inom detaljplaneverksamheten har volymerna varit fortsatt höga. 5 000 planer för bostäder har antagits under året vilket är fler än någonsin tidigare.

Måluppfyllelse

Plan- och byggnadsnämnden har konkretiserat 19 av kommunfullmäktiges inriktningsmål i effektmål. För flera effektmål är måluppfyllelsen svår att bedöma eftersom det saknas tillräckligt med underlag som visar uppnådda effekter. Vad gäller de inriktningsmål som riktas mot tillväxt och stadsutveckling, bedöms samtliga mål vara uppfyllda utifrån volymer i antagna planer, planering för tillväxt utmed kollektivtrafikens stomlinjestråk och i landsbygdens mindre tätorter. Uppföljning av kvaliteten i nämndens tjänster visar på ökad kundnöjdhet, men ännu inte i nivå med uppsatta mål.

Räddningsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	187,1	191,6	192,6
Intäkter exkl. kommunbidrag	56,6	59,6	60,2
Nettokostnader	130,5	132,0	132,4
Kommunbidrag	130,6	130,7	135,2
RESULTAT	0,1	-1,3	2,8
Investeringsbudget	35,0	30,0	25,0
Nettoinvesteringar	34,7	5,0	13,4

Nämnden är sedan 2012 gemensam nämnd för räddningstjänst för Tierp, Uppsala och Östhammars kommun. Uppsala kommun är värdkommun och därmed ingår den gemensamma nämnden i Uppsala kommuns organisation. Uppsala kommun bidrog enligt budget med 135,2 miljoner kronor, ersättningarna från Tierps och Östhammars kommuner uppgick till 42,3 miljoner kronor.

Måluppfyllelse

Nämnden har formulerat 17 effektmål knutna till 13 av kommunfullmäktiges mål. Uppföljningen visar att 6 effektmål uppnåts, att 1 inte uppnåts och ytterligare 10 delvis uppnåts.

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	1 653,8	1 602,3	1 644,4
Intäkter exkl. kommunbidrag	270,9	294,4	323,5
Nettokostnader	1 382,9	1 307,9	1 321,0
Kommunbidrag	1 302,1	1 315,4	1 338,8
RESULTAT	-80,8	7,5	17,8
Investeringsbudget	0,5	0,5	0,5
Nettoinvesteringar	0,1	0,4	0,6

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden redovisar för 2014 ett överskott om 17,8 miljoner kronor och uppfyller därmed kommunfullmäktiges mål om ekonomi i balans. Resultatet är en förbättring jämfört med tidigare år. Årets positiva resultat beror på överskott främst inom gymnasieskola, gymnasiesärskola, vuxenutbildning och flyktingmottagning vilket kompenserade underskott inom ekonomiskt bistånd och bostadssamordning. Inom nämndens pedagogiska verksamheter förklaras överskottet av att antalet elever var färre än beräknat. Orsakerna till överskottet inom flyktingmottagningen är mer statsbidrag än beräknat samt lägre kostnader för utbetalt försörjningsstöd till nyanlända. Inom individ- och familjeomsorg är nettokostnaderna för 2014 lika som föregående år, men underlagssiffrorna skiljer. Utbetalt försörjningsstöd har ökat med omkring 10 miljoner kronor medan övriga kostnader, bland annat löner har minskat tack vare besparingsåtgärder.

Måluppfyllelse

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden har konkretiserat 23 av kommunfullmäktiges inriktningsmål i effektmål och följt upp dessa. Merparten av årsvärdena på indikatorerna till effektmålen är uppnådda. Kommunfullmäktiges mål om att skolan är trygg och har nolltolerans mot mobbing, kränkande särbehandling och våld bedöms emellertid inte uppnås under planperioden eftersom 19 procent av flickorna och 18 procent av pojkarna uppger att det förekommer kränkningar i gymnasieskolan. Målet om att förväntningarna på alla elevers resultat är höga kommer inte att uppnås då 10 procent av flickorna och 13 procent av pojkarna i gymnasieskolan inte upplever att lärarna förväntar sig att de ska uppnå målen i samtliga ämnen. När det gäller behörighet till högskolestudier har Uppsala nått målet att tillhöra den bästa fjärdelen av landets skolkommuner. Uppsala har generellt goda resultat inom studieförberedande program. Trots detta finns det flera gymnasieskolor vars resultat ligger under riksgenomsnittet. Nämnden bedömer att flertalet av effektmålen kring att bryta utanförskap kommer att uppnås kommande år.

Överförmyndarnämnden

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	21,0	21,9	23,1
Intäkter exkl. kommunbidrag	9,8	10,5	11,8
Nettokostnader	11,3	11,4	11,3
Kommunbidrag	10,1	10,5	11,6
RESULTAT	-1,1	-0,9	0,3
Investeringsbudget	0,1	0,3	0,1

Nettoinvesteringar 0,0 0,3 0,0

Överförmyndarnämnden är gemensam för sex kommuner i Uppsala län. Nämnden redovisar ett överskott om 0,3 miljoner kronor. Under 2014 fanns en målsättning att rekrytera 80 ställföreträdare (gode män) vilket inte uppnåts. 35 ställföreträdare har rekryterats.

Måluppfyllelse

Nämnden har arbetat med 12 av kommunfullmäktiges inriktningsmål. Av inriktningsmålen är två särskilt centrala för överförmyndarnämnden: "Överförmyndarverksamheten är av hög kvalitet och brukarna är nöjda" och "Uppsala är en öppen och solidarisk kommun avseende flyktingmottagande och särskilt avseende ensamkommande barn". Positiva effekter har uppnåtts på samtliga områden, men arbete kvarstår för att uppnå inriktningsmålen.

Äldrenämnden

ÄLDRENÄMNDEN			
Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	1 975,6	1 975,2	2 052,9
Intäkter exkl. kommunbidrag	248,6	201,3	193,1
Nettokostnader	1 727,0	1 773,9	1 859,8
Kommunbidrag	1 715,5	1 805,3	1 884,2
RESULTAT	-11,5	31,4	24,4
Investeringsbudget	0,5	28,5	10,6
Nettoinvesteringar	12,8	17,9	5,7

Äldrenämndens nettokostnader för verksamhetsåret 2014 blev 24,4 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktiges budget. Det är främst nettokostnaderna för insatser enligt SoL och HSL, inom ordinärt och särskilt boende, som underskred nettokostnaderna i budget med 27,7 miljoner kronor eller 1,5 procent. Nämnden anser att de beslut som initierats och de åtgärder som vidtagits under 2013 och 2014 för att uppnå ekonomi i balans varit framgångsrika. Nämnden bedömer dock att nettokostnaderna successivt kommer att öka de kommande två åren om inte väsentliga anpassningar fullgörs.

Uppsalas kostnadsnivå för äldreomsorgen är runt 10 procent högre än jämförbara kommuners. Det är främst inom hemtjänsten samt korttidsvården som kostnadsnivån är högre. Under året ökade även antalet personer som väntar på verkställighet av beslut om särskilt boende. Vid årsskiftet hade 56 personer väntat längre än tre månader på särskilt boende huvudsakligen demensboende.

Under året införde nämnden ett rehabiliteringsteam samt arbetade med att säkerställa att myndighetsbesluten har sin grund i en jämlik bedömning på skälig levnadsnivå. Båda dessa initiativ syftar till att kvalitetssäkra besluten och ge en bättre omvårdnad till brukarna. Nämnden räknar även med att dessa insatser ska leda till minskade kostnader under 2015 då de förväntas påverka volymutvecklingen positivt.

Måluppfyllelse

Av de 15 inriktningsmål som äldrenämnden hade konkretiserat i effektmål och indikatorer var 7 uppnådda eller delvis uppnådda, ytterligare 4 beräknas kunna uppnås under planperioden, 4 kunde inte mätas. Målet att "Kommunens förvaltning vid service och kontakt med medborgare samt förtroendevalda, tillämpar digitala tjänster som norm" anses uppfyllt då 4 486 besök uppmätts använt funktionen "E-tjänst för beräkning av vård- och omsorgsavgift".

Även målet att kommunen ska verka för fler hyresbostäder och trygghetsboenden anser nämnden vara uppnått då det fanns 334 trygghetsbostäder i kommunen vid utgången av 2014.

Styrelsen för vård och bildning

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	5 365,6	5 619,4	5 606,0
Intäkter	5 262,5	5 437,0	5 587,6
RESULTAT	-103,1	-182,5	-18,4
Budgeterade investeringar	56,6	65,0	59,8
Nettoinvesteringar	36,9	42,6	49,8
Eget kapital			
Ingående eget kapital	193,3	90,2	-42,3
Justering av eget kapital enligt KF beslut	0,0	50,0	0,0
Årets resultat	-103,1	-182,5	-18,4
UTGÅENDE EGET KAPITAL	90,2	-42,3	-60,7
Justering eget kapital enligt förslag till KF beslut			60,7
Utgående eget kapital			0,0

Resultatet för 2014 uppgår till -18,4 miljoner kronor och är en förbättring med 164 miljoner kronor jämfört med föregående år. Resultatet inkluderar ett avkastningskrav med 85 miljoner kronor, exklusive resultatkravet är resultatet positivt 67 miljoner kronor.

Jämfört med budgeten är det en förbättring med 24 miljoner kronor. Ett långsiktigt och målmedvetet arbete har bedrivits med inriktning på att kontinuerligt anpassa bemanning, kompetens, arbetssätt, lokaler, organisation till efterfrågan och ekonomiska förutsättningar. De största ekonomiska förbättringarna jämfört med 2013 finns inom de pedagogiska verksamheterna, främst gymnasieskola och förskola.

I resultatet ingår engångskostnader som framför allt utgörs av omställningskostnader för anpassning till ny organisation. Över 60 medarbetare har omfattats av karriärväxlingsprogram samt att en särskild utredning har genomförts för att ta fram underlag till beslut för att anpassa gymnasieskolan till ekonomiska förutsättningar.

Inom flera verksamheter är volymerna högre än budgeterat; uppdrag har tillkommit och nya enheter har startats.

Måluppfyllelse

Vård & bildning har under året arbetat fokuserat för att uppnå målen i den av styrelsen antagna strategiska affärsplanen för 2014-2017. De tre huvudsakliga och prioriterade utmaningarna har varit att öka konkurrenskraft och kvalitet med målet att stoppa tappet av marknadsandelar, förbättra lönsamhet så att uppställda resultatmål nås samt att bli en riktigt attraktiv arbetsgivare. Under 2014 tillkom en fjärde avgörande utmaning, att avveckla Styrelsen för vård och bildning och skapa goda förutsättningar för omställningen till ny organisation. Detta som en följd av beslut av kommunfullmäktige om en ny nämnd- och förvaltningsorganisation skulle träda i kraft från och med den 1 januari 2015.

Styrelsen har arbetet mot 5 av kommunfullmäktiges inriktningsmål som riktar sig till arbetsgivarrollen. Av dessa är 4 mål uppfyllda och ett mål är under genomförande.

Styrelsen för teknik och service

Belopp i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kostnader	1 039,5	1 093,9	1 072,4
Intäkter	1 072,9	1 108,1	1 094,3
RESULTAT	33,4	14,1	21,9
Budgeterade investeringar	20,0	23,6	20,2
Nettoinvesteringar, inkl. finansiell leasing	12,3	23,0	11,9
Eget kapital			
Ingående eget kapital	109,2	142,6	156,7
Årets resultat	33,4	14,1	21,9
UTGÅENDE EGET KAPITAL	142,6	156,7	178,6
Justering eget kapital enligt förslag till KF beslut			-178,6
UTGÅENDE EGET KAPITAL			0,0

Årets resultat är 22 miljoner kronor. I resultatet ingår ett effektivitetskrav om 22,9 miljoner kronor. Resultatet efter effektivitetskrav motsvarar 2,0 procent av omsättningen.

Verksamheten är organiserad i tre affärsområden som vart och ett lämnar täckningsbidrag till den gemensamma staben. Affärsområdena och resultat är följande: Internservice 23,5 miljoner kronor (10,3 miljoner kronor 2013), Teknisk service 6,3 miljoner kronor, (6,6 miljoner kronor 2013), Vägledningsservice -0,9 miljoner kronor (2,5 miljoner kronor 2013) samt Gemensam utveckling/stab med -7 miljoner kronor (-5,3 miljoner kronor 2013).

Verksamheterna inom affärsområde Internservice visar ett betydligt bättre resultat än budgeterat. Lönekostnaderna inom IT-produktion var lägre än budget. Med anledning av översynen av IT-organisationen har vakanser inte tillsatts som planerat. Utvecklingsinsatser inom IT-produktionen har av samma anledning inte heller genomförts enligt plan. Affärsenheterna Ledningsstöd och Administration fick utökade uppdrag i och med kommunens omorganisationsprojekt. Dessa uppdrag har till stor del utförts inom befintlig organisation och inga merkostnader har uppstått. Affärsområdena Teknisk service och Vägledningsservice har produktionsresultat i nivå med budget. Omställningskostnader av engångskaraktär ingår med 2,7 miljoner kronor.

Kostnaderna har under året minskat med 2 procent till 1 072 miljoner kronor. Det förklaras av att stora anläggningsuppdrag och en mild vinter minskat kostnaderna för köp av anläggningsmaterial, underentreprenörer avseende markarbeten, snöröjning och sandupptagning.

Intäkterna har under året minskat med 1 procent till 1 094 miljoner kronor. Försäljningen är lägre till kommunala kunder. Entreprenadverksamheten hade en exceptionellt hög omsättning 2013, beroende på stora omsättningsdrivande projekt första halvåret. För 2014 ligger försäljningen i nivå med 2011-2012. Efterfrågan av Internservice tjänster, bland annat tjänsterna för verksamhetsutveckling och kommunikation har varit högre än 2013, främst beroende på att kommunens omorganisationsprojekt inneburit ökad försäljning inom dessa områden. Även tjänsterna inom fastighetsområdet har visat ökad försäljning avseende nya uppdrag för exempelvis Ulleråkersområdet och fler bostadsobjekt.

Resultat för verksamhet i aktiebolagsform

Årets resultat efter finansiella poster i Uppsala kommunkoncern är -77 (-4) miljoner kronor. Se vidare under kapitel 3, sammanställd finansiell analys.

De kommunala hel- och delägda bolagen bidrar till den välfärd som produceras inom kommunen. De helägda bolagen bedriver sin verksamhet enligt direktiv från kommunfullmäktige och är organisatoriskt inordnade i Uppsala stadshuskoncern med Uppsala Stadshus AB som moderbolag. Verksamhet bedrivs inom segmenten fastighetsförvaltning, fritid och kultur, vatten och avfall samt produktion av elkraft.

Samtliga bolag uppfyllde sina ägardirektiv och arbetade i enlighet med uppställda policyer. Tre av bolagen uppfyllde inte sina avkastningskrav. Uppsala Kommuns Fastighets AB uppfyllde inte avkastningskrav att marknadsvärdet på bolaget på medellång sikt ska stiga med realt 5 procent per år. Fyrishovs AB:s resultat på -8,0 miljoner kronor innebär att avkastningskravet, att resultat lägst får vara - 2,5 miljon kronor inte uppfylls. Uppsala Konsert och Kongress AB:s resultat på -33,9 miljoner kronor är 0,2 miljoner kronor sämre än avkastningskravet på -33,7 miljoner kronor.

Nyckeltal för hel-och delägda bolag i framgår av sammanställningen ovan. I övrigt hänvisas till Uppsala Stadshus AB:s årsredovisning samt respektive bolags årsredovisning.

Belopp i miljoner kronor	RÖRELSENS INTÄKTER		RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		BALANS-OMSLUTNING		SOLIDITET		INVESTERINGAR	
	2014	2013*	2014	2013*	2014	2013*	2014	2013*	2014	2013*
Helägda bolag										
Uppsala Stadshus AB	4	6	194	-2	5 328	4 813	72%	75%	0	0
Uppsalahem, koncern	1 207	1 189	235	195	9 070	8 584	34%	33%	785	1 023
Uppsala Kommuns Fastighets, koncern	90	95	-6	7	820	805	27%	28%	41	76
Uppsala Kommuns Industrierus, koncern	160	170	41	55	1 026	1 004	62%	60%	61	76
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	471	453	22	-2	4 388	4 229	17%	16%	315	117
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	36	34	-2	2	395	406	48%	46%	6	1
Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB	67	49	-2	0	330	327	13%	13%	26	19
Uppsala Parkerings AB	53	11	16	0	166	143	8%	8%	4	0
Fyrishov AB	96	91	-8	-2	339	306	4%	3%	8	62
AB Uppsala stadsteater	38	28	-65	-62	29	28	39%	42%	4	2
Uppsala Konsert och Kongress AB	51	71	-34	-15	40	63	4%	37%	1	2
Uppsala Vatten och Avfall AB	510	490	32	26	2 079	1 772	13%	7%	229	218
Uppsala Kommuns Gasgenerator AB	1	1	0	0	0	0	13%	76%	0	0
Uppsala R 2 AB	0	-	0	-	0	-	95%	-	0	0
Uppsala R 3 AB	0	-	0	-	0	-	100%	-	0	0
Delägda bolag										
Destination Uppsala AB 60 %	19	16	0	0	11	5	7%	18%	0	0
Uppsala R1 AB (fd GUC AB), koncern, 99,6 %	9	3	-1	-3	0	5	57%	38%	0	0
Förvaltningsbolaget Upphall KB 99,99 %	19	11	11	2	134	123	11%	2%	0	0
Uppsala Innovation Centre, 25 %	4	5	0	1	9	5	44%	52%	0	-

* Jämförelser för 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Helägda bolag

Uppsala Stadshus AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	6	4
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-2	194
Balansomslutning, mnkr	4 813	5 328
Soliditet, %	75%	72%

Uppsala Stadshus AB är moderbolag i stadshuskoncernen och ägs till 100 procent av Uppsala kommun. Uppsala Stadshus AB äger i sin tur 100 procent av aktierna i stadshuskoncernens tolv dotterbolag, varav tre är underkoncerner.

Årets resultat efter finansiella poster är 194 miljoner kronor. Rensat för utdelning från dotterbolagen är resultatet -33 miljoner kronor, vilket är drygt 3 miljoner kronor bättre än såväl budget som föregående år (exklusive utdelning). Avvikelsen mot budget beror på ett något lägre ränteläge än förväntat.

I moderbolaget fanns per 2014-12-31 en låneskuld om 1 264 miljoner kronor, en ökning med 100 miljoner kronor sedan föregående årsskifte. Låneskulden ökar i storlek då de koncernbidrag som inflyter från dotterbolagen inte motsvarar de aktieägartillskott och koncernbidrag som betalas ut till dotterbolagen och då räntor betalas på den befintliga låneskulden. Principerna för koncernbidrag och aktieägartillskott mellan moderbolaget och dotterbolagen framgår av styrdokumentet IVE som beslutas årligen av kommunfullmäktige. Låneskulden uppvägs av värden på moderbolagets innehav av aktier i dotterbolagen.

Låneskuldens storlek innebär att bolaget är sårbart för ränteutvecklingen. En förändring av räntenivån med en procentenhet motsvarar en förändring av moderbolagets kostnader med drygt tolv miljoner kronor.

Uppsalahemkoncernen

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	1 189	1 207
Resultat efter finansiella poster, mnkr	195	235
Balansomslutning, mnkr	8 584	9 070
Soliditet, %	33%	34%
Investeringar, mnkr	443	785

Uppsalahemkoncernen är Uppsalas största allmännyttiga bostadskoncern, vars verksamhet bland annat omfattar cirka 15 000 lägenheter och drygt 1 100 kommersiella lokaler.

Resultatet efter finansiella poster uppgår till 235 miljoner kronor, 49 miljoner kronor bättre än budget och 38 miljoner kronor bättre än föregående år. Att resultatet är bättre än budget förklaras i huvudsak av reavinster från fastighetsförsäljningar.

2014 års investeringar uppgår till 785 miljoner kronor. Den höga investeringsnivån följer av ägardirektivet om att söka uppnå en hög nyproduktionstakt av hyreslägenheter per år.

Med den höga investeringstakten ökar belåningsgraden. För att inte belåningen för nyproduktion ska bli för hög finns en målsättning om en självfinansieringsgrad om minst

50 procent av de nyproducerade fastigheternas marknadsvärde. De kommande åren finns ett stort investeringsbehov i det äldre lägenhetsbeståndet. Här är risken med ökad belåning större, då nödvändiga åtgärder måste vidtas. Uppsalahem, liksom flera andra fastighetsägare, har tecknat intentionsavtal med Uppsala kommun om fortsatt hög nyproduktion av hyresrätter. Detta förutsätter att det finns mark att bygga på. Ett hinder är att priset på exploateringsbar mark i attraktiva lägen är mycket högt.

Uppsala Kommun Fastighetskoncern

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	95	90
Resultat efter finansiella poster, mnkr	7	-6
Balansomslutning, mnkr	805	820
Soliditet, %	28%	27%
Investeringar, mnkr	109	41

Koncernen förvaltar tre centrumanläggningar, bland annat Gottsunda Centrum. Därutöver innehas 10 fastigheter, 298 lägenheter och drygt 54 000 m² lokaler.

Resultat är -6 miljoner kronor, ett resultat som är sämre än såväl budget som föregående år. Detta förklaras delvis av att uthyrningen av lokaler i Gottsunda Centrum inte nått upp till budgeterad nivå i kombination med kostnader för extra marknadsföring. Utöver detta orsakas det negativa resultatet av att vissa investeringar kostnadsförts direkt samt att kostnader tillkommit för tvist med en huvudentreprenör.

Investeringarna, som budgeterats till 82 miljoner kronor, uppgår till 41 miljoner kronor. Flera projekt har fått en senare start än budgeterat.

Den osäkra konjunkturen gör att etableringsviljan hos potentiella hyresgäster är svag. Cirka 20 procent av den uthyrningsbara ytan i Gottsunda Centrum är ännu inte kontrakterad. Utfallet av uthyrningsarbetet slår direkt mot resultatet. Till följd av de stora investeringar som genomförts och lånefinansierats är bolaget mer känsligt för ändringar i ränteläget än tidigare.

Uppsala Kommun Industrihuskoncern

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	170	160
Resultat efter finansiella poster, mnkr	55	41
Balansomslutning, mnkr	1 004	1 026
Soliditet, %	60%	62%
Investeringar, mnkr	10	61

Koncernen förvaltar kontors-, industri- och lagerlokaler med en total yta om ca 190 000 m² fördelade på 32 fastigheter som hyrs ut till Uppsalas näringsliv och offentliga sektor.

Koncernen redovisar ett resultat på 39 miljoner kronor, vilket är sämre än såväl föregående år som budget. En förklaring är bortfall av hyresintäkter då en hyresgäst upphört med sin verksamhet och inte längre hyr lokaler. Ytterligare en förklaring är vissa utrednings- och saneringskostnader i Noatun och Librobäck.

Investeringarna uppgår till 61 miljoner kronor, något lägre än budget och föregående år. Bland investeringarna märks förvärv av en fastighet i Boländerna, färdigställande av en byggnad i Vaksala-Eke samt pågående arbete med nytt kontor i Noatun.

Uppsala bedöms vara en fortsatt intressant marknad. Den offentliga sektorn i Uppsala är stor, vilket ger stabilitet i sämre tider. Räntehöjningar kan visserligen få effekter på resultatet men utgör inget större hot mot själva verksamheten. Hyresnivåerna för industrilokaler bedöms ligga på en stabil nivå.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	453	471
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-2	22
Balansomslutning, mnkr	4 229	4 388
Soliditet, %	16%	17%
Investeringar, mnkr	117	315

Uppsala kommun Skolfastigheter AB äger merparten av kommunens pedagogiska lokaler, allt från villaförskolor till större gymnasieskolor.

Resultatet efter finansiella poster är 22 miljoner kronor, att jämföra med budgeterade -28 miljoner kronor. Att resultatet är bättre har flera förklaringar. Kostnaderna för såväl det avhjälpande som det planerade underhållet blev lägre, delvis som en effekt av utdragna processer med motparten. En mild vinter bidrog till att kostnaderna för snöröjning inte blev så höga som förväntat. Ytterligare en orsak är ett lågt ränteläge.

Årets investeringar är 315 miljoner kronor att jämföra med en budget på 200 miljoner kronor. Investeringarna avser bland annat förvärv av Lundellskaskolan och om-, ny- och tillbyggnad av skolor, till exempel Bolandsskolan och Bellmansskolan.

Bolaget ser en risk för ökade vakanser i skollokalerna då lokalerna inte har anpassats till de minskade elevtalen inom gymnasieskolan. Samtidigt finns det ett stort behov av grundskolelokaler. Det befintliga paviljongbeståndet i förskolan behöver omvandlas till permanenta lokaler på sikt. Effektivisering av lokalytor prioriteras, exempelvis genom samlokalisering för en högre nyttjandegrad.

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	34	36
Resultat efter finansiella poster, mnkr	2	-2
Balansomslutning, mnkr	406	395
Soliditet, %	46%	48%
Investeringar, mnkr	1	6

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB bedriver uthyrning av lokaler huvudsakligen till de olika specialverksamheter som Uppsala kommun bedriver. Bolaget äger 25 specialfastigheter med en yta om totalt 29 840 kvadratmeter.

Årets resultat efter finansiella poster är -2 miljoner kronor, vilket är 5 miljoner kronor sämre än budgeterat. En orsak är att underhållet av fastigheterna har varit mer omfattande än planerat.

Investeringarna som budgeterats till 41 miljoner kronor uppgick endast till 6 miljoner kronor på grund av att den planerade ombyggnaden av stadshuset senarelagts. 2014 års investeringar avser till största delen renovering av Walmstedtska gården.

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB delar administration med AB Uppsala Kommuns Industrihus AB och gör motsvarande bedömningar av framtida utveckling och risker.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	49	67
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0	-2
Balansomslutning, mnkr	327	330
Soliditet, %	13%	13%
Investeringar, mnkr	19	19

Uppsala Kommun Sport-och Rekreativfastigheter äger 80 sport- och rekreativfastigheter med en yta på motsvarande 47 000 kvadratmeter i Uppsala kommun. Bolaget utvecklar och förvaltar Uppsalas största utbud av arenor och platser för idrott, fritid, rekreation och evenemang.

Bolagets resultat efter finansiella poster är -2 miljoner kronor miljoner kronor, vilket är 3 miljoner kronor sämre än budget. En orsak är att kostnaderna för efterarbetet i bolagiseringsprocessen blivit högre än planerat. Ytterligare en förklaring är engångskostnader i samband med flytt till nya lokaler.

Året investeringar är 26 miljoner kronor, att jämföra med en budget på 50 miljoner kronor. Vissa investeringar har skjutits framåt i tiden. Bland större investeringar under året märks ombyggnad av Gränby Ishall, konstgräs på Österängen och markarbeten på Gränby sportfält.

Ökade krav på tillgänglighet samt krav från myndigheter och idrottsförbund kan komma att kräva åtgärder som innebär ökade kostnader. Tidigare brister i underhåll kan orsaka oväntade driftsstopp och ej planerade kostnader.

Uppsala Parkerings AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	11	53
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0	16
Balansomslutning, mnkr	143	166
Soliditet, %	8%	8%
Investeringar, mnkr	1	4

Uppsala Parkerings AB bedriver parkeringsverksamhet i de två parkeringsanläggningarna Centralgaraget och Kvarnengaraget med totalt 676 platser. Från och med 1 mars 2014 har bolaget dessutom tagit över alla parkeringsplaster på allmän platsmark från gatu- och samhällsmiljönämnden.

Resultatet är 16,2 miljoner kronor, vilket är 16,0 miljoner kronor bättre än 2013 och 3,1 miljoner kronor bättre än budget. Resultatet under 2014 förklaras av övertagandet av

parkeringsplatserna på allmän platsmark. Lönsamheten i garagen är fortfarande låg och ligger runt noll.

Bolaget har i uppdrag att bygga 600 nya p-platser i garage de närmaste åren. De kalkyler som gjorts visar att garageplatser under jord är mycket kostsamma.

Fyrishov AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	91	96
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-2	-8
Balansomslutning, mnkr	306	339
Soliditet, %	3%	4%
Investeringar, mnkr	7	8

Fyrishov AB tillhandahåller en arena för folkhälsa, idrott och evenemang med aktiviteter på Fyrishov och i Gottsundabadet.

Resultatet efter finansiella poster är -8 miljoner kronor i enlighet med budget. En stor del av budgetavvikelsen förklaras av att uppdragsersättningen från Uppsala kommun inte nådde upp till budgeterad nivå. Ytterligare en förklaring är att föreställningen "Come Together", en samproduktion med Uppsala stadsteater, genererade ett underskott. Uppsala Stadshus AB tillskjuter 3,5 miljoner kronor för att återställa bolagets egna kapital till aktiekapitalets nivå i enlighet med kapitaltäckningsgarantin.

Årets investeringar uppgick till 8 miljoner kronor. Merparten avser delprojekt för multihallarna.

Fyrishov AB ser stora möjligheter med de nya multihallar som färdigställdes under 2013 och som ger ytterligare kapacitet och kan bidra till stadens fortsatta destinationsutveckling. Behov finns att utveckla badanläggningen vilket kommer att kräva stora investeringar.

Uppsala stadsteater AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	28	38
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-62	-65
Balansomslutning, mnkr	28	29
Soliditet, %	42%	39%
Investeringar, mnkr	3	4

Uppsala stadsteater AB får årligen ett koncernbidrag från moderbolaget, Uppsala Stadshus AB. Beloppet fastställs av kommunfullmäktige inför kommande år och uppgår 2014 till 63,5 miljoner kronor. Årets resultat är 1 miljoner kronor bättre än budgeterat. En starkt bidragande orsak är att biljetintäkterna blev högre då antalet besökare var betydligt fler än förväntat. För att möta en strategisk satsning med expanderad verksamhet lade bolaget en budget för året på -66 miljoner kronor, det vill säga 2,5 miljoner kronor högre än koncernbidraget. Upparbetad eget kapital sedan tidigare år kunde nyttjas för att täcka den del som inte finansieras med koncernbidrag.

Uppsalas stadsteater AB har fyra scener med olika inriktning samt egna ateljéer och verkstäder. Varje år sätter teatern upp 10-15 nya egna produktioner på de fyra scenerna.

Bolaget har genom en strategisk satsning ökat biljettintäkter som finansieringskälla. För att nå målgrupper som inte besöker teatern idag krävs en ökad volym och bredd i produktionen. Den så kallade samverkansmodellen aviserar minskade statliga bidrag vilket kan få relativt stora konsekvenser för verksamheten.

Uppsala Konsert och Kongress AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	71	51
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-15	-34
Balansomslutning, mnkr	63	40
Soliditet, %	37%	4%
Investeringar, mnkr	1	1

Uppsala Konsert och Kongress AB får årligen ett koncernbidrag från moderbolaget, Uppsala Stadshus AB. Beloppet fastställs av kommunfullmäktige inför kommande år och uppgick 2014 till 33,7 miljoner kronor.

Resultat efter finansiella poster är -33,9 miljoner kronor, dvs. 0,2 miljoner kronor sämre än det fastställda koncernbidraget. Uppsala Stadshus AB tillskjuter 0,2 miljoner kronor, utöver 33,7 miljoner kronor, för att återställa bolagets egna kapital till aktiekapitalets nivå i enlighet med kapitaltäckningsgarantin.

Uppsala Konsert och Kongress AB har en stor andel fasta kostnader vilket gör bolaget känsligt för bransch- och konjunktursvängningar. I takt med att konsert-och kongresshuset blir äldre krävs ett underhåll som gör att verksamheten kan möta konkurrensen från andra arenor.

Uppsala Vatten och Avfall AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	490	510
Resultat efter finansiella poster, mnkr	26	32
Balansomslutning, mnkr	1 772	2 079
Soliditet, %	7%	13%
Investeringar, mnkr	146	229

Uppsala Vatten och Avfall AB ansvarar för kommunens vattenförsörjning och avfallshantering. Bolaget producerar och levererar även biogas.

Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster på 32 miljoner kronor. Det är 28 miljoner kronor bättre än budget och 6 miljoner kronor bättre än föregående år. Överskottet avser den konkurrensutsatta verksamheten. Den största enskilda förklaringen är att den återbetalda avfallsskatten blev betydligt högre än förväntat. I övrigt blev kostnaderna lägre både för sluttäckning vid Hovgården och för processanläggningen vid Kungsängens gård.

För den taxefinansierade verksamheten är resultatet alltid noll. Resultatet regleras mot förutbetalda avgifter i balansräkningen. Underliggande resultat är 19 miljoner kronor för affärsområdet Vatten och Avlopp samt 5 miljoner kronor för affärsområdet Avfall. Det sammantagna resultatet på 24 miljoner kronor för den taxefinansierade verksamheten är 10 miljoner kronor bättre än budget.

Investeringarna uppgick till 229 miljoner, något lägre än budgeterade 258 miljoner kronor.

För Uppsala Vatten och Avfall AB innebär Uppsalas befolkningsökning ett behov av kapacitetsutbyggnad i infrastruktur. En samsyn i kommunens samhällsplanering är en förutsättning för detta. Bolaget planerar för stora investeringar den närmaste femårsperioden, i storleksordningen 1,3 miljarder. Ränteutvecklingen är en betydande resultatrisk där en procentenhet i ränta innebär cirka 12 miljoner kronor i räntekostnader på befintliga lån och resultatriskerna ökar ytterligare i takt med en ökad låneskuld. Tillgången av substrat till biogasframställning och aktiviteten inom byggsektorn är andra osäkerheter som kan komma att påverka resultatet.

Uppsala Kommun Gasgenerator AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	1	1
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0	0
Balansomslutning, mnkr	0	0
Soliditet, %	76%	13%

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB producerar elkraft och värme från rågas som utvinns i rötkastrarna vid Kungsängsverket. Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster på ett tusen kronor.

Delägda bolag

Destination Uppsala AB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	16	19
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0	0
Balansomslutning, mnkr	5	11
Soliditet, %	18%	7%

Destination Uppsala AB ägs till 60 procent av Uppsala kommun. Bolagets huvuduppgift är att sälja och marknadsföra destinationen Uppsala och ska vara en drivande aktör för att utveckla Uppsala som besöksmål genom att öka antalet besökare och skapa ökad affärsnytta för den lokala besöksnäringen. Bolaget redovisar ett 0-resultat.

Destination Uppsala ansvarar även för stadens varumärkesarbete, elitidrottsutvecklingen, evenemangslots, arrangemangsstöd samt projektledning av kommunens evenemang och nätverket Världsklass på uppdrag av Uppsala kommun. Den externa medfinansieringen för projekt som bolaget driver uppgår till 37 %.

Uppsala R 1 AB (f.d. Grafiskt Utbildningscenter i Uppsala AB)

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	3	9
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-3	-1
Balansomslutning, mnkr	5	0
Soliditet, %	38%	57%

Uppsala R 1 AB ägs till 99,6 procent av Uppsala kommun. Den skolverksamhet som tidigare bedrevs av Grafiskt Utbildnings AB överfördes till Styrelsen för vård och bildning 2012. Bolaget har därefter bytt namn till Uppsala R 1 AB och har numera endast intäkter från en

lokal som hyrs ut i andra hand. Bolaget redovisar ett underskott om 1,3 miljoner kronor då andrahandshyran inte täcker kostnaderna för lokalen.

Förvaltningsbolaget Upphall KB

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	0	0
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0	0
Balansomslutning, mnkr	0	0
Soliditet, %	2%	11%

Bolaget ägde fram till 1 oktober två fastigheter som tidigare hyrdes av Uppsala kommun. Numera ägs endast en fastighet då en fastighet sålts till AB Uppsala Kommuns Industrihus. Årets resultat är 11 tusen kronor, varav reavinst från fastighetsförsäljningen är 9 tusen kronor.

Uppsala Innovation Centre

	2013	2014
Rörelsen intäkter, mnkr	0	0
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0	0
Balansomslutning, mnkr	0	0
Soliditet, %	52%	44%

Uppsala kommun förvärvade under 2013 aktier motsvarande 25 procent i Uppsala Innovation Centre. Bolaget är en företagsinkubator som erbjuder entreprenörer och tillväxtföretag rådgivning och stöd i deras affärsutveckling för ett framgångsrikt företagande. Bolaget redovisar ett 0-resultat.

KOMMUNFULLMÄKTIGES INRIKTNING, VERKSAMHET OCH EKONOMI

Uppdragsnämnderna ansvarar inom sitt respektive område för beslut om hur medborgarnas behov ska tillgodoses samt säkerställa att detta blir verklighet. Detta sker genom nämndens myndighetsutövning och genom upphandling av tjänster, service och material från såväl interna eller externa producenter.

En uppdragsnämnd har ansvarsområden i en eller flera verksamheter och formulerar effektmål i sin uppdragsplan. Effekterna bidrar till att kommunfullmäktiges övergripande ambitioner uppnås. I det följande kapitlet redovisas kommunens resultat per verksamhetsområde med utgångspunkt i uppdragsnämndernas ekonomiska resultat och måluppfyllelse.

NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET MOT BUDGET OCH FÖREGÅENDE ÅR						
<i>Belopp i miljoner kronor om annat ej anges Justerat för jämförelsestörande poster (se sida 21)</i>	Utfall 2014	Budget 2014	Av- vikelse	Utfall (kr/ inv.)	Andel av total netto- kostnad	Utfall 2013
POLITISK VERKSAMHET, KOMMUNLEDNING OCH GEMENSAM VERKSAMHET	284	267	-17	1 370	2,9%	281
politisk verksamhet	90	81	-8	432	0,9%	77
INFRASTRUKTUR, STADSUTVECKLING, SKYDD MM	658	614	-43	3 171	6,8%	604
Räddningstjänst	132	134	2	637	1,4%	131
Gator, vägar och parkering	243	304	62	1 170	2,5%	246
Parker	66	1	-65	318	0,7%	64
Färdtjänst	67	58	-9	322	0,7%	63
övrig infrastruktur, stadsutveckling, skydd mm	150	118	-33	724	1,6%	100
FRITID OCH KULTUR	423	434	11	2 041	4,4%	433
Bibliotek	74	81	6	358	0,8%	77
Övrig kultur	108	102	-6	521	1,1%	119
Idrotts- och fritidsanläggningar	158	164	5	762	1,6%	153
Fritidsgårdar	37	53	16	181	0,4%	36
Övrig fritid	45	34	-11	219	0,5%	47
PEDAGOGISK VERKSAMHET	4 218	4 260	42	20 340	43,5%	4 094
Förskoleverksamhet	1 298	1 320	23	6 257	13,4%	1 272
Skolverksamhet 6-15år	2 060	2 039	-21	9 936	21,3%	1 951
Gymnasieskola/-särskola & vuxenutbildning	860	900	40	4 147	8,9%	870
VÅRD OCH OMSORG	3 969	3 942	-27	19 141	41,0%	3 832
Barn & ungdomar 0-20år	614	616	2	2 963	6,3%	606
Vård och omsorg om funktionshindrade	165	172	7	797	1,7%	153
Barn- och ungdomsvård	440	435	-5	2 124	4,5%	444
Familjerätt	9	9	0	42	0,1%	8
Vuxna 21-64år	1 497	1 444	-54	7 221	15,5%	1 454
Vård och omsorg om funktionshindrade	1 062	1 052	-10	5 120	11,0%	1 023
Missbrukarvård och övrig vuxenvård	115	111	-5	557	1,2%	111
Ekonomiskt bistånd inkl. bistånd för boende	319	279	-40	1 537	3,3%	319
Familjerätt	2	2	0	8	0,0%	2
Äldre 65+	1 857	1 883	25	8 957	19,2%	1 772
Förebyggande öppna insatser	76	77	1	367	0,8%	76
Vård och omsorg	1 664	1 690	26	8 027	17,2%	1 580
Vård och omsorg om funktionshindrade	105	104	-1	505	1,1%	109
Missbrukarvård och övrig vuxenvård	12	11	-1	58	0,1%	8
SÄRSKILT RIKTADE INSATSER	140	157	17	673	1,4%	115
Flyktingmottagande	1	15	14	2	0,0%	4
Arbetsmarknadsåtgärder	139	142	3	670	1,4%	111
SUMMA NETTOKOSTNAD	9 691	9 674	-18	46 737	100,0%	9 359

Politisk ledning och gemensam verksamhet

Området består av stöd till politiska partier, revision och administration som hör till kommunens politiska ledning. Området omfattar också stabsfunktioner på kommunledningskontoret samt lokalförsörjning.

Viktiga händelser

Under året har nämndernas och förvaltningarnas organisationer genomgått stora förändringar. Syftet har bland annat varit att öka den politiska genomslagskraften men också att skapa en tydligare organisation. För att förbättra effektiviteten har alla stabsfunktioner samlats i kommunledningskontoret.

Som ett led i arbetet med att skapa ”Ett Uppsala” genomfördes under hösten en flytt och samlokalisering av delar av kommunledningskontoret och kommunstyrelsen med delar av förvaltningarna från stadshuset till Stationsgatan 12.

Under året har kommunledningskontoret administrerat fyra val till EU, riksdag, landsting och kommun. Kommunvalet har resulterat i en ny politisk majoritet som tillträdde under hösten.

Styrdokument

Under året beslutade kommunfullmäktige om ett nytt reglemente som stödjer den nya nämndorganisationen.

Kommunfullmäktige har också under året beslutat om följande styrdokument:

- parkeringspolicy,
- upphandlingspolicy,
- policy för internationellt arbete,
- policy för representation,
- policy mot mutor, samt
- miljö- och klimatprogram 2014-2023.

Inriktningsmål

1. Driftskostnader, räntekostnader och avskrivningar för gjorda investeringar ryms i kommunens driftsbudget och ekonomin i varje verksamhet är i balans.
2. I kommunens förvaltning och vid service och kontakt med medborgare samt förtroendevalda är digitala tjänster norm.
3. Kommunal service är konkurrensutsatt där så är möjligt för att öka kreativiteten, kvaliteten och effektiviteten.
4. Kommunal service är kvalitetssäkrad genom uppföljning ur såväl brukar- som avtalsperspektiv.
5. Hållbart producerade livsmedel och varor är en huvudinriktning i kommunfinansierade verksamheter.
6. Jämställdhetsintegrering är en naturlig del inom alla verksamhetsområden och utvecklas kontinuerligt.
7. Moderna och användarvänliga IT-system är en naturlig del av verksamheten som ger lägre administrativa kostnader och högre service till medborgarna.

Ekonomi i balans

Insatser har genomförts för att förbättra redovisning och uppföljning. Det ska leda till en ekonomi i balans och de flesta nämnder har nått inriktningsmålet.

Processen för att ta fram kommunens övergripande styrdokument IVE (inriktning verksamhet ekonomi) har utvecklats inför budgetarbetet 2016. Det har bland annat inneburit en namnändring till Mål och budget, ett treårigt planeringsperspektiv samt ett senareläggande av kommunfullmäktiges beslut av Mål och budget. Den nya processen ska styra arbetet med nämndernas verksamhetsplaner på ett bättre sätt. Syftet är att få ett bättre politiskt genomslag i verksamheterna, skapa delaktighet och i ett tidigt skede förankra Mål och budget.

Kommunikation och digitala tjänster

Kommunstyrelsen har under året beslutat om en digital strategi 2014-2017 för att utveckla kommunens e-förvaltning. Kommunstyrelsen beslutade också hur resterande del av de investeringsmedel som har avsatts för utveckling av e-tjänster skulle användas. Investeringsmedlen har under året använts till utveckling av en e-tjänst för borgerlig vigsel och en e-tjänst för ansökan om bygglov. Några nämnder mäter hur medborgarna använder de digitala tjänsterna och hur nöjda de är med dem. Mätningarna visar att de flesta av användarna är nöjda med tjänsterna.

I slutet av året lanserades den nya versionen av kommunens webbplats uppsala.se. Den är utvecklad utifrån användarnas behov och har en responsiv design. En del av investeringsmedlen har använts till utveckling av e-tjänster som en del av den nya webbplatsen. Som ett komplement till uppsala.se lanserades under året en näringslivswebb och en webbplats om hur Uppsala växer.

Kommunal service är konkurrensutsatt

Under året har många upphandlingar genomförts. Andelen varierar mellan olika nämnder och verksamheter. En nämnd redovisar att 70 procent av nämndens totala verksamhet, beräknad på omslutning, är upphandlad i konkurrens. Kommunen har upphandlat till exempel gymnasiala kurser inom program på vuxenutbildningen, boutredning inför dödsboanmälan, IT-stöd för föreningsstöd och lokalbokning samt drift av Fjällnora fritidsområde.

Kommunal service är kvalitetsäkrad

Kommunen har gjort uppföljningar inom exempelvis individ- familjeomsorg, avtal och bygglov. 88 procent anser att de är nöjda med bemötandet inom socialtjänsten. Förbättringsarbete pågår inom bygglovsverksamheten och NöjdKundIndex (NKI) har ökat vid mätningen 2013. Det som kan förbättras är rutiner och tid för handläggning. Därför satsar bygglovsverksamheten extra på att utveckla dessa områden. Inom flera områden som kommunen har undersökt NöjdKundIndex är svarsfrekvensen för låg för att undersökningarna ska kunna användas på ett tillförlitligt sätt.

Miljö- och klimatprogram

Kommunfullmäktige antog i början av året miljö- och klimatprogram 2014-2023. Programmet gäller för både nämnder och bolagsstyrelser. Syftet är att utveckla kommunkoncernens interna miljöarbete samt vägleda för att bli ett klimatneutralt och giftfritt Uppsala. De åtta etappmålen är avsiktligt utmanande för att sätta igång en snabbare utveckling med fler aktörer.

Jämställdhetsintegrering

I juni godkände kommunens ledningsgrupp den kommunövergripande planen för jämställdhetsintegrering. Det innebär att arbetet för att säkra och möjliggöra rättvist serviceutbud i Uppsala kommun sprids till samtliga förvaltningar och bolag. Under hösten erbjöds ett utbildningstillfälle i jämställdhetsintegrering för kontor och förvaltningar i syfte att ge verktyg för att påbörja ett förändringsarbete i den egna organisationen.

Under året har kommunen i sina upphandlingar börjat ställa krav på jämställdhet. I arbetet med att ta fram översiktsplanen ska jämställdhetsperspektivet beaktas. De övergripande målformuleringarna som ska styra inriktningen av översiktsplanen ses över för att se till att de tar hänsyn till kvinnor och mäns, flickor och pojkars, önskemål och behov.

Flera nämnder har inlett ett jämställdhetsintegreringsarbete. Inom den pedagogiska verksamheten bygger analyser och återkopplingar till politiken på könsuppdelad statistik av flickor och pojkars kunskapsresultat och upplevelser av skolmiljön. Kulturnämnden har kartlagt hur stor del av den offentliga konsten som är gjord av kvinnor respektive män och använder den statistiken till att få en jämställd samling. Även individ och familjeomsorgen har använt jämställdhetsanalyser av könsuppdelad statistik som verktyg för att jämställdhetsintegrera delar av den myndighetsutövning de ansvarar för. Fortfarande finns stora utvecklingsmöjligheter när det gäller att säkerställa att kvinnors och mäns behov av kommunalt producerad och finansierad stöd, service och myndighetsutövning är likvärdig och bra.

Strategisk IT-verksamhet

Under året har kommunledningskontoret förberett inför en upphandling av kommunens IT-verksamhet. Innan sommaren beslutade kommunfullmäktige om att inleda upphandlingen. Den nya majoriteten avbröt upphandlingen under hösten. En strategisk IT-stab etablerades på kommunledningskontoret för att arbeta med avtals- och ägarfrågor samt att styra den strategiska inriktningen för kommunens IT-verksamhet.

Garanti- och handläggningstider

Kommunen har påbörjat arbetet med att införa garanti- och handläggningstider inom utvalda områden. Syftet är att medborgarna ska veta vad de kan förvänta sig av kommunen och att få ett verktyg för att arbeta med ständig förbättring inom kommunen.

Nio nämnder har under året tagit fram förslag till servicegarantier. De ny tillsatta nämnderna beräknas fatta beslut om föreslagna garantier under första kvartalet 2015. Lansering av kommunens servicegarantier beräknas genomföras under 2015.

Effektivt lokalutnyttjande

Ett projekt för att revidera de generella lokalprogrammen för förskola och grundskola har startats under året. Programmen ska beskriva kommunens gemensamma syn på lokaler. De ska också fungera som vägledning och inspiration vid ny-, om- och tillbyggnad och som stöd för utveckling av moderna pedagogiska arbets- och organisationsformer.

Almedalen

Under Almedalsveckan 2014 satte Uppsala stadsteater tillsammans med Uppsala kommun upp pjäsen "Min vän fascisten" i Visby. Syftet var att positionera Uppsala som destinationsort och kulturstad. Arrangemanget var välbesökt och olika mediekkanaler rapporterade om det. Dessutom deltog kommunalråd från Uppsala kommun som talare och debattörer på ett flertal seminarier arrangerade av andra aktörer.

Samverkansavtal för räddningstjänst

Under året har ett samverkansavtal om räddningstjänst med uppdrag över kommungränserna tecknats med åtta räddningstjänster inom länet.

Ekonomiskt utfall

	BOKSLUT	BUDGET	BOKSLUT
	2013	2014	2014
Nettokostnader (mnkr)	281	267	284

Nettokostnaden för den politiska verksamheten var 89 miljoner, 8 miljoner högre än kommunfullmäktiges budget om 81 miljoner kronor och stor del av det kan hänföras till årets val. För att säkerställa ett väl genomfört röstmottagande i vallokal och förtidsröstningsmottagning anlätades fler personer vilket medförde 2 miljoner kronor högre kostnad. Under valåret har partiernas reserverade medel för politiska sekreterare resultatförts vilket påverkar resultatet negativt med 3 miljoner kronor.

Nettokostnaderna för den kommungemensamma verksamheten, stadsarkivet, lokalförsörjning och kommunledningskontoret uppgick till 195 miljoner kronor. Budgeten för dessa verksamheter var 186 miljoner kronor, underskottet uppgick till 9 miljoner kronor. Stadsarkivet redovisar budget i balans.

Lokalförsörjningen visar nollresultat om realisationsvinster och realisationsförluster undantas. De delar av Ulleråker som redovisas inom lokalförsörjningen uppvisar ett positivt hyresnetto på 8 miljoner kronor. Resultatet försämras dock av nedskrivning av markinvestering och avskrivning av lokalutrustning samt en reglering av leverantörsskulder.

Kommunledning redovisar ett negativt resultat på 10 miljoner kronor. Merparten av underskottet återfinns inom IT-verksamheten. Inom kansli och intern administration har flera tjänster tillkommit.

Framtiden

Under 2015 fortsätter ett arbete med fokus på ordning och reda. Exempel på arbetet är genomförande av processen för Mål och budget, en översyn av investeringsverksamheten, utveckla anläggningsredovisning och genomföra en översyn av systemstöd inom ekonomi och uppföljning. Det är ett arbete som kräver planering, dialog, samverkan och gemensamt arbete mellan tjänstemän och förtroendevalda. I arbetet ska bland annat ett omfattande resultatindikatorpaket arbetas fram och inkluderas i mål och budgetprocessen och organisationens arbetssätt.

Arbetet kommer att fortsätta med att utveckla uppdrag och ansvar för den nya förvaltnings- och nämndorganisationen.

En satsning kommer att göras inom flera områden för att nå ett samhälle som är miljömässigt och socialt hållbart. Ett samhälle där Uppsala är positionerad som den fjärde storstaden och där jobbskapande, näringslivsutveckling och bostadsbyggande är viktiga områden.

Stadsutveckling

Området omfattar fysisk planering, bostadsförsörjning, näringslivsutveckling, konsumentverksamhet, gator, vägar, parker, naturvård, friluftsliv, näringsliv, miljö, säkerhet, räddning, beredskap samt civilförsvar. Området innefattar också kommunens verksamhet inom den särskilda kollektivtrafiken som kommunen ansvarar för och som sker i förvaltningsform.

Viktiga händelser

2014 har inneburit rekordresultat både vad gäller antal bostäder i antagna planer och antalet beslutade bygglov. Även påbörjade byggen av lägenheter ligger högre än på många år.

Totalt har planer för 5 000 nya bostäder antagits och lika många vunnit laga kraft under året. Detta innebär att det finns en planreserv på byggrätter motsvarande 9 000–10 000 lägenheter där möjlighet finns att starta byggnation. Inriktningen på förtätning utmed stomlinjestråk har också gett många möjligheter. Utanför de centrala delarna är det främst i Gunsta och Storstora som planarbete för bostadsbyggande pågår. Ändringar i PBL har genomförts under 2014 och inneburit behov av utbildningsinsatser.

Under 2014 har en omfattande personalrekrytering genomförts för att möta de politiska målen om ökad takt i samhällsbyggandet. Den omorganisation som genomfördes 2014 inom kontoret för samhällsutveckling innebar en tydlig funktions- och linjeorganisation med ett entydigt ledarskap.

Under 2014 har stort fokus varit på kommunens företagservice med inrättande av ny företagslots samt ett påbörjat kommunövergripande projekt ”Förenkla-helt enkelt”.

Ett nytt avtal med Uppsala citysamverkan och Nyföretagarcentrum för kvalitetssäkring och förtydligande av mål och syfte har tecknats.

Styrdokument

Kommunfullmäktige har under året beslutat om:

- Parkplan för Uppsala stad samt riktlinjer och anvisningar.

Inriktningsmål

- Uppsala kommun är rankad som en av landets mest attraktiva företagarkommuner.
- År 2020 är Uppsalas kollektivtrafik fördubblad genom förtätning av staden, ökad framkomlighet och stråkmässig utbyggnad inom kommunen.
- Dagarbetsmarknaden ökar och håller jämna steg med befolkningsutvecklingen.
- Barn och unga är delaktiga i samhällsbyggandet.
- Invånare och besökare är trygga på gator, torg och andra allmänna platser.
- I Uppsala kommuns verksamhet och dess geografiska område är utsläppen av växthusgaser minst 45 procent lägre per capita 2020 jämfört med 1990 och fortsätter att minska.
- Kommunala fastigheter är klimatsmarta.
- Uppsala Kommun verkar för fler hyresbostäder och trygghetsboenden och för att vara en attraktiv kommun för fler bostadsproducenter.
- ”Lätt att göra rätt” och tänkandet livscykelkostnad präglar samhällsplaneringen avseende hållbarhet.
- I Uppsala är miljö, gaturum och stadsgestaltning inbjudande.

- Centrala staden har ett livskraftigt centrum och är väl försett med gångytor.
- Boendemiljöer är goda och socialt hållbara.
- Stadsdelsutvecklingen är tillväxtorienterad.
- Landsbygdsutveckling är en viktig del för kommunens utveckling.
- För- och grundskola liksom styckebyggande är grunden för bra service i kransorterna.

Indikatorer	2012	2013	2014
Miljöaktuellt ranking, miljöbästa kommun i Sverige	10	32	11
Svenskt näringslivs kommunranking	90	135	123
Årets företagarkommun, 6-årsindex	13	9	6
Tidningen Fokusranking "Här är det bäst att bo"	29	24	4
Ny företagbarometer	45	37	46

Attraktiv företagarkommun

Arbetet för att förbättra Uppsalas näringslivsklimat har hög prioritet. Under 2014 publicerades fyra näringslivsrankningar varav Uppsala klättrade i tre. I tidningen Fokus undersökning "Här är det bäst att bo" placerade sig Uppsala på plats fyra.

Under 2015 intensifieras de branschsatningar som finns inom hälsa/life-science, cleantech och ICT. Fortsatt fokus är att främja innovationer i samverkan med universiteten.

Försöksverksamheten STUNS Energi med inriktning på att etablera testbäddar och demonstrationsanläggningar fortsatte. Verksamheten är unik i sitt slag ur ett nationellt perspektiv.

Kollektivtrafik och stråkmässig utbyggnad

I de planuppdrag som innebär att ny bebyggelse möjliggörs i anslutning till stomlinjestråk ställs särskilda krav på att nya byggnader förses med lokaler i bottenvåningen och att mötesplatser skapas kring hållplatslägen. Exempel på planärenden vid stomlinjestråk under 2014 är Norra Kvarngärdet och Bruno Liljeforsgatan vid Råbyvägen, Östra Sala backe vid Fyrislundsgatan och Rosendal.

Planeringen av kollektivtrafikförsörjningen sker genom kollektivtrafikmyndigheten och Upplands Lokaltrafik (UL). Uppsala kommun har inte rådighet över frågan. Genom ett gott samarbete mellan Uppsala kommun och UL samordnas kollektivtrafikförsörjningen med stadsutbyggnaden. Projekt pågår där bussarna ska skicka prioriteringsbegäran till trafiksignalerna.

Dagarbetsmarknad

Dagarbetsmarkanden ökar i enlighet med befolkningsutvecklingen. Planläggning för verksamheter pågår i Librobäck/ Husbyborg-området. God tillgång till innovations- och företagsfrämjande aktiviteter främjar tillväxten av nya företag och bidrar till att befintliga företag växer i de flesta branscher.

Barn och unga

Under 2014 har arbetet med att utveckla dialogen med Uppsalaborna i tidiga planeringsskeden berört framför allt programarbetet med Södra staden. Barn och unga har deltagit i dialogen och även i dialogen kring utformning av ombyggnation av Flogstaparken.

Trygga allmänna platser

Vid parkupprustningar finns särskilt riktad budget för att förbättra belysningen. I Stadsträdgården och Carolinaparken är all belysning utbytt eller förbättrad. Det lokala Brotsförebyggande rådet anordnar trygghetsvandringar i olika stadsdelar, med fokus på den fysiska miljön.

Utsläppen av växthusgaser minskar

Kommunens miljöarbete har resulterat i att överskridande partikelhalter i luft har överstigit miljö kvalitetsnormerna i centrum fem gånger av max 35 gånger samt att NO₂ har överstigits i samma område två gånger av max sju. Kommunen bedriver också ett aktivt arbete med energirådgivning.

Klimatsmarta fastigheter och hållbarhet

Energibesparande LED-belysning har installerats vid upprustning av idrottshallar och motionsspår. Åtgärder för energiåtervinning i Gränby ishall har genomförts.

Attraktiv kommun med fler hyresrätter och fler bostadsproducenter

Kommunens mål är att 30 procent av nybebyggelsen ska vara bostadsrätter. Under 2014 påbörjades 1 700 nya bostäder och 1 200 färdigställdes. Av dessa var 32 procent hyreslägenheter. Antalet byggherrar fortsätter att öka. Under 2014 tillkom ytterligare tio byggherrar så att antalet nu är 42 stycken.

Inbjudande och livskraftigt centrum

I arbetet med innerstadsstrategin är en av prioriteringarna att förbättra tillgängligheten för gående. Planer för både bostäder och verksamheter utvecklas centralt i Uppsala. I centrala lägen ställs alltid krav på publika lokaler i bostads- eller kontorsbyggnaders bottenvåningar.

Värdefulla träd har flyttats och återplanterats. Vid byggnationen av Blåsenhus har kommunen tagit hand om elva träd (Fågelbär) som återplanterats i Mariedalsparken och Flogstaparken.

Boendemiljöer är goda, socialt hållbara och tillväxtorienterade

Under 2014 har kommunen antagit detaljplaner som möjliggör byggandet av cirka 5 000 lägenheter. Parkplan för Uppsala stad samt Riktlinjer och anvisningar är antagna. Lekplatser i Järlåsa, Almunge och Storvreta har upprustats och invigts under 2014.

Landsbygdsutveckling och kransorter

I Funbo-Gunsta har en plan för ca 300 småhus och radhus antagits. Planarbete för ytterligare cirka 400 småhus pågår i Funbo-Gunsta, även skola/förskola ingår. Pågående planarbeten för cirka 730 bostäder i Storvreta innehåller också förskola. Planarbete har inletts i Länna för ett hundratal småhus.

Landsbygdsforum har hållits där inbjudna deltagare har fått diskutera landsbygdsfrågor med kommunens representanter.

Ekonomiskt utfall

	BOKSLUT 2013	BUDGET 2014	BOKSLUT 2014
Nettokostnader (mnkr)	604	614	658
Räddningstjänst	131	134	132
Gator, vägar och parkering	246	304	243
Parker	64	1	66
Färdtjänst	63	58	67
Övrigt	100	118	150

Nettokostnader för infrastruktur, skydd och stadsutveckling är 604 miljoner kronor justerat för jämförelsestörande poster. Nettokostnaderna har ökat med 50 miljoner kronor jämfört med föregående år vilket huvudsakligen är en effekt av förvärvet av Ulleråker med tillkommande driftskostnader, avskrivningar och kapitalkostnader.

De enskilt största verksamheterna i gruppen är gator, vägar och parkering som tillsammans omsatte 243 miljoner kronor. Kostnaderna för vinterväghållningen uppgick till 65 miljoner kronor, föregående år uppgick kostnaden till 80 miljoner kronor. Nya entreprenadavtal började gälla inför vintersäsongen 2013/2014, vilket innebär högre fasta kostnader kopplat till kortare insatstider och högre kvalitetskrav, inte minst vad gäller det växande cykelvägnätet. Under 2014 påverkas nettokostnaderna negativt med 15 miljoner kronor av beslutet att överföra parkeringsverksamheten till Uppsala Parkerings AB.

Färdtjänstens kostnader ökade. Åtgärder har vidtagits från 2015 i form av en ny färdtjänsttaxa och en trafikledningscentral i egen regi. Detta förväntas leda till lägre kostnader, bland annat genom ökad samåkning vilket ger färre fordonstimmar.

De ökade nettokostnaderna i delrubriken övrigt förklaras huvudsakligen av att mark- och exploateringsverksamheten uppvisar ett negativt resultat med omkring 35 miljoner kronor. Orsaken är framförallt förvärvet av Ulleråker. I gatu- och samhällsmiljönämnden redovisas realisationsförluster med 10 miljoner kronor, huvudsakligen utrangeringar av anläggningstillgångar. Den största avser tidigare aktiverade projekteringskostnader för en tågstation i Bergsbrunna, som idag bedöms sakna värde.

Framtiden

Under 2015 aktualiseras kommunens översiktsplan. Detta innebär en översyn av planeringen för stadsutvecklingen på längre sikt. De långsiktiga planerna på att Uppsala ska växa till 350 000 invånare innebär bland annat behov av strategier för planeringen av bostäder, arbetsplatser och infrastruktur med helhetslösningar för hela staden. Utmaningarna för framtiden blir att skapa förutsättningar för en landsbygds- och stadsutveckling med kvalitet för alla samtidigt som byggtakten är hög. Kommunen ska satsa på öppna, tillåtande, inkluderande offentliga rum och idrottsanläggningar i staden och dess närhet samt goda trafiklösningar med god infrastruktur och förvaltning. På det sättet blir Uppsala en attraktiv kommun med funktionsblandning.

Den höga takt i planeringsverksamheten som nu syns, med rekordsiffror i antal bostäder i antagna planer, är följden av en flera år lång satsning på ökning av takten i planeringsverksamheten. För att fortsätta hålla denna omfattning, eller öka takten ytterligare, behövs att den strategiska planeringen fortsätter i större områden såsom nu är fallet med till exempel Centrala staden, Södra staden och Ulleråker. Kommunen behöver ta ställning till fler

områden för storskalig förtätning av staden, där hög utbyggnadstakt med kvalitet och hållbarhet kan vara möjliga. Det behövs även en strategi för en attraktiv landsbygd när mycket av tillväxten sker genom förtätning av staden. Planerna på att Uppsala ska växa mot 350 000 invånare, innebär att funktioner inom övergripande planering samt infrastrukturplanering kommer att behöva utökas och förstärkas.

Kommunen ska säkerställa en variation i utbudet med olika typer av bostäder, geografisk spridning och olika äganformer också för att åstadkomma attraktiva stads- och boendemiljöer. Fler aktörer får möjlighet att komma in på marknaden för såväl bostadsrätts- som hyresrättsbyggande. Genom att använda kommunens eget markägande för ett mer flexibelt planarbete kan kommunen hålla samman processen och styra utvecklingen.

Risk finns att de behov av nya bostäder som kommunen planerar för, inte kan uppfyllas om ambitionerna inte möts av marknaden. Kostnadsläget påverkas även av politiska beslut till exempel förändringar i skatteregler och amorteringskrav som kan minska småhusbyggandet.

Kultur, idrott och fritid

Området omfattar kultur- och fritidsverksamhet, biblioteksverksamhet, kulturmiljövård, konst- och museiverksamhet, arkivverksamhet, fritids- och friluftsanläggningar, bad- och sportanläggningar, fritidsgårdar, stöd till föreningsliv, studieorganisationer, musik- och idrottsskolor och det fria kulturlivet.

Fritidsverksamhet

Viktiga händelser

Planeringen av Sävja kulturcentrum har pågått under året inför invigningen som skedde i december 2014. Insatserna i Sävja förstärktes med verksamhetsbidrag. I Stenhagen gavs verksamhetsbidrag till förstärkta insatser på sommarlovet i samverkan med fritidsgården. Ungdomsverksamheten vid Mötesplats Kontakten Gottsunda har flyttat in i Gottsunda kulturhus i Gottsunda centrum. I Gåvsta och Gottsunda startade två nya fritidsklubbar under 2014.

Under Fredsåret gavs särskilt stöd till ett antal föreningar för insatser riktade till unga. KFUM Vox bedrev under hela året programverksamhet på olika teman knutna till fredsårets tolv olika teman däribland yttrandefrihet. ABF Musikfabriken arrangerade KLOT-festival på temat hållbar utveckling i samarbete med ungdomskulturhuset Grand. Scenkonst Uppsala hade integrationsprojekt i samverkan med Röda Korset. Studieförbundet hade temaverksamhet i Gottsunda på olika teman utifrån ett ungdoms- och integrationsperspektiv.

Inriktningsmål

- Invånare och besökare är trygga på gator, torg och andra allmänna platser.
- Ett livaktig kultur-, idrotts- och fritidsverksamhet gör kommunen attraktiv för såväl boende och besökare som företagare.

Framtiden

Stenhagens Bildnings- och kulturcentrum, Gottsunda kulturhus, Treklängen Gottsunda och Sävja kulturcentrum blir viktiga mötesplatser för stöd till och samverkan med ideella organisationer. Lokala kulturcentrum kan bidra till att öka ungas delaktighet i lokalsamhället och i samhällsplaneringen. Vid kulturcentrum kan unga med olika bakgrund samlas i gemensamma aktiviteter för kulturell mångfald och stärkt civilt samhälle.

Kulturverksamhet

Viktiga händelser

Hela året har präglats av Fredsåret 2014. Merparten av kommunens kulturverksamheter, liksom det fria konst- och kulturlivet, har aktivt medverkat till att uppmärksamma vad freden betyder för oss och vad som kan hända när den hotas samt hur lätt det är att ta freden för given när den blivit en del av vår vardag i 200 år.

Under 2014 har nya riktlinjer för kulturstöd antagits och två nya stipendier har inrättats, ett resestipendium för körer och ett kulturarvspris. Projektering för om- och tillbyggnation av Uppsala stadsbibliotek har påbörjats med mål att skapa ännu bättre förutsättningar för programverksamhet och evenemang. Beslut har fattats om utökade lokaler för Uppsala konstmuseum på Uppsala slott.

Förslag till konstnärliga gestaltningar i bland annat Sävja kulturcentrum, Carolinaparken och Tegnérparken har tagits fram och en rad reparationer och underhållsåtgärder på Uppsala kommuns offentliga konst har genomförts under året.

Inriktningsmål

- En livaktig kultur-, idrotts- och fritidsverksamhet gör kommunen attraktiv för såväl boende och besökare som företagare.
- Människor med funktionsnedsättning deltar i kultur- och idrottslivet på likvärdiga villkor.
- Uppsalas kultur är tillgänglig för alla och kännetecknas av kreativitet, hög kvalitet och interkulturella utbyten.
- Uppsalas kulturliv är väl utvecklat genom samverkan mellan det offentliga, det fria kulturlivet, den ideella sektorn samt näringslivet.
- Konstens tillgänglighet ökar genom exponering på befintliga mötesplatser.
- De kulturella uttrycken är närvarande i offentliga miljöer.
- Uppsala är en stad för det fria ordet, litteraturen och författarna.

Arkiv

Arbete med e-arkiv fortsätter vilket ställer krav på nya arbetssätt både för kommunens verksamheter som för stadsarkivet. Privata utförare inom kommunens område har också lett till behov av tydliga rutiner för hur information ska bevaras och tas om hand. Enskilda personers behov av information och dokumentation kring sina personliga villkor ökar och har prioriterats utifrån gällande lagstiftning.

Stadsarkivets programverksamhet har genomförts under året tillsammans med Folkrörelsearkivet. Nytt för i år var visningar av foto- och ritningssamlingarna på vård- och äldreboenden i kommunen som kombination med föredrag på plats. En utställning har också visats i kommuninformationens nya lokaler på Stationsgatan 12.

Arbetet med att tillgängliggöra stadsarkivets material på nätet har fortsatt genom att en förstudie kring ett införande av en bilddatabas genomförts.

Framtiden

Kultur är en viktig utvecklings- och konkurrensfaktor som bidrar till Uppsalas attraktivitet. Det är viktigt att den kultur- och fritidsverksamhet som kommunen ansvarar för kan expandera i samma takt som Uppsala kommun växer.

Prioriterade frågor under kommande år är att säkerställa barns kultur- och fritidsupplevelser, utveckla en kulturskola, se över behovet av lokaler för kultur- och fritidsverksamhet samt att arbeta vidare med att utveckla Uppsala konstmuseum. Kommunen kommer att anta en ny biblioteksplan, ett kulturmiljöprogram och ett nytt kulturpolitiskt program. Den kulturella delaktigheten ska öka liksom att kulturutbudet upplevs som jämställt och tillgängligt för alla.

Utvecklingen av ett kommunalt e-arkiv liksom ökad registrering och digitalisering av analoga kommunala handlingar, bilder och ritningar är en prioriterad fråga för stadsarkivet. Samarbetet med skolan kommer att växa mot bakgrund av de nya läroplanerna. Allmänheten och forskare uppmärksammar allt mer arkivets material. Under 2015 skapar stadsarkivet tillsammans med stadsbiblioteket och Folkrörelsearkivet ett nytt centrum för lokalhistoria där besökare får tillgång till både arkivmaterial och lokalhistorisk litteratur på ett och samma ställe.

Stadsarkivet kommer organisatoriskt att överflyttas till kommunstyrelsen från och med 1 januari 2015.

Idrottsverksamhet

Viktiga händelser

Beslut har tagits om utvecklingen av ny arena inklusive en bandyhall på Studenternas IP och om en matcharena på Lötén under byggtiden samt att bygga utomhusbanor för friidrott på Gränby sportfält.

Flera nya anläggningar har under året tagits i bruk, bland annat en ny konstgräsplan i Storvreta, en idrottshall i anslutning till Sävja kulturcentrum samt en boulehall genom ombyggnation av gamla tennishallen i Gottsunda. Befintliga elljusspår har rustats upp. Insatser har gjorts för att öka kvaliteten i idrottshallar, bland annat genom samarbete med skolornas idrottslärare, vilket minskat skadegörelsen i hallarna och gett ökade möjligheter till olika idrotter såsom bordtennis och handboll.

Regelverket för föreningsstöd som infördes 2013 har följts upp under 2014. Justeringar har gjorts utifrån föreningarnas synpunkter. Ett förslag till idrottspolitiskt program har utarbetats.

I september togs det första spadtaget för den stora kombinerade inomhusarenan för innebandy och fri idrott på Gränbyfältet. Arena beräknas vara klar andra kvartalet 2016.

Vid idrottsgalan delade idrotts- och fritidsnämnden ut två stipendier till löparen Erik Hagberg och Lina Sjöberg, trampolingymnast.

Inriktningsmål

- En livaktig kultur-, idrotts- och fritidsverksamhet gör kommunen attraktiv för såväl boende och besökare som företagare.
- Bredd- och ungdomsidrotten har bra villkor och bidragen till barn och ungas fritid fördelas på ett rättvist sätt mellan olika idrotter. Flickor och pojkar har likvärdiga villkor.
- Elitidrottens förutsättningar är väl utvecklade genom samverkan mellan idrottsorganisationerna, näringslivet och kommunen.
- Människor med funktionsnedsättning deltar i kultur- och idrottslivet på likvärdiga villkor.

Ekonomiskt utfall

	BOKSLUT	BUDGET	BOKSLUT
	2013	2014	2014
Nettokostnader (mnkr)	433	434	423
Bibliotek	77	81	74
Övrig kultur	119	102	108
Idrotts- och fritidsanläggningar	153	164	158
Fritidsgårdar	36	53	37
Övrig fritid	47	34	45

Årets nettokostnader uppgår till 423 miljoner kronor, vilket är 11 miljoner kronor lägre än beräknat i kommunfullmäktiges budget. Överskottet förklaras främst av att kommunbidraget avseende friidrotts- och innebandyhall ännu inte har tagits i anspråk. Därtill har även medel

för Sävja kulturcenter inte utnyttjats i sin helhet då verksamheten sattes igång först hösten 2014. Jämfört med 2013 minskade nettokostnaderna för kulturverksamheten med 7 procent medan nettokostnaderna för fritidsverksamheten ökade med 2 procent.

Ett mindre överskott på 0,5 miljoner kronor redovisas inom kulturverksamheten och förklaras av att kostnaderna för konsulter blev lägre än beräknat och att framtagandet av det kulturpolitiska programmet och kulturmiljöprogrammet inte slutfördes under året. Inom fritidsverksamheten finns både positiva och negativa avvikelser från budget. Utfallet för verksamheten fritidsanläggningar blev ett överskott på 0,3 miljoner kronor. Uppsägningen av arrendeavtalet för Hammarskogs herrgård tillsammans med planerat underhåll av elljusspår som inte hann utföras bidrog det till det redovisade överskottet.

Idrottsanläggningar/hallar redovisar ett överskott på 1,1 miljoner kronor. Den totala hyreskostnaden för idrottsanläggningar blev mindre än beräknat eftersom några tillkommande objekt inte genererar kostnader förrän 2015. Kostnaderna för el, fjärrvärme och vatten som i regel kan vara svåra att budgetera blev också totalt 0,5 miljoner kronor lägre än beräknat. Skolidrottshallarnas nettokostnader blev 0,6 miljoner kronor högre än beräknat främst för att hyresintäkterna från skolorna blev lägre än beräknat huvudsakligen för att skolorna bokade tid i hallarna i mindre utsträckning.

Kostnaderna för barn- och ungdomsbidrag samt övriga bidrag ökade då det utgick verksamhetsbidrag på vardera 0,4 miljoner kronor till Young Hockey Club för ett hallbygge och till Uppsala Allmänna Konståkningsklubb för en hoppsele avsedd för personer med funktionsnedsättning.

Framtiden

Förväntningarna är höga på att det ska finnas framgångsrik elitidrott liksom ett jämställt och tillgängligt utbud av fritids- och idrottsverksamhet i Uppsala kommun.

Goda möjligheter till fritids- och idrottsaktiviteter bidrar till hälsa och välbefinnande och det är viktigt att dessa frågor kommer in tidigt i stadsplaneringen. Det behövs mer kunskap om vilka aktiviteter som medborgare efterfrågar i olika skeden av livet.

Den föreningsdrivna idrotten tappar medlemmar och utövare. Föreningslivet är framgångsrikt när det gäller att engagera barn i yngre åldrar men därefter tappar den mark. Detta är en utmaning för såväl idrottsrörelsen som för folkhälsan. Under 2015-2016 genomför idrotts- och fritidsnämnden kartläggning av grupper och individers fritidsvanor, kopplade till olika verksamheter och anläggningar genomförs.

Skillnaden mellan elitidrott och breddidrott ökar och det är viktigt att det finns bra underlag inför beslut om resursfördelning. Under 2015 kommer Upplands idrottsförbund att genomföra en utredning om elitidrottens förutsättningar på uppdrag av Elitidrottsstaden, ett partnerskap mellan elitidrottsföreningar, Uppsala kommun, Upplands idrottsförbund, näringsliv och arenor.

Pedagogisk verksamhet

Området omfattar förskoleverksamhet, skolbarnsomsorg, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna samt svenska för invandrare.

Viktiga händelser

Efter den regelbundna tillsyn Skolinspektionen genomförde av den kommunala pedagogiska verksamheten i Uppsala kommun har kommunen som huvudman återrapporterat för samtliga verksamheter och skolor och tillsynen är därmed avslutad. Tillsyn sker nästa gång 2017.

Skolinspektionen genomförde under hösten 2014 en kvalitetsgranskning av distansutbildning inom gymnasial vuxenutbildning i Uppsala kommun och 17 andra kommuner.

Skolinspektionen har identifierat två utvecklingsområden i form av att tydligare utgå från elevernas behov och ytterligare förbättra kommunikationen med eleverna men även sett väl fungerande inslag i distansutbildningen i Uppsala.

Barn- och ungdomsnämnden och utbildning- och arbetsmarknadsnämnden har gemensamt ingått avtal om ett samarbetsprojekt med Uppsala universitet: Att styra och leda skola – ett lokalt perspektiv. Projektet har genom enkäter och intervjuer bidragit till en samlad bild av skolans styrning och ledning. Resultatet återkopplades till politiker och tjänstemän i december. Projektet är värdefullt i arbetet med att bygga en samlad utbildningsnämnd och en gemensam utbildningsförvaltning.

I samband med Skolinspektionens tillsyn av Uppsala kommuns pedagogiska verksamhet 2013 uppmärksammades att specialidrotten vid Celsiusskolan drevs på entreprenad, något som enligt Skolinspektionens tolkning av lagen inte var tillåtet. Uppsala kommun begärde därför dispens av regeringen för att lägga specialidrott inom gymnasieskolan på entreprenad. Denna dispens beslutades av regeringen i juli 2014 och efter upphandling tilldelades Upplands idrottsförbund entreprenaden. Celsiusskolan fortsätter därmed att vara Sveriges största idrottsgymnasium.

Inriktningsmål

- Uppsala är en attraktiv utbildningsstad med ett varierat utbud av utbildningar på olika nivåer och med olika inriktningar.
- Uppsalas skolor arbetar aktivt med att konkretisera och levandegöra den grundläggande etik och värdegrund som det svenska samhället vilar på.
- Uppsalas skolor har ett bra samarbete med Uppsala universitet och Sveriges lantbruksuniversitet i syfte att nå bättre kunskapsmål.
- Förskolan och skolan är trygg och har nolltolerans mot mobbing, kränkande särbehandling och våld.
- Förväntningarna på alla elevers resultat är höga.
- De samlade resultaten i Uppsala kommuns skolor är bland de bästa i landet.
- Varje skolas resultat ligger över riksgenomsnittet.
- Högsta prioritet i grundskolan har läsförståelse, skriv- och räkneinläring i åk 1–3.
- Föräldrar har god information och inblick om sina barns utveckling och behov av stöd i skolan.

Förskoleverksamhet

Förskolor och familjedaghem	2012	2013	2014	Riket*
Barn per årsarbetare i förskolan	5,0	5,4	6,0	
Andel (%) årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen	46,8	44,5	47,2	
Andel (%) Föräldrar som är nöjda med den förskoleplats som barnet fått	94	96	96	
Andel (%) föräldrar som är trygga när barnet är i förskolan	97	97	97	
Föräldrars samlade upplevelse av förskolans kvalitet, (%) andel positiva	84	85	85	
Andel (%) föräldrar som upplever att förskolan anpassar sina öppettider efter behoven	64	64	65	

*Nationell statistik för riket gällande 2014 publiceras av Skolverket 23 april 2015.

Nya förskolor

Fyra nya kommunala förskolor startades under 2014, Bellmans förskola i Löten, Frodeparken vid resecentrum, Tullmästarens förskola i Luthagen och Årikets förskola som ligger i Industristaden/Kungsängen. De nya förskolorna är ett led i arbetet med att bygga ut antalet förskoleplatser och förbättra för föräldrar och barn genom att erbjuda fler förskoleplatser i staden. I den kommunala förskoleverksamheten har även ytterligare en avdelning för finsktalande barn öppnats. Fyra godkännanden att starta fristående förskolor har givits under året. Dessa är Ur och skur, Kidz education, Cikada förskola och Sagokistan. Ett övertagande av en tidigare kommunal verksamhet gjordes också av Framtidens förskolor, som startade Balingsta nya förskola under året.

Tillsyn av fristående förskolor

Utifrån kommunens tillsynsansvar för fristående förskolor, pedagogisk omsorg och fritidshem genomfördes 39 tillsynsbesök under året. Tillsynsmodellen fungerar för kommunens lagstadgade tillsynsansvar och fortsätter att utvecklas och förbättras. Fyra förelägganden har utfärdats gentemot huvudmän för fristående förskolor på grund av brister i utbildningen och tre förelägganden gentemot huvudmän för fristående fritidshem. Bristerna har bland annat bestått i att huvudman inte tagit ansvar för att utbildningen genomförs i enlighet med skollag och läroplan, att förskolechef saknat pedagogisk utbildning och att det inte funnits tillräckligt med förskollärare.

Lärande och kunskapsutveckling

Lärandet i förskolan utgör en viktig grund för att öka barns och elevers möjligheter att nå målen i årkurs 3 och för lyckade skolresultat i övrigt. Föräldraenkäten som går ut till alla föräldrar som har barn i förskola och pedagogisk omsorg ger information om hur föräldrarna upplever kvaliteten i sitt barns barnomsorg.

Generellt sett har resultatet för frågorna i föräldraenkäten som rör barnets lärande ökat något. Det finns dock stora skillnader mellan olika förskolor och andelen förskollärare i de kommunala förskolorna minskar. Det kan betyda sämre förutsättningar för att bedriva en pedagogisk verksamhet av hög kvalitet. Det finns också stora skillnader mellan förskolor i antal barn per förskollärare och avseende personaltäthet.

Trygghet

Föräldrar ska känna sig trygga när deras barn är i förskolan och för relevanta indikatorer har resultaten ökat något jämfört med föregående år. Liksom tidigare anger 97 procent av föräldrarna att de känner sig trygga när barnet är i förskolan och 98 procent av föräldrarna

uppger att deras barn trivs i förskolor och familjedaghem. Föräldrarna är också i allmänhet trygga med att ha sina barn i verksamheterna.

Inflytande

Föräldrar kan välja mellan 191 förskolor och 34 familjedaghem för sina barn. Förskolorna och familjedaghemmen erbjuder olika profiler och inriktningar och drivs både av kommunen och av fristående aktörer.

Alla föräldrar fick plats för sitt barn inom fyra månader och 96 procent av föräldrarna är nöjda med den plats de har fått. De faktorer som enligt föräldrarna är viktiga vid valet av förskola är, förutom närhet och kvalitet, förskolans öppettider. För att inte begränsa valet är det viktigt att möta dessa behov.

Ekonomiskt utfall

	Bokslut 2013	Budget 2014	Bokslut 2014
Nettokostnader (mkr)	1 272	1 320	1 298
Antal inskrivna barn	11 138	11 399	11 162
Nettokostnad per inskrivet barn (tkr)	113	115	116

Nettokostnaden för förskoleverksamheten blev 23 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktiges budget. Överskottet beror på att antalet barn inskrivna i förskolan blev 237 färre än beräknat i budget till följd av en för högt beräknad servicegrad i budget. Totalt var kostnaden 25 miljoner kronor högre än 2013. Kostnaden för vårdnadsbidraget uppgick till 7,8 miljoner kronor vilket är något lägre än vad kommunfullmäktige budgeterat. I genomsnitt fick 213 barn vårdnadsbidrag, vilket var 26 färre än föregående år.

Årets nettokostnad rymmer en merkostnad på 6 miljoner kronor som är en följd av beslutet att utöka rätten till förskola och pedagogisk omsorg för barn till arbetslösa och föräldralediga från 20 timmar till 30 timmar per vecka. Förändringen trädde i kraft 1 september 2014. Kostnaden för barnomsorg under obekvämlig arbetstid uppgick till 5,4 miljoner kronor. Fem enheter erbjuder omsorg under obekvämlig arbetstid: två i egen regi och tre enskilda.

Under våren införde kommunen ett hyresbidrag under de första sex månaderna och som riktar sig till nystartade förskolor i nybyggda lokaler och till förskolor som samlokaliseras i bostadshus. Under hösten startades tre nya förskolor i egen regi och kostnaden för hyresbidraget uppgick totalt till 1,9 miljoner kronor.

	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Förändring
Antal inskrivna barn omräknat till heltid	9 356	9 376	20
Nettokostnader per heltidsbarn (tkr)	135	138	3
Andel barn i enskild regi (%)	31,9	33,3	1,4
Nettokostnader per heltidsbarn i egen regi (tkr)	130	132	2
Servicegrad (%)	88,6	88,6	0,0

Antalet barn i förskoleverksamheten uppgick till 11 162 och blev därmed lägre än beräknat i budgeten. Omräknat till heltidsplatserna blev förändringen 20 nya platser jämfört med 2013. Andelen barn 1 till 5 år inskrivna i förskoleverksamhet uppgick till 88,6 procent jämfört med de 91,0 procent som kommunfullmäktige budgeterat för. De nya platserna tillkom i fristående förskolor med 168 platser samtidigt minskade antal platser i kommunal regi med 145.

Personaltätheten uppgick i genomsnitt till 6,7 barn per årsarbetare i de kommunala förskolorna och 5,1 i de fristående förskolorna. År 2013 var personaltätheten något lägre; 5,9 barn per årsarbetare i kommunala förskolor och 4,5 i enskilda.

Skolverksamhet för 6-15 år, grundskola

Grundskola	2012/2013	2013/2014	Riket 2013/2014
Genomsnittligt meritvärde åk 9	221,5	226,9	214,8
Genomsnittligt meritvärde i åk 9, flickor	231,5	239	226,8
Genomsnittligt meritvärde i åk 9, pojkar	212,1	215,7	203,5
Andel (%) elever som uppnått målen i samtliga ämnen åk 9, andel	78,7	83,3	77,4
Andel (%) elever behöriga till yrkesförberedande program (%)	90,0	91,4	86,9
Andel (%) elever behöriga till estetiskt program (%)	91,1	90,5	85,9
Andel (%) elever behöriga till högskoleförberedande Ekonom, humanistiska och samhällsvetenskapsprogram	87,0	89,2	84,2
Andel (%) elever behöriga till högskoleförberedande naturvetenskapligt och tekniskt program	84,4	87,5	82,9

Betygsresultat har tagit fart

Elevernas kunskapsresultat i Uppsala ökade betydligt mer än i riket. Det genomsnittliga meritvärdet var 12 poäng högre för Uppsalas elever än för landet som helhet. Den största ökningen gäller andelen elever som når målen i alla ämnen. 2014 var det 83 procent som når målen jämfört med 73 procent för åtta år sedan. För åtta år sedan rankades Uppsala på plats 214 av 290 kommuner, 2014 placerades kommunen på plats 55.

Resultat som pekar åt flera håll

Generellt uppnådde fler elever i årskurs 3 den genomsnittliga kravnivån i de nationella proven i matematik. Samtidigt sjönk resultaten i svenska. Frågan är om läsförståelse, skriv- och räkneinläring i åk 1–3 är ett prioriterat område i alla skolor. Andelen som klarat den genomsnittliga kravnivån för samtliga delprov i samtliga ämnen i de nationella proven i årskurs 6 ökade i förhållande till förra året. För de kommunala skolornas lägre årskurser finns det påtagliga variationer i resultat i de nationella proven mellan skolor och framför allt mellan klasser i samma skola.

Förbättrat arbete mot diskriminering och kränkande behandling

Fler elever upplever ett medvetet arbete mot diskriminering och kränkande behandling i årskurs 8 och i fritidshemmen. Arbetet har börjat ge resultat och fler elever i både årskurs 8 och i fritidshemmen uppger att de får vara delaktiga i skolans arbete mot diskriminering och kränkande behandling. I årskurs 5 har däremot resultaten sjunkit något.

Likvärdiga villkor

Det finns fortfarande flera steg att ta för att öka likvärdigheten i skolan. Betygsskillnaden har på en övergripande nivå ökat mellan elever som har lågutbildade föräldrar och elever som har högutbildade föräldrar. Det gäller även för elever som är födda utomlands. Skillnaderna mellan flickors och pojkars resultat fortsätter att öka både vad gäller meritpoäng och andelen godkända betyg.

Ekonomiskt utfall

	Bokslut 2013	Budget 2014	Bokslut 2014
Nettokostnader (mnkr)	1 951	2 039	2 060

De samlade nettokostnaderna för skolbarnsomsorg, förskoleklass, grundskola och grundsärskola blev 21 miljoner kronor högre än kommunfullmäktiges budget. Jämfört med 2013 ökade nettokostnaderna för skolbarnsomsorg, förskoleklass och grundskola med 110 miljoner kronor eller 5,9 procent. I kommunfullmäktiges budget antogs för grundskola och förskoleklass en volym om 20 910 elever, utfallet blev 21 078, en skillnad på 168 elever och en ökad kostnad på knappt 9 miljoner kronor. För verksamheten i grundsärskola uppgick nettokostnaderna till 77 miljoner kronor och blev därmed 5,5 miljoner kronor lägre än vad kommunfullmäktige beräknat och drygt en miljon lägre än 2013.

För fjärde året i rad ökade antalet elever i grundskolan till följd av den demografiska utvecklingen. I grundsärskolan har utvecklingen varit den motsatta under flera år, vilket beror på en striktare bedömning om placering i särskoleklass samt att även föräldrar på egen begäran skrivit ut barn ur särskolan. I år har utvecklingen avstannat då minskningen blev endast 5 elever.

	BOKSLUT 2013	BOKSLUT 2014	FÖRÄNDRING
<i>Antal elever (genomsnitt under året)</i>			
Skolbarnsomsorg	7 994	8 419	425
Förskoleklass	2 286	2 423	137
Grundskola	18 056	18 655	599
Grundsärskola	167	162	-5
6-15 år exkl grundsärskola	20 342	21 078	736
<i>Andel elever i fristående grundskola</i>			
	20	19	-0,5
<i>Nettokostnader (tkr) per elev</i>			
6-15 år exkl grundsärskola	92	94	2
Grundsärskola	467	473	6

Antalet elever i grundskola och förskoleklass ökade med 736 elever, motsvarande 3,6 procent. En ökningstakt som förväntas hålla i sig de närmaste fyra åren. Andelen elever i de fristående skolorna ökade marginellt jämfört med föregående år. Antalet elever i den kommunala skolan ökade med 485 och inom den fristående skolan med 251 elever. Under året var 92,3 procent av eleverna i 6-9 år inskrivna i skolbarnsomsorgen, 1,2 procentenheter högre än föregående år.

Nettokostnaden per elev i grundskolan, inklusive förskoleklass och skolbarnsomsorg, uppgick i genomsnitt till drygt 94 100 kronor, vilket är 0,6 procent högre än beräknat i kommunfullmäktiges budget och 2,2 procent högre än 2013. Nettokostnaden per elev i grundsärskolan uppgick till drygt 472 800 kronor, vilket är 0,8 procent högre än beräknat av kommunfullmäktige och 1,2 procent högre än 2013. Andel elever som går i träningsklass i särskolan har sjunkit för första gången på många år, vilket påverkade kostnaden per elev positivt.

Gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola och kommunal vuxenutbildning

	2011/ 2012	2012/ 2013	2013/ 2014	Riket 2013/ 2014
Gymnasieskola och kommunal vuxenutbildning				
Andel (%) elever med gymnasieexamen inom 3 år (Lägeskommun)*	-	-	64,5	63,4
Andel (%) elever som fullföljer sin utbildning inom 4 år, inklusive IV (individuellt program) (Lägeskommun)*	75,1	76,5	76,3	76,4
Andel (%) gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning (Hemkommun) **	38	36	-	-
Övergång till högskolan inom 3 år efter avslutad utbildning i gymnasieskola (%) (Hemkommun) **	61	61	57	42
Andel (%) sökande till gymnasieskolan intagna på 1:a handsval ***	93	92	90	-
Andel (%) elever inom yrkesinriktad vuxenutbildning som arbetar eller studerar sex månader efter avslutad utbildning	75	83	77	-
Andel (%) elever som arbetar eller studerar (ej SFI) sex månader efter avslutad SFI, exkl. "masterstudenter"	64	72	78	-
Andel (%) godkända betyg på grundläggande nivå inom Komvux	86	80	90	-
Andel (%) godkända betyg på gymnasial nivå inom Komvux	90	84	83	-

*Källa: Skolverket

** Källa SKL

*** Källa: Antagningsenheten, Uppsala kommun

Första resultaten från den nya gymnasieskolan

Våren 2014 gick den första kullen gymnasieelever ut som påbörjat sina studier i den nya gymnasieskolan, Gy 11. Ett väsentligt mått är andelen elever som klarat av sin utbildning på tre år i det nya systemet jämfört med tidigare. I Uppsala var det 64,5 procent av antalet elever, som var nybörjare 2011 som våren 2014 avslutade med en gymnasieexamen. Till detta kommer de 6,3 procent som erhöll studiebevis, det vill säga de som läst 2 500 gymnasiepoäng men som inte klarat ett godkänt i samtliga kurser som krävs för examen. I riket var andelen elever med gymnasieexamen 63,4, ytterligare 7 procent erhöll studiebevis. Året innan erhöll 71 procent av eleverna slutbetyg från gymnasiet i riket, resultatet var 68,4 procent för Uppsala. Siffrorna är inte helt jämförbara, då kraven för gymnasieexamen respektive slutbetyg inte motsvarar varandra till fullo. Andelen elever som fullföljt sin gymnasieutbildning inom tre år har inte ökat, trots att ett av syftena med den nya gymnasieskolan var att en högre andel skulle genomgå utbildningen på tre år.

Skilnader mellan yrkesprogram och högskoleförberedande program

När det gäller behörighet till högskolestudier har Uppsala nått målet att tillhöra den bästa fjärdedelen av landets skolkommuner, även om andelen som uppnått grundläggande behörighet sjunkit kraftigt. I den nya gymnasieskolan ger inte längre yrkesprogrammen grundläggande behörighet till högskolestudier. Uppsala har sedan tidigare goda resultat inom studieförberedande program och en tämligen låg andel elever som läser yrkesprogram, något som kan ha inverkan på rankingresultaten. För att locka fler till yrkesprogrammen har elever garanterats möjlighet att läsa in grundläggande högskolebehörighet, även särskild behörighet, oberoende av vilket program de väljer.

En skola med höga förväntningar

Andelen elever i gymnasieskolan som upplever att lärarna förväntar sig att de ska nå målen i alla ämnen är något högre (88 procent) än för året innan (87 procent). Skillnaden mellan flickor och pojkars resultat har minskat betydligt jämfört med förra året men fortfarande svarar en lägre andel pojkar positivt på frågan om lärarnas förväntningar på dem. Totalt sett är

det tydligt att eleverna upplever en skolkultur som genomsyras av förväntningar på att eleverna ska nå målen.

Många trygga elever men kränkningar förekommer

I gymnasieskolan ökar andelen elever som uppger att de får vara med i skolans arbete mot diskriminering och kränkande behandling. Det är en tydligt positiv utveckling även om det fortfarande återstår arbete för att nå målet. Andelen elever i gymnasieskolan (årskurs 2) som svarar positivt på att de känner sig trygga i skolan inom gymnasieskolan uppgår till 94 procent. Gymnasieskolans resultat har legat konstant de fyra senaste åren. Utifrån begreppet nolltolerans kan inte målet angående upplevd trygghet i skolan anses vara nått. Det är positivt att en så hög andel elever upplever trygghet i skolan men fortsatta insatser behövs för att skapa en skolmiljö fri från kränkningar då 18 procent av eleverna anger att det förekommer kränkningar i deras skola.

Kortare väntetider till studie- och yrkesvägledning

För att bättre kunna möta kommuninvånarnas behov omorganiserades studie- och yrkesvägledning vid Navet Utbildning. Omorganisationen har gett resultat i form av kortare väntetider till studie- och yrkesvägledning samt möjlighet att mer flexibelt kunna organisera verksamheten utifrån kommuninvånarnas behov.

Arbetet för likabehandling behöver förbättras

Delaktigheten i likabehandlingsarbetet hör till de områden som får sämst resultat i kommunens elevenkät inom vuxenutbildningen. Att likabehandlingsarbetet behöver utvecklas framkommer också av de kvalitetsrapporter som varje anordnare lämnat in under hösten. Det som brister är bland annat att kartlägga eventuella förekomster av kränkningar och ta fram konkreta mål för likabehandlingsarbetet utifrån detta.

Ny utbildning vid Jällagymnasiet

Under hösten startades en gymnasial vuxenutbildning med inriktning mot trädgårdsskötsel vid Jällagymnasiet. Trädgårdsbranschen väntar stora pensionsavgångar och ungdomarna i gymnasieåldern har ett vikande intresse för utbildningen samtidigt som utbildning i trädgårdsskötsel finns på få platser i landet. Det gör att eleverna som läser utbildningen vid Jällagymnasiet har goda förutsättningar för anställning. I den första omgången började 15 elever utbildningen.

Ekonomiskt utfall

	Bokslut 2013	Budget 2014	Bokslut 2014
Nettokostnader (mnkr)	870	900	860
Varav:			
Gymnasieskola	688	696	680
Gymnasiesärskola	55	66	57
Kommunal vuxenutbildning	127	138	123

För gymnasieskola, gymnasiesärskola och kommunal vuxenutbildning redovisas ett samlat överskott på 40 miljoner kronor, spritt över samtliga skolformer. Överskotten inom gymnasieskola och gymnasiesärskola förklaras främst av att antalet elever i båda skolformerna blev lägre än beräknat i kommunfullmäktiges budget. Jämfört med 2013 minskade nettokostnaderna för gymnasieskola, främst till följd av att antalet ungdomar i åldern 16 – 19 år fortsätter att minska.

Nettokostnaderna för kommunal vuxenutbildning var 15 miljoner kronor lägre än budgeterat. En högre andel av eleverna, både inom grundläggande och gymnasieal vuxenutbildning väljer

flexibla studieformer som exempelvis distansundervisning och närlärande. Dessa studieformer har en lägre ersättningsnivå än läroledd undervisning i grupp.

Den kommunala vuxenutbildningen på gymnasial och grundläggande nivå erbjöds genom fyra kommunala utbildningsanordnare samt två externt upphandlade utbildningsanordnare. Utbildning i svenska för invandrare, SFI, genomfördes av åtta utbildningsanordnare, varav en kommunal. Cirka 5 600 elever deltog i någon kurs i kommunal vuxenutbildning och cirka 3 100 deltog i SFI under året. Antalet studerande i SFI under året var i genomsnitt 1 500 i månaden. En tydlig ökning har dock skett i slutet på året då det fanns drygt 1 730 studerande.

Kunskapsresultaten är höga inom grundläggande nivå på Komvux med cirka 90 procent deltagare med godkända betyg. Inom den gymnasiala nivån når 83 procent godkända betyg. Här skiljer sig dock resultaten åt mellan gymnasial yrkesutbildning där 90 procent gick ut med godkända betyg medan den teoretiska gymnasiala utbildningen visade något sämre resultat med 77 procent godkända deltagare.

	Bokslut 2013	Budget 2014	Bokslut 2014	Avvikelse Bokslut- Budget
<i>Antal elever (genomsnitt under året) i:</i>				
Gymnasieskola	6 814	6 718	6 427	-291
Gymnasiesärskola	136	140	111	-29
Andel elever i fristående gymnasieskola (%)	21,6	-	21,4	-
Andel 16-19 år i gymnasial utbildning (%)	74,6	77,0	72,9	-4,1
<i>Nettokostnad per elev (tkr)</i>				
Gymnasieskola	101	104	106	2
Gymnasiesärskola	406	469	514	45

Antalet elever i gymnasieskola minskade med 6 procent, merparten till följd av den demografiska utvecklingen, en trend som fortsätter ytterligare minst ett år. En mindre del av elevminskningen beror på att en lägre andel ungdomar 16 till 19 år fanns i gymnasial utbildning än vad som beräknats i kommunfullmäktiges budget. Detta förhållande är huvudförklaringen till det positiva resultatet inom gymnasieskolan.

Budgeterade satsningar på lärlingsutbildningar och avbrottsmottagning har nu kommit i gång, men ett överskott för året redovisas för dessa kostnadsposter då starten för verksamheterna blev försenade. Kostnader för lektorer underskrider också budget, då de speciella kommunala satsningarna ersattes med statlig finansiering från halvårsskiftet.

Allt färre elever i gymnasiesärskolan

Antalet elever i gymnasiesärskolan har minskat under 2014. Elevminskningen beror dels på att eleverna kan vara kvar på grundsärskolan och dels på grund av kraven att alla grundsärelever ska utredas inför gymnasiesärskolan. Utredningen innebär för en del elever att de skrivs ut från särskolan. Enligt den nya skollagen har särskoleelever rätt att söka till introduktionsprogrammen på gymnasieskolan. Även detta har påverkat elevantalet på gymnasiesärskolorna.

Framtiden

Från 2015 möter Uppsala framtiden med en samlad utbildningsnämnd och en gemensam utbildningsförvaltning som ska bedriva pedagogisk verksamhet utifrån ett helhetsperspektiv. Arbetet för att varje elev ska nå en examen i gymnasieskolan påbörjas redan i förskolan och med den nya organisationen blir individens väg genom utbildningssystemet ett tydligt gemensamt ansvar. Likvärdigheten är ett tydligt utvecklingsområde inom hela den pedagogiska verksamheten och i linje med detta ska en ny resursfördelningsmodell tas fram.

Efterfrågan på förskoleplatser fördelar sig ojämnt över ett år. Under våren är behovet av förskoleplatser större, innan de äldsta barnen går över till förskoleklass och skola. På grund av bland annat renoweringar och upptäckter av farliga ämnen i marken, har de tomställda avdelningar som funnits som buffert för våren fyllts inför 2015. Efterfrågan kommer därför att vara större än tillgången på förskoleplatser under våren 2015.

Samtidigt som antalet elever i grundskolan fortsätter att öka minskar fortfarande antalet elever i gymnasieskolan. De kommande åren ställer därför fortsatta krav på flexibla lokallösningar som kan möta de växlande behoven.

Vård och omsorg

Området utgörs av det kommunala ansvaret för barn och unga, vuxna med funktionshinder, äldre samt människor som saknar egen försörjning.

Viktiga händelser

En ändring i socialtjänstlagen genomfördes 1 juli 2014 och innebär att barn i hushåll med försörjningsstöd har rätt till fritidspeng för att kunna delta i regelbunden och ledarledd fritidsaktivitet. Fritidspengen ges till de hushåll som varit försörjningsstödmottagare minst sex månader. Den är inte behovsprövad och påverkar inte beräkningen av försörjningsstöd. Kommunen beviljade även tidigare på eget initiativ utifrån ett barnperspektiv bistånd till barn som deltar i fritidsaktiviteter, som exempelvis lägerverksamhet.

Flera satsningar har gjorts under året för att komma tillrätta med kostnadsutvecklingen gällande individ- och familjeomsorgens insatser. Bland annat har flera ramupphandlingar genomförts för boende med tillsyn och konsulentstött familjehemsvård. Vidare har flera internavtal slutits avseende bland annat fortsatt drift av asylboende och utslussboende.

Avtal med Rikshem har tecknats som ska ge större möjligheter för personer med bostadssocialt kontrakt. Syftet är att det ska gå fortare att få eget kontrakt, 18 månader istället för tre år som framgår av avtalet med Uppsalahem AB.

Verksamheterna vid Resurscentrum våld i nära relation, Siri och Nexus, har varit öppna verksamheter, det vill säga den enskilde har inte behövt söka om insatsen hos myndigheten för att ta del av stödet. Socialstyrelsen ställer krav om behovsbedömning när enskild person behöver stödinsatser vid våld i nära relation. Under året har därför verksamheterna anpassats till detta.

Rehabteam Uppsala har startats i syfte att öka den enskildes trygghet och oberoende, minska hemtjänstkostnader samt minska behovet av korttidsvård. Syftet är också att återta styrningen av den tidiga rehabiliteringen direkt från sjukhuset och skapa en tydlig överföring av den fortsatta rehabiliteringen till mottagande utförare.

Hälsocoachen, en webbplats som ger inspiration och motivation till aktiviteter kopplade till hälsa, har startats under 2014. På webbplatsen finns bland annat instruktionsfilmer för träning som främjar ett aktivt och hälsosamt åldrande. Under året påbörjades övergången från analoga till digitala trygghetslarm för att ge ökad trygghet och service i hemmet. Övergången beräknas vara klar vid utgången av 2015.

Inom ramen för Lagen om valfrihetssystem (LOV) för särskilt boende har de första utförarna godkänts under året. Det första nya boendet beräknas vara klart 2015. Kvalitetssäkringen inom myndighetsutövning har fortsatt genom implementering av metoden Äldres behov i centrum (ÄBiC). Samtliga personer, cirka 1 200, som har beslut om särskilt boende har följts upp för att säkra kvaliteten.

Inriktningsmål

1. Valfrihet och mångfald tillgodoser äldres önskemål när det gäller service och boende
2. Uppsala kommun och Landstinget i Uppsala län har ett väl fungerande samarbete med individen i centrum avseende hela vård- och omsorgskedjan.
3. Måltidskvaliteten är en del av god livskvalitet som utvecklas kontinuerligt

4. Institutionsplaceringarna fortsätter att minska bland barn och unga genom tidig upptäckt och med förebyggande åtgärder.
5. Det förebyggande arbetet fokuseras på barn och unga i riskzonen för sociala problem.
6. Uppsala kommun är ledande i frågor som gäller kvinnofrid.
7. Vården och omsorgen är hälsofokuserad och tillvaratar de friska förebyggande insatserna.
8. Människor som är utsatta för våld och hot får adekvat stöd.
9. Personer som brukar våld får behandling.
10. Personer med psykisk och fysisk funktionsnedsättning upplever en hög livskvalitet.
11. Överförmyndarverksamheten är av hög kvalitet och brukarna är nöjda.

Uppdrag

- Att ta fram en handlingsplan för hur IT och ny teknik kan användas som ett hjälpmedel i det förebyggande arbetet.

Barn och ungdomar 0-20 år

Under året fick 559 barn och ungdomar med funktionsnedsättning insats enligt SoL och LSS. Cirka 530 barn och ungdomar hade någon form av placering i hem för vård eller boende (HVB) eller familjehem, vilket är en minskning jämfört med föregående år. 1 363 barn, ungdomar och familjer fick ta del av totalt 2 004 öppenvårdsinsatser.

Förebyggande arbete fortsätter att visa på goda resultat

Under året ökade antalet råd- och stödinsatser samt öppenvårdsinsatser riktat till barn, ungdomar och deras familjer. De 151 avslutade råd- och stödinsatser som följts upp visar överlag på goda resultat. Bland annat visar resultaten att närheten till familjen har ökat och kaoset i hemmet minskat. För de yngre barnen har känsla av sammanhang ökat. Föräldrars oro har minskat, familjeklimatet och hälsan har förbättrats.

Ökning av anmälningar kring misstanke om barn och ungdomar som far illa

Socialtjänsten har under de senaste två åren haft ett ökat inflöde av anmälningar kring barn som far illa eller riskerar att fara illa. Till exempel har volymen på inkomna anmälningar ökat med 22 procent i förhållande till 2013. En orsak till ökningen kan vara att förskolor och skolor anmäler i högre utsträckning än tidigare. Under hösten 2014 kom nya föreskrifter från Socialstyrelsen om att vid anmälningar, där barn och unga misstänkts ha varit utsatta för våld eller bevittnat våld i nära relation, ska utredning inledas omgående.

Kortare handläggningstider

Utredningstider i antal dagar från påbörjad till avslutad utredning inom barn- och ungdomsvård 0 – 20 år ligger fortfarande på en högre nivå än riket. Även om inte målvärdena är uppnådda så har handläggningstiderna minskat under året. Andelen beslut om att inleda eller inte inleda utredning inom 14 dagar har ökat från 57 procent 2013 till 61 procent. Andelen avslutade utredningar inom fyra månader har ökat från 55 procent till 57 procent. Andelen verkställda myndighetsbeslut inom tre månader är fortfarande på en hög nivå.

Ungdomar som brukar våld får hjälp med sitt beteende

Under 2014 har 43 ungdomar fått insatser som syftar till att stödja dem som tar till våld. Insatserna följs via kommunens egna uppföljningssystem och visar på goda resultat.

Välfungerande samarbetsformer fortsätter

Antalet familjehemsplacerade barn som fått hjälp via Skolfam har ökat från 30 till 49 barn. Skolfam är en förebyggande arbetsmodell för att stärka skolresultat för barn i familjehem och drivs i samverkan mellan skola och socialtjänst.

Det framgångsrika arbetet med samordnad individuell plan (SIP) som erbjuds barn och ungdomar med behov av insatser från olika parter fortsätter. En bra och förenklad samordning mellan olika huvudmän krävs för att kunna ge adekvat stöd och hjälp för familjerna och barnen så att de kan få sina behov tillgodosedda. Under året har 184 SIP insatser genomförts, vilket är en ökning med drygt 10 procent i relation till föregående år.

Uppföljningsmodell av ungdomars placering testas

Under året var det första gången en uppföljningsmodell användes för att ta reda på hur trygga placerade ungdomar känt sig under sin vistelse i HVB. Enkäten som delas ut till ungdomarna var frivillig att svara på. Ett första resultat visade att, 16 av de 17 ungdomar som svarat, uppgett att de kände sig trygga under sin placering.

Barn och ungdomar med funktionsnedsättning frågas om upplevelsen av insatser

Under 2014 har en brukarundersökning genomförts bland barn och ungdomar med funktionsnedsättning. Det är första gången som barns och ungdomars upplevelse av insatserna följts upp. Resultatet visade att 93 procent av barn och ungdomar med funktionsnedsättning tycker om att vara i den verksamhet de vistas i. 88 procent av de tillfrågade barnen och ungdomarna känner sig delaktiga i insatsen.

Barn och ungdomar med funktionsnedsättning bedöms på likvärdigt sätt

Riktlinjerna för barn och ungdomar med funktionsnedsättning har reviderats utifrån gällande rättspraxis. Syftet är att skapa större enhetlighet i synsätt och bedömningar och i förekommande fall ange en ambitionsnivå för insatser riktade till barn och ungdomar. Detta förväntas leda till en mer likvärdig bedömning.

Ekonomiskt utfall

	2013	BUDGET 2014	2014
Nettokostnader (mnkr)	606	616	614

De samlade nettokostnaderna för vård och omsorg om barn och ungdomar 0-20 år uppgick till 606 miljoner kronor och blev därmed 2 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktiges budget. Nettokostnaderna för barn och ungdomsvård inom individ- och familjeomsorg överskred kommunfullmäktiges budget med 5 miljoner kronor. Underskottet beror på fortsatt ökade kostnader för vård familjehemsvård och strukturerad öppenvård.

De samlade nettokostnaderna för vård och omsorg om barn och ungdom med funktionsnedsättning ökade med 8 procent jämfört med 2013. Insatserna enligt LSS svarar för drygt 90 procent av nettokostnaderna för vård och omsorg av barn och ungdom 0-20 år med funktionsnedsättning och ökade under året med 6,1 procent. En kostnadsökning som delvis förklaras av en volymökning. Vård och omsorg enligt SoL och HSL omfattar insatser både i ordinärt boende och i HVB-hem. Nettokostnaderna för dessa insatser ökade med knappt 2 miljoner kronor motsvarande 16,6 procent främst till följd av ökade insatser inom ordinärt boende.

Insatser enl LSS och assistansersättning

	BOKSLUT 2013	BOKSLUT 2014	FÖRÄNDRING
<i>Antal vårdtagare</i>			
Boende	12	13	1
Personlig assistans	91	95	4
Övriga insatser	467	537	71
<i>Nettokostnad per vårdtagare (tkr)</i>			
Boende	2 180	2 483	304
Personlig assistans	354	388	34
Övriga insatser	175	149	-26

Både volymerna och nettokostnaderna för insatserna enligt LSS ökade jämfört med 2013. Proportionellt var volymökningarna störst inom övriga insatser enligt LSS medan nettokostnaderna ökade mest inom boende enligt LSS. Jämfört med 2013 fick ytterligare 75 barn och ungdom personlig assistans och övriga insatser som ledsagarservice, kontaktperson, avlösarservice i hemmet och korttidsvistelse utanför hemmet.

Barn- och ungdomsvård

	BOKSLUT 2013	BOKSLUT 2014	FÖRÄNDRING
<i>Antal vårddygn</i>			
Institutionsvård	31 671	29 464	-2 207
Familjehemsvård	71 546	68 610	-2 936
<i>Strukturerad öppenvård, antal vårdtagare</i>			
	1 683	1 363	-320
<i>Nettokostnader per vårddygn (kr)</i>			
Institutionsvård	4 911	5 186	276
Familjehemsvård	1 424	1 508	84
Strukturerad öppenvård per vårdtagare	85 015	103 630	18 614

Minskade kostnader jämfört med 2013

Jämfört med 2013 minskade nettokostnaderna för barn- och ungdomsvården med 4 miljoner kronor eller 1 procent. Kostnadsminskningen beror på färre vårddygn på institution och familjehem samt färre barn och ungdomar med insatser inom strukturerad öppen vård. Till dessa insatser räknas boende med stöd och intensiv hemmabaserad familjebehandling (IHF). Den senare är en paketlösning som i allt större utsträckning används som ett alternativt till institutionsplacering och som hittills har medfört ökade kostnader.

Svårigheterna att rekrytera traditionella familjehem medför ett ökat antal placeringar i konsulentstödda familjehem. Jämfört med 2013 minskade antalet vårddygn i familjehem med 4,1 procent och samtidigt ökade kostnaderna för vård i familjehem med 1,5 miljoner. Det senare beror på en ökad andel konsulentstödda familjehem. En upphandlingsprocess av konsulentstödda familjehem blev klar senhösten 2014 och förväntas sänka kostnaderna under 2015.

Under året har kostnaderna för HVB-hemmen Eksätra och Rosenhill ökat från 14 till drygt 17 miljoner kronor. Detta beror på att kostnaderna inte längre delas med vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning. Den gemensamma upphandlingen av HVB-hem för kommunerna i Uppsala län blev färdig senhösten 2014 och har därför inte kunnat ge några signifikanta effekter under året.

Vuxna 21 – 64 år

Ekonomiskt bistånd	2012	2013	2014
Andel biståndsmottagare i förhållande till befolkningen,%	4,1	4,0	3,9
Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv	1 511	1 473	1 446
Totala kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd, tkr	255 318	253 516	259 803

Ekonomiskt bistånd

Arbetet med ekonomiskt bistånd syftar till att hjälpa människor att finna vägar till egen försörjning. Rätten till ekonomiskt bistånd ska prövas och handläggning ska kännetecknas av respekt för människors självbestämmande och integritet.

I Uppsala kommun har andelen biståndsmottagare i förhållande till befolkningen under många år varit lägre än riksgenomsnittet. Andelen biståndsmottagare bland befolkningen har också minskat 2014 jämfört med de närmsta åren dessförinnan. Det faktiska antalet biståndsmottagare har ökat marginellt i jämförelse med 2013. Den totala kostnaden för utbetalt ekonomisk bistånd har ökat i jämförelse med föregående år. Ökningen beror bland annat på generella kostnadsökningar, ökade kostnader för hyror och resor med kollektivtrafik.

Antalet biståndsmånader per hushåll 2014 är något lägre än 2013. Uppföljning för 2014 visar att andelen hushåll som erhåller ekonomiskt bistånd minst 10 av de sista 12 månaderna är lägre 2014 än föregående år medan andelen hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd minst 27 av de sista 36 månaderna är högre 2014 i förhållande till 2013.

Vid en jämförelse med liknande kommuner har Uppsala lägre värden för ett flertal nyckeltal. Det gäller bland annat kostnaden för ekonomiskt bistånd totalt per invånare, utbetalt bistånd per invånare, andelen biståndsmottagare av befolkningen, andelen barn i biståndshushåll och andel unga vuxna biståndsmottagare.

Unga vuxna i fokus

Tidigare har socialnämnden för barn och unga haft fokus på unga upp till 20 år och nämnden för hälsa och omsorg på unga från 21 år. I och med sammanslagningen till en nämnd blir det naturligt att satsa mer på en grupp som tidigare hamnat lite mitt emellan två nämnder. Detta innebär att socialtjänsten kommer att ha ett ökat fokus på ”Unga vuxna”, det vill säga målgruppen unga i åldern 18-24.

Stöd till människor som utsatts för hot eller våld inom familjen

Personer som utsatts för hot eller våld inom familjen erbjuds stöd genom kommunens resurscentrum. Under året har 52 nyinskrivna kvinnor fått stöd på kvinnoboendet Siri, vilket är en minskning jämfört med 2013. Siri har haft lokalproblem men har bytt lokaler under året och i samband med detta har antalet platser ökat. Stödverksamheten Nexus hade 258 nya besökare 2014, av dessa var 26 män. Uppföljning visar att flertalet av besökarna på både Siri och Nexus är nöjda med bemötande och information.

Sysselsättning bidrar till ökad livskvalitet

Personer med funktionsnedsättning erbjuds sysselsättning inom kommunens träffpunktsverksamhet. Under året har 608 personer av de 1303 som erbjudits sysselsättning tackat ja. Detta är över det satta målvärde på 550 personer. Samarbete sker även med flera sociala företag och ideella föreningar som bedriver arbetsfrämjande arbetsrehabiliterande insatser. Fram till augusti 2014 hade 214 personer fått stöd till arbete genom arbetsträning eller sysselsättning hos ett socialt företag eller i en ideell förening. Det är en ökning jämfört med 2013. Andel insatser som avslutas till följd av arbete uppgår till 40 procent, vilket är en ökning med 9 procentenheter.

Insatser

Under året har ca 1 400 personer fått insats inom socialpsykiatri i form av boendestöd, bostad med särskild service eller HVB, kontaktpersoner, ledsagare eller hemtjänst. Cirka 1 300 personer har fått insats enligt LSS i form av daglig verksamhet, personlig assistans, boende med särskild service.

Överförmyndarverksamhet av hög kvalitet

För 2014 var målet att mindre än 7 procent av de överklagade besluten ändras av överinstans. Under 2014 hade 96 överklaganden inkommit. Av dem hade vid utgången av 2014, 4 stycken ändrats av överinstans (tingsrätten) vilket motsvarar 4 procent. Överförmyndarkontoret har omprövat 30 av de 104 överklagande besluten.

Ekonomiskt utfall

	2013	2014	2014
Nettokostnader (mnkr)	1 454	1 444	1 497

De samlade nettokostnaderna för vård och omsorg om vuxna 21-64 år var 54 miljoner kronor mer än beräknat i kommunfullmäktiges budget. Merparten av budgetavvikelsen, 40 miljoner kronor, härleds till ekonomiskt bistånd varav 9 miljoner kronor är ett underskott inom den bostadssociala verksamheten. Därtill blev även nettokostnaderna för vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning och nettokostnaderna för missbrukarvård och övrig vuxenvård 10 miljoner kronor respektive 5 miljoner kronor högre än budget. Nettokostnaderna för vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning rymmer en kostnad på 3,9 miljoner kronor för att möta befarade sanktioner för icke verkställda LSS-beslut. Detta är en halvering av sanktionsavgifterna 2013.

Ökande kostnader för försörjningsstöd

De samlade nettokostnaderna för ekonomiskt bistånd uppgick till 319 miljoner kronor, varav drygt 19 miljoner kronor är nettokostnader för den bostadssociala verksamheten. Kostnaderna för försörjningsstöd uppgick till 300 miljoner kronor där 238 miljoner kronor var utbetalt försörjningsstöd och 62 miljoner kronor var kostnader för myndighetsutövningen.

Jämfört med 2013 ökade försörjningsstödet med 3,7 procent samtidigt var antalet hushåll med försörjningsstöd i stort sätt oförändrat. Kostnadsökningen beror dels på att fler hushåll erhöll försörjningsstöd under en längre tid och dels på hushållens ökade avgifter bland annat hyresavgifter och resekostnader. Under året erhöll fler hushåll försörjningsstöd varje månad i genomsnitt jämfört med 2013. Behovet av bistånd har också påverkats av att antalet långtidsarbetslösa har ökat under året.

Olika skäl bakom biståndsbehov

Arbetslöshet är huvudskäl för bistånd för 42 procent av biståndsmottagare i Uppsala. Denna andel är lägre än i kommuner med liknande förutsättning och även lägre än genomsnittet för alla kommuner. Detta beror delvis på att arbetslösheten i Uppsala ligger kring 2 procentenheter lägre än i både liknande kommuner och riket.

Andelen biståndsmottagare med sjukdom och ohälsa svarar för 20 procent och har ökat med 6 procentenheter. Dessa är personer som saknar sjukpenninggrundad inkomst eller har en sjukpenning som ligger under riksnormen för försörjningsstöd. Denna grupp har av läkare och Försäkringskassan bedömts sakna arbetsförmåga och därför behövs det en medicinsk rehabilitering innan en arbetsinriktad rehabilitering blir aktuell. Det pågår ett gemensamt projekt mellan länets kommuner och Försäkringskassa med finansiering från Samordningsförbundet Uppsala län för att utveckla samarbetet kring och insatser för gruppen sjukskrivna.

Andelen personerna med försörjningsstöd på grund av sociala skäl som drogmissbruk eller andra diffusa hälsoproblem uppgår till 8 procent. Dessa personer har behov av rehabiliterande insatser, inte minst ordnat boende, innan de blir aktuella för arbetsrelaterade insatser.

Resterande 29 procent omfattar personer med låga inkomster på grund av att de är föräldralediga, arbetar deltid eller arbetar heltid men inte når upp till normen. Utlandsfödda personer som saknar tillräcklig kunskap i svenska ingår också i denna grupp. Kommunen har drivit ett projekt som riktar sig till kvinnor med utländsk bakgrund som inte klarat av svenskan och har en hälsoproblematik. Projektet gav ett positivt resultat då flera av deltagande fick välfärdsjobb inom kommunen.

Bostadsbristen fortfarande en flaskhals

Den bostadssociala verksamheten redovisade ett underskott på 9 miljoner kronor. Kostnaderna för tillhandahållande, administration och underhåll av bostäder minskade med 3 miljoner kronor jämfört med 2013. Antalet bostadssociala kontrakt minskade vilket påverkade kostnaderna positivt. Under året genomfördes ett antal åtgärder som ytterligare påverkade kostnaderna positivt som genomgång av de bostadssociala kontrakt och uppföljning av hyresskulder och andra störningar. Det resulterade i minskade kostnader för infriade ansvarsförbindelser.

Ökande behov av insatser i hemmet

Nettokostnaderna för vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning blev 10 miljoner kronor högre än kommunfullmäktiges budget. Jämfört med 2013 ökade nettokostnaderna med 3,8 procent. Inom ordinärt boende ökade nettokostnaderna med drygt 5 procent jämfört med 2013. Kostnaderna ökade för insatserna hemtjänst, hemvård, boendestöd samt stöd i assistansliknande former. Behoven ökade mest inom boendestöd där antalet brukare ökade med 16,9 procent. Därtill ökade behoven inom hemtjänst och hemsjukvård där både antalet brukare och antalet timmar per brukare ökade. Inom korttidsvård och växelvård minskade behoven och resulterade i en kostnadsminskning på 22 procent. I budgetförutsättningarna för insatser inom ordinärt boende hade eventuella effekter av ett rehabiliteringsteam inräknats. Starten av teamet blev dock förskjuten och effekterna väntas först under 2015.

Inom området särskilt boende för personer med funktionsnedsättning ökade nettokostnaderna med 8,5 procent som en följd av ökade behov av demens- och psykiatriboende.

Insatser enl LSS och assistansersättning

	BOKSLUT	BOKSLUT	
	2013	2014	FÖRÄNDRING
<i>Antal vårdtagare</i>			
Boende	464	475	11
Personlig assistans	244	251	7
Daglig verksamhet	742	765	23
Övriga insatser	458	487	29
<i>Nettokostnad per vårdtagare (tkr)</i>			
Boende	799	778	-21
Personlig assistans	442	455	13
Daglig verksamhet	215	223	7
Övriga insatser	79	78	-1

Sänkta kostnader inom LSS-boende

De sammanlagda nettokostnaderna för insatser enligt LSS och assistansersättning uppgick till 692 miljoner kronor, vilket är 2,6 procent högre än 2013. Kostnadsökningen finns främst inom personlig assistans och daglig verksamhet och förklaras delvis av ökade volymer. Trots 11 nya brukare minskade däremot nettokostnaderna för LSS-boende med 0,3 procent. Detta beror på upphandlingen av gruppboende som genomfördes senhösten 2013 och som resulterade i minskade kostnader på 6 miljoner kronor under 2014.

En förbättrad kontroll och stöd till brukare att ansöka om personlig assistans hos Försäkringskassan har minskat kommunens kostnader för personlig assistans enligt LSS med 4,8 procent jämfört med föregående år. Samtidigt ökade nettokostnaderna för personlig assistans enligt LSS och assistansersättning med 16,8 procent jämfört med föregående år. Sammanlagt ökade nettokostnaderna för personlig assistans med 6 miljoner kronor eller 5,9 procent. Antalet personer med assistans ökade med 2,9 procent.

Inom daglig verksamhet ökade nettokostnaderna med 6,7 procent jämfört med 2013. Antalet brukare ökade med 3,1 procent men merparten av kostnadsökningen beror på ökade transportkostnader samt en höjning av habiliteringsersättning till brukare.

Nettokostnaderna för missbrukarvård och övrig vuxenvård blev 4,6 miljoner kronor högre än kommunfullmäktige budgeterat och 3,6 procent högre än 2013. Kostnaderna ökade mest för de frivilliga insatserna, framför allt bistånd till boende. Under året har 7 färre beslut tagits enligt Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM). Å andra sidan har det fattats fler HVB-beslut, en ökning med 26 beslut jämfört med 2013.

Äldre + 65 år

Under året beviljades 2 458 personer hemvård och det var 1 378 personer som fick vård och omsorg på särskilt boende för äldre. Kommunens träffpunkter för äldre har haft 188 284 besök varav 27 procent män och 73 procent kvinnor. Seniorrestaurangerna har haft 173 603 besökare under året fördelat på 55 procent män och 45 procent kvinnor.

Mångfald tillgodoser äldres önskemål

En ökad mångfald av boendelösningar skapar förutsättningar för en ökad nöjdhet hos målgruppen. Under året var det 72,5 procent som fick beslut om särskilt boende för äldre enligt sina önskemål, vilket är över det satta målvärdet för 2014 med 12,5 procentenheter.

Trygga och nöjda äldre

Mätningar under året visar att drygt 80 procent av de äldre som har insatser i form av hemvård eller särskilt boende för äldre känner sig trygga och är nöjda med insatsen. 96 procent av de som har hemvård uppger att de har möjlighet att påverka insatsens utformning.

För att öka tryggheten bland de hemmaboende äldre har 2 386 personer erbjudits hjälp med att förebygga brand i hemmet. Detta resulterade i att 1 920 personer upprättade en checklista i förebyggande syfte.

Den framgångsrika satsningen med införande av värdegarantier fortsätter under 2015.

Närvårdssamarbete leder till positiva effekter

Fortsatt samverkan enligt närvårdsreformen leder till positiva effekter för de äldre. För närvarande pågår fem närvårdsprojekt tillsammans med landstinget i Uppsala län, vilket är en ökning jämfört med förra året.

Måltidskvaliteten behöver utvecklas ytterligare

Att ha en god måltidskvalitet handlar både om hur måltidssituationen upplevs av den enskilde och om hur nöjd man är med den mat som serveras. Årets mätningar visar att 72 procent av de personer som får hjälp med maten genom hemtjänsten är nöjd, vilket inte når upp till det satta målvärdet på 78 procent. Även 72 procent uppger att de är nöjda med den mat de får i matlådan, vilket motsvarar det satta målvärdet för 2014.

Ekonomiskt utfall

	BOKSLUT	BUDGET	BOKSLUT
	2013	2014	2014
Nettokostnader (mnkr)	1 772	1 883	1 857

De samlade nettokostnaderna för vård och omsorg om äldre var 25 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktige budgeterat och 85 miljoner kronor eller 4,8 procent högre än 2013.

Nettokostnaderna för öppna insatser utvecklades enligt kommunfullmäktiges budget och ligger på samma nivå som 2013. Kostnaderna för träffpunktsverksamheter minskade med 7 procent men ökade för övrig förebyggande verksamhet med 3 procent. Samtidigt ökade både antalet besök till träffpunkter och restauranger med 6,5 respektive 13,5 procent.

De samlade nettokostnaderna för insatser i ordinärt boende och vård i särskilt boende ökade med 5,1 procent jämfört med 2013. Merparten av kostnadsökningen är hänförlig till hemtjänst och hemvård där kostnaderna ökade med 11,6 procent, delvis på grund av ett större vårdbehov som i sin tur beror på en utebliven utökning av demensvården. I budget för 2014 fanns ett antagande om ett rehabiliteringsteam skulle minska nettokostnaderna för hemtjänst/ hemvård med motsvarande 8 miljoner kronor. Men starten för rehabiliteringsteamet försenades och de positiva effekterna på kostnadsutvecklingen förväntas att realiseras 2015.

	BOKSLUT 2013	BOKSLUT 2014	FÖRÄNDRING
<i>Antal vårdtagare</i>			
Hemtjänst	2 303	2 500	197
Korttidsvård/växelvård	238	215	-23
Demens- och omvårdnadsboende	1 403	1 378	-25
Psykiatriboende	98	92	-6
<i>Nettokostnad per vårdtagare (tkr)</i>			
Hemtjänst	186	192	6
Korttidsvård/växelvård	811	910	99
Demens- och omvårdnadsboende	564	590	25
Psykiatriboende	606	650	44

Vid utgången av 2014 hade 298 personer larm och 2 200 personer hemtjänst/hemvård i ordinärt boende. Detta var 197 personer fler än 2013. Under 2014 beviljades och utfördes drygt 1,2 miljoner hemtjänsttimmar, 10,5 procent fler än året innan. I genomsnitt utfördes 3 320 timmar per dag, vilket beräknas till 1,4 timmar per brukare och dag. Jämfört med 2013 ökade hemtjänsttimmar per brukare med 7,8 procent. Detta beror delvis på en ökad vårdtyngd till följd av brist på platser i äldreboenden främst demensboenden.

Kostnaderna förväntas öka inom hemtjänst/hemvård samt anhöriganställningar och personlig assistans det kommande året, delvis för att tillkottet av platser i särskilda boenden beräknas tillkomma tidigast under andra halvåret 2015. Förutom inom hemtjänst och hemvård ökade nettokostnaderna inom korttidsvården med 2,8 miljoner kronor eller 1,4 procent varav kostnaden för utskrivningsklara uppgick till 3,4 miljoner. Därtill ökade jämfört med föregående år nettokostnaderna för bostadsanpassning med 3 miljoner kronor motsvarande 23 procent.

Inom särskilt boende ökade nettokostnaderna med 2,5 procent, vilket är lägre än budgeterat då den planerade utökningen av demensvården vid Ebbagården inte blev realiserad, och verkställigheten av platserna vid Lundagården flyttades framåt i tiden. Jämfört med 2013 minskade antalet vårdtagare i särskilt boende med 2,1 procent jämfört med 2013. Vid utgången av året väntade 157 personer på verkställighet, varav 56 personer hade väntat längre än tre månader. Av dessa hade 33 personer fått erbjudande som de tackade nej till. Merparten väntar på plats i demensboende. Situationen beror på att tillgången på platser i demensboenden har legat efter delvis för att den planerade utbyggnaden inte har realiserats.

Nettokostnaderna för insatserna enligt LSS till personer 65 år och äldre blev 1,2 miljoner kronor högre än budget dock 4 miljoner kronor lägre än föregående år. Merparten av kostnadsminskningen finns inom LSS-boende och förklaras av färre antal brukare.

Nettokostnaderna för missbrukarvård för personer 65 år och äldre utvecklades i stort sett enligt budget men blev 4,2 miljoner kronor eller drygt 50 procent högre än 2013.

Kostnadsökningen beror på att fler personer blev omhändertagna och placerades inom institutionsvården.

Framtid

Under 2015 ska den framtagna idé- och åtgärdsplanen för fler familjehemsrekryteringar omsättas i handling. Syftet är att få fler att intressera sig för att vilja ta uppdrag som familjehem men också att värna om och stödja de familjehem som kommunen redan har.

Utredningen om stöd och krav avseende arbetslösa personer som tar emot ekonomiskt bistånd pågår på nationell nivå och ska presenteras i april 2015. Vid behov kan författningsförslag komma att lämnas som kan innebära förändringar för socialtjänstens sätt att arbeta.

Nationella samordnaren mot våld i nära relationer har föreslagit tillägg i socialtjänstlagen. Socialtjänsten ska erbjuda våldsutövare stöd för att få personen att ändra sitt beteende. Lagen föreslås träda i kraft 1 juli 2015.

Socialstyrelsens föreskrifter om bemanning inom särskilt boende och att beslut om särskilt boende ska precisera den enskildes stödbehov liknande hemtjänstbeslut beräknas träda i kraft hösten 2015.

Det finns strategiskt viktiga områden för att klara den framtida ökningen av antalet äldre. Den generella tillgängligheten i samhället behöver prioriteras för att klara kvalitet inom hemvård och särskilt boende. Samtidigt behöver arbetet utvecklas med att kunna erbjuda verkställighet för personer med demenssjukdom som beviljats särskilt boende.

Särskilt riktade insatser

Området omfattar mottagning och vid behov praktisk hjälp i samband med bosättning av nyanlända invandrare och flyktingar samt arbetsmarknads- och sysselsättningsinsatser. Ingår gör också försörjningsstöd före etableringsperioden samt efter etableringsperioden för flyktingar som på grund av sjukdom, funktionsnedsättning eller annat hinder inte kan försörja sig.

Viktiga händelser

Under året har personer med psykiatrisk och neuropsykiatrisk funktionsnedsättning och funktionsnedsättning som innebär inlärningssvårigheter möjlighet till välfärdsjobb under tre år i stället för ett år. Detta för att öka möjligheterna för personerna att vara bättre förberedda att ta nästa steg in på den öppna arbetsmarknaden.

Delar av arbetsmarknadsprojektet Romané Bučá har implementerats i ordinarie verksamhet. I kommunens ordinarie verksamhet finns nu en romsk brobyggare och en samordnare. Till dessa kan enskilda romer vända sig för att få råd och stöd och tjänstemän kan få mer kunskap om romsk kultur för att möta och arbeta med romer på ett bra sätt.

Inriktningsmål

1. Utanförskap bryts genom arbetslinjen.
2. Uppsala är en öppen och solidarisk kommun avseende flyktingmottagande och särskilt avseende ensamkommande barn.
3. Utvecklingen av sociala företag uppmuntras så att fler kommer i sysselsättning och egenanställning.
4. Arbetslösa med ekonomiskt bistånd erbjuds Välfärdsjobb.
5. Invandrare och flyktingar ska erbjudas en introduktion till Uppsala, svensk kultur, värderingar och samhälle.

Uppsala som öppen och solidarisk kommun

2014 sökte drygt 80 000 personer asyl i Sverige. Flertalet flyr med anledning av konflikten i Syrien men även antalet asylsökande från Eritrea har ökat kraftigt.

Kommunen tecknade en överenskommelse med Länsstyrelsen om mottagande av 500 nyanlända flyktingar, varav 50 skulle tas emot på så kallade anvisningsplatser. Det innebar att kommunen skulle ta fram bostäder till 50 personer från Migrationsverkets asylboenden när dessa fick uppehållstillstånd.

Uppsala tog emot 473 personer med uppehållstillstånd under 2014, en ökning med drygt 50 personer från föregående år. Av de mottagna var 70 ensamkommande barn. Ingen nyanländ flykting har kunnat tas emot på anvisning dels på grund av en fortsatt stor brist på bostäder i kommunen dels att överenskommelsen fördröjdes genom ett överklagande.

Migrationsverkets prognoser hösten 2014 redovisade en kraftig ökning av antalet asylsökande ensamkommande barn till Sverige. Med anledning av det förändrades Uppsala kommuns fördelningstal. Den nya överenskommelsen med Migrationsverket innebar att kommunen skulle tillhandahålla 70 platser för asylsökande ensamkommande barn, vilket innebar en ökning från den tidigare överenskommelsen med 47 platser. Kommunens överenskommelse

gällande platser för ensamkommande barn med permanent uppehållstillstånd förändrades också från 68 platser till 75 platser.

Introduktion för nyanlända

Samhällsorienteringen utgör en del av introduktionen för nyanlända och ger en grundläggande förståelse för det svenska samhället och en grund för fortsatt kunskapsinhämtande. Målet är att deltagarna utvecklar kunskap om de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingarna, den enskildes rättigheter och skyldigheter i övrigt, hur samhället är organiserat och praktiskt vardagsliv. Den syftar till att underlätta de nyanländas etablering i arbets- och samhällslivet och ska påbörjas så snart som möjligt efter det att arbetsförmedlingen har upprättat en etableringsplan.

Utöver deltagare inom etableringen ges samhällsorientering till den utökade målgruppen med anhöriginvandrare (Lag 2013:156). Kommunen ersätter utbildningsanordnarna för de som läser SFI upp till 60 timmars frivillig samhällsorientering. Väsentligt fler personer än de som finns inom ramen för etableringsuppdraget erbjuds samhällsorientering i Uppsala kommun. Andelen som arbetar eller studerar sex månader efter avslutat SFI uppgår till 78 procent.

Inkludering med hjälp av civilsamhället

I arbetet med att öka delaktigheten och minska utanförskapet behövs många aktörer. Den ideella sektorn och sociala företag har stor betydelse för detta arbete. Därför har riktlinjer för verksamhetsbidrag till ideella organisationer inom arbetsmarknads- och sysselsättningsområdet tagits fram för att skapa en tydlighet i kommunens bedömningar. Kommunen har också tydliggjort syftet med medel för samverkaninsatser mot utanförskap samt kartlagt sociala företags behov av stöd.

Kommunen har tecknat en överenskommelse om partnerskap med den ideella föreningen NybyVision vilket ger förutsättningar för ett långsiktigt och fördjupat samarbete samt möjlighet till utveckling av sociala innovationer inom området integration och arbetsmarknad.

Flera sociala företag som bedriver arbetsbefrämjande och arbetsrehabiliterande insatser får ekonomiskt stöd från kommunen. Genom dessa insatser ökar möjligheterna för människor att integreras, bli mer delaktiga i samhället och öka utbudet av platser för arbete och sysselsättning. Målgruppen är främst personer som är arbetslösa, ofta sedan lång tid, funktionsnedsatta eller har ohälsa. Under 2014 har 227 personer fått arbetsträning, sysselsättning eller arbete med stöd hos ett socialt företag eller ideell förening. Av de som avslutat sin arbetsträning gick 40 procent till arbete, vilket är en ökning med nio procentenheter sedan 2013.

Kommunen har ett mångårigt samarbete med Röda Korset, som bedriver en omfattande träffpunktsverksamhet för invandrare och bedriver behandlingsverksamhet för flyktingar som är tortyrskadade och traumatiserade.

Arbetslinjen mot utanförskap

Uppsala kommun arbetar aktivt för att undanröja risker för långtidsarbetslöshet och motverka utanförskap. Alla som ansöker om ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet ska om det finns behov av det få ta del av kompetenshöjande insatser. Under 2014 fick 63 procent av dem som fick ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet insatser via kommunens arbetsmarknadsverksamheter, 2013 fick 42 procent insatser.

Fler personer med större behov av stöd har fått insats via arbetsmarknadsverksamhet än tidigare. Drygt 2 100 personer har varit aktuella för insats under 2014.

Personer som står nära arbetsmarknaden har möjlighet att delta i arbetsmarknadsinsatser genom interna och externa utförare, exempelvis jobbcoachning och matchning. Av 262 personer som avslutade sådana insatser 2014, avslutade 168 personer på grund av arbete eller studier. Det är en ökning i jämförelse med 2013.

Fler i välfärdsjobb

Kommunen har ändrat fokus under året gällande subventionerade anställningar för långtidsarbetslösa biståndsmottagare, så kallade välfärdsjobb. Istället för att endast subventionera jobben anställs nu personerna av arbetsmarknadsverksamheten (Navet) och placeras ut på kommunfinansierade arbetsplatser. Det finns en tydligare planering med kompetenshöjande inslag för varje välfärdsjobb. Sedan 2013 har också ansvaret för offentligt skyddade anställningar övergått till arbetsmarknadsverksamheten. Under 2014 har totalt 435 personer haft välfärdsjobb eller offentligt skyddad anställning, vilket är en ökning med 12 procent från föregående år.

Unga vuxna med funktionsnedsättning är i högre grad långtidsarbetslösa än andra ungdomar och är i behov av omfattande stöd och samordnade insatser från olika aktörer. Ett exempel på kommunens stöd är projekt ISAMverkan som ger individuellt anpassat stöd i samverkan med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Landstinget Uppsala län.

Resultat över särskilt riktade insatser	2012	2013	2014	Liknande kommuner 2013	Alla kommuner 2013 (ovägt medel)	Liknande kommuner 2014	Alla kommuner 2014 (ovägt medel)
Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder kr/invånare	570	572		572	393		
Andel elever inom yrkesinriktad vuxenutbildning som arbetar eller studerar sex månader efter avslutad utbildning (%)	75	83	77	-	-		
Andel personer med försörjningsstöd pga arbetslöshet som får arbetsmarknadsinsats (%)	27	42	63	-	-		
Andel elever som arbetar eller studerar efter avslutad SFI (%)	64	72	78	-	-		
Gymnasieelever som är etablerade på arbetsmarknaden 2 år efter avslutad gymnasieutbildning (%)	27,4	-	-	29,1	30,7		
Antal deltagare i kommunal arbetsmarknadsåtgärd Uppsala	2 471	2 420	2 471	1 337	398	1 266	398
Andel till arbete eller studier vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet (%)	-	38	47	31	37	32	36

Ekonomiskt utfall

	BOKSLUT	BUDGET	BOKSLUT
	2013	2014	2014
Nettokostnader (mnkr)	115	157	140
varav			
Flyktningmottagande	4	15	1
Arbetsmarknadsåtgärder	111	142	139

Nettokostnaderna för flyktningmottagande uppgick till en halv miljon kronor vilket innebär att merparten av kommunfullmäktiges budget på 15 miljoner kronor inte togs i anspråk.

Nettokostnaderna för arbetsmarknadsåtgärder blev 3 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktiges budget. Jämfört med föregående år blev nettokostnaderna 4 miljoner kronor lägre för flyktningmottaganden och 28 miljoner högre för arbetsmarknadsåtgärder.

Överskottet inom flyktningmottagande beror dels på att statsbidrag från Migrationsverket blev 9,5 miljoner kronor högre än budgeterat dels att kostnaderna för försörjningsstöd till flyktningshushåll blev 4,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Detta beror på att de flesta nyanlända flyktingar har behov av försörjningsstöd en mycket kort tid i avvaktan på att etableringsersättningen från Försäkringskassan ska betalas ut. Behovet av försörjningsstöd kan komma att öka efter att etableringstiden har avslutats i de fall personerna inte säkrar sin försörjning genom arbete eller studier.

Uppsala kommun tog emot totalt 473 nyanlända flyktingar, varav 174 var yngre än 20 år. Uppsala kommun hade en överenskommelse om att ta emot 500 nyanlända flyktingar inklusive anhöriga med anknytning till en flykting bosatt i kommunen.

Verksamheten för mottagandet av ensamkommande flyktingbarn visar ekonomi i balans då kommunen återsöker samtliga kostnader hos Migrationsverket. Under året fick kommunen statsbidrag på totalt 115 miljoner kronor och årets kostnader och intäkter uppgick till 91 miljoner kronor. Jämfört med 2013 ökade kostnaderna med 27 miljoner kronor. Detta förklaras dels av att ensamkommande barn och ungdomar kräver mer omfattande insatser och dels av en ökande invandringen. År 2014 förändrade Migrationsverket ersättningsreglerna. Kommunerna kommer inte att ersättas fullt ut för vårdkostnaderna för asylsökande med ökat vårdbehov.

Jämfört med föregående år ökade både kostnaderna och intäkterna för arbetsmarknadsåtgärder. Lönebidrag från Arbetsförmedlingen uppgick till drygt 43 miljoner kronor, en ökning med 30 miljoner kronor. Samtidigt ökade kostnaderna för välfärdsjobben och skyddat arbete hos offentlig arbetsgivare (OSA) med 39 miljoner kronor. Förvaltningskostnaderna för Navet uppgick till 45 miljoner kronor, varav 21 miljoner kronor belastar arbetsmarknadsåtgärder. Återstående del redovisas under kommunal vuxenutbildning. Kostnaderna för feriepraktik blev lägre än beräknat då enbart 200 elever på gymnasieskola fick feriepraktikplats mot budgeterade 350 platser.

Framtiden

En ny behovsplan för bostäder till nyanlända flyktingar kommer att tas fram av arbetsmarknadsnämnden för att ge underlag för planering och tillhandahållande av bostäder. Ett nära samarbete kommer att utvecklas mellan berörda nämnder i frågor som rör mottagande av nyanlända. Kommunen ska ingå fler partnerskap med ideella föreningar för att utveckla välfärdsinsatser mot utanförskap utifrån ett innovationsperspektiv.

En mottagningsenhet för nyanlända flyktingar kommer att inrättas 2015. Enheten ska ansvara för samordning av kommunens mottagande av anvisade personer från Migrationsverkets boenden för asylsökande samt svara för försörjningsstöd till flyktingar. Enheten ska även utveckla samarbetet med Arbetsförmedlingen, Landstinget, Migrationsverket och ideella sektorn i syfte att förbättra etableringen för nyanlända flyktingar. Den nya överenskommelsen med Migrationsverket innebär att antalet platser för ensamkommande barn och ungdomar successivt måste utökas.

Medarbetare och ledare

Viktiga händelser

Under 2014 har kommunen fortsatt arbeta med medarbetarskap, ledarskap och varumärket som attraktiv arbetsgivare. Den sammanfattande bedömningen är att nämnder, styrelser och bolag har bedrivit utvecklingen på ett tillfredsställande sätt.

Under året har kommunen samlat stabskompetenser i en sammanhållen stabsorganisation, tillhörande kommunledningskontoret, för att åstadkomma förbättrad samordning, effektivitet och helhetssyn på verksamheten.

I samband med den nya nämnd- och förvaltningsorganisation som gäller från och med årsskiftet 2014/2015 har ett antal förberedande åtgärder varit nödvändiga. Bland annat har arbetsgivarstadgan reviderats för att förtydliga kommunstyrelsens roll som arbetsgivarorgan och fördelningen av arbetsmiljöuppgifter har reviderats. Därutöver har ett omfattande arbete skett med att bemanna den nya nämnd- och förvaltningsorganisationen utifrån principer om likabehandling och rättsäkerhet för de medarbetare och chefer som berörs.

Under året har arbetet med att utveckla lönebildningen fortsatt med fokus på lärares arbetstider. Riktlinjer har tagits fram för intern personalrörlighet i partssammansatt organ.

Inriktningsmål

- Uppsala Kommun är en modern och attraktiv arbetsgivare där alla medarbetarna är medskapande och delaktiga.
- Sjukfrånvaron bland kvinnor och män är låg.
- Medarbetare i Uppsala kommun har en trygg arbetsmiljö.
- Medarbetare ska erhålla den sysselsättningsgrad de önskar inom ramen för verksamhetens behov.
- Kommunens medarbetare uppfattas som kompetenta, effektiva och serviceinriktade.

En modern och attraktiv arbetsgivare

Utmaningarna för kommunens kompetensförsörjning har förändrats marginellt under 2014 jämfört med 2013. Personalomsättningen är fortsatt hög när det gäller socialsekreterare. Tekniska kompetenser är fortfarande en utmaning att attrahera och rekrytera för kommunen och bolagen. Även skolledare, undersköterskor, lärare inom naturvetenskapliga ämnen och lantmätare är yrken som är fortsatt svårt att rekrytera till.

Kommunstyrelsen har under året fortsatt samarbeta med övriga kommuner i länet vad gäller kompetensförsörjning mot ett antal nyckelfunktioner. En länsgemensam aktivitet som påbörjats under 2014 är införande av studentmedarbetarskap. Konceptet innebär att kommunerna anställer studenter under pågående studietid för olika typer av uppdrag. En annan länsgemensam aktivitet har varit att stärka kontakterna gentemot universitet och andra utbildningsanordnare för att synliggöra kommunerna som arbetsgivare inom de områden där kommunerna har behov av nyckelkompetens.

Nätverkssamarbetet med bland annat Uppsala universitet, Handelskammaren, Sveriges Lantbruksuniversitet och Arbetsförmedlingen har fortsatt under året. Syftet är att i samverkan åstadkomma ett gott mottagande för människor som av olika skäl vill bo och arbeta i kommunen, till exempel medföljande familjemedlemmar vid internationell rekrytering.

Kommunen ska försäkra sig om att alla rekryteringar håller hög och jämn kvalitet och utgår från kompetensbaserade grunder. Kommunstyrelsen under året tagit fram ett digitalt metodstöd för kompetensbaserad rekrytering. Kommunstyrelsen har även tagit fram ett introduktionspaket för nya medarbetare i form av tre filmer på följande teman; Uppsalas utveckling, Uppsala kommuns organisation samt Uppsala kommuns förväntningar på ledarskap och medarbetarskap. För att attrahera rätt kompetenser på både kort och lång sikt har kommunen medverkat i ett antal marknadsföringsinsatser, bland annat olika mässor och Careerbook, en digital karriärportal.

Uppsala kommun har publicerat 1 488 rekryteringsannonser under 2014. Antalet ansökningar har uppgått till cirka 36 000, vilket ger ett snitt på cirka 24 ansökningar per publicerad annons, vilket är en svag ökning jämfört med föregående år.

Under 2014 har den långsiktiga ledarutvecklingsinsatsen med kartläggning av varje chefs förmågor i ledarskapet fortsatt. 225 chefer har deltagit i kartläggningen under året. Under året har ett aspirantprogram för framtida chefer genomförts med 35 deltagare. Även ett utvecklingsprogram för chefer som leder chefer har startat med 25 deltagare.

De kommunövergripande aktiviteterna för chefs- och ledarutveckling kompletteras, precis som tidigare med lokala aktiviteter, både för att attrahera framtida ledare och utveckla befintligt ledarskap. Ett exempel är en satsning på framtidens skolledare.

Kommunen har inte genomfört någon medarbetarundersökning under 2014 och har därför inte uppdaterade värden på vare sig Motiverad Medarbetar Index (MMI) eller Hållbart medarbetarengagemang (HME). Nämnder och styrelser har under året arbetat vidare med resultaten från den senaste medarbetarundersökningen som genomfördes 2012.

För sjätte året delade kommunstyrelsen ut utmärkelsen Årets Goda Arbetsplats. 2014 års utmärkelse gick till Navet Arbetsmarknad och utbildning. I motiveringen pekades särskilt på de goda effekterna man lyckats åstadkomma på kort tid. Vinnaren fick tillsammans med utmärkelsen en prissumma på 25 000 kr.

Arbetsmiljö, hälsa och sjukfrånvaro

Från och med 2014 pågår en förskjutning inom kommunens systematiska arbetsmiljöarbete, vilket innebär att fokus ska flyttas från ett reagerande förhållningssätt till ett hälsofrämjande och förebyggande arbetssätt. Detta har bland annat fått konsekvenser för det nya avtal om förtetgshälsovård som tecknades den 1 oktober 2014.

Arbetsmiljöguiden, kommunens gemensamma plattform för rutiner och arbetssätt inom arbetsmiljöområdet, har lanserats under året. Vidareutvecklingsarbete sker kontinuerligt för att chefer ska ha tillgång till ett enhetligt stöd i sina arbetsmiljöuppgifter. Parallellt har delar av verksamheten jobbat med att kompetensutveckla chefer i systematiskt arbetsmiljöarbete. Ett kommungemensamt IT-system för att rapportera tillbud och arbetsskador har introducerats under året.

Andelen medarbetare som nyttjar kommunens friskvårdssubvention har ökat från 62 procent 2013 till 64 procent 2014. Av de som är berättigade till friskvårdssubventionen har cirka 65 procent av kvinnorna nyttjat möjligheten. För män är nyttjandegraden 55 procent, vilket är en ökning jämfört med föregående år, då cirka 49 procent av männen löste in sin subvention.

Trenden med en ökande sjukfrånvaro håller i sig och gäller både kvinnor och män. Denna utveckling ligger i linje med utvecklingen i riket, där vi ser en ökad sjukfrånvaro totalt sett. Sjukfrekvensen för kvinnor var i december 6,8 procent och för männen 4,1 procent. Inom de hel- och delägda bolagen sjönk dock sjukfrånvaron något och har minskat från 3,5 procent 2013 till 3,3 procent 2014.

Uppsala kommun	2010	2011	2012	2013	2014	Riket 2014
Total sjukfrånvarotid	4,4	4,7	5,4	5,4	6,0	6,3
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar) av total sjukfrånvarotid	54	56,7	51,8	56,4	58,1	47,4
Sjukfrånvaro kvinnor	4,8	5,1	6,1	6,1	6,8	7,0
Sjukfrånvaro män	3	3,2	3,3	3,4	4,1	4,0
Sjukfrånvaro åldersgrupp < 30 år	3,5	3,8	3,7	3,4	4,6	4,9
Sjukfrånvaro åldersgrupp 30-49 år	3,6	4	4,9	4,9	5,5	6,0
Sjukfrånvaro åldersgrupp >49 år	5,2	5,4	6,3	6,4	7,1	7,0
Total sjukfrånvarotid, Uppsala stadshus AB	4,4	4	3,6	3,5	3,3	-

Sysselsättningsgrad

Andelen medarbetare som arbetar deltid inom kommunen är stabil över tid och visar en svag minskning. Fyllnadstidsuttaget har i december 2014 ökat marginellt jämfört med motsvarande tidpunkt föregående år, medan övertidsuttaget har ökat mer signifikant.

Uppsala kommun	2010	2011	2012	2013	2014
Andel deltidsarbetande av tillsvidareanställda medarbetare	28,3	26,5	27	25,3	24,8
Visstidsanställningar omräknat till antal årsarbetare	1 439	946	1 007	1 118	1 239
Timavlönades arbetade timmar omräknat till antal årsarbetare	821	1 237	1 217	1 188	1 281
Övertidsuttag omräknat till antal årsarbetare	35,9	39	51	39	45
Fyllnadstidsuttag omräknat till antal årsarbetare	56,6	78	59	50	51

Kompetenta, effektiva och serviceinriktade medarbetare

Graden av nöjdhet hos kunder/brukare mäts i flera verksamheter inom kommunen. Resultaten används som underlag för fortsatt verksamhetsutveckling. I den kommunövergripande medarbetarundersökningen som genomfördes 2012 ingick en samanalys av kund-/brukarundersökning inom tre verksamhetsområden, där medarbetare fick skatta i vilken utsträckning kunder/brukare var nöjda med kommunens service och bemötande. Det resultatet jämfördes sedan med kundens/brukares skattning. På två av tre områden var kunder/brukare mer nöjda än vad medarbetarna bedömt. Under 2013 och 2014 har inte någon motsvarande, kommunövergripande analys genomförts.

Resultat och fakta – personalstrukturella data

Det har inte skett några omfattande förändringar i kommunens totala personalstruktur jämfört med 2013. De senaste fem åren finns en regelbunden fluktuation i antalet tillsvidareanställda

om cirka 300 personer. Fördelningen av kvinnor och män är i stort sett oförändrad. Kvinnor dominerar fortfarande inom vård, omsorg och förskola medan teknikarbete har en betydligt jämnare könsfördelning.

De hel- och delägda bolagen hade i medeltal 770 medarbetare under året. Den är en ökning jämfört med föregående år. Andelen kvinnliga anställda har minskat något, från 44 procent 2013 till 43,8 procent 2014.

Uppsala kommun	2010	2011	2012	2013	2014
Antal tillsvidareanställda medarbetare	10 297	10 440	10 609	10 398	10 623
Tillsvidareanställningar omräknat till antal årsarbetare	9 549	9 747	9 812	9 651	9 783
Genomsnittlig ålder för tillsvidareanställda	48,7	46,9	47,4	47,5	47,4
Andel kvinnor tillsvidareanställda Uppsala Kommun (%)	77	76,3	75,7	75,4	74,6
Andel män tillsvidareanställda Uppsala kommun (%)	23	23,7	24,3	24,6	25,4
Genomsnittligt antal anställda inom Uppsala Stadshus AB	1 178	1 242	743	755	770
Andel kvinnor Uppsala Stadshus AB (%)	32	31,5	43,1	44	43,8
Andel män Uppsala Stadshus AB (%)	68	68,5	56,9	56	56,2

Framtiden

Kommunen behöver ständigt vara beredd att ställa om verksamhet, kompetens och organisation för att möta kommuninvånarnas behov av service och välfärd av hög kvalitet. Tillskottet av ekonomiska resurser är begränsat, vilket gör att en hög grad av anpassningsförmåga är avgörande liksom förmågan att effektivisera verksamheten inom givna ekonomiska ramar.

Den pågående generationsväxlingen i chefsleden är fortfarande en utmaning trots att trenden visar på att andelen chefer som är över 60 år minskar. Även fortsättningsvis kommer det vara en utmaning att attrahera, rekrytera och behålla chefer och ledare som kan och vill leda verksamhet och medarbetare mot utveckling och prestation. Ett stort fokus kommer därför att läggas på att vidmakthålla chefs- och ledarkompetens. Bland annat genomför kommunen ett chefsprogram för alla chefer under 2015.

Kommunen har en fortsatt gynnsam position när det gäller tillgång till välutbildad arbetskraft. Undersökningar visar att det är attraktivt att välja högre utbildning och att söka sig till yrken med hög grad av samhällsnytta. Vissa kompetenser är dock svåra att rekrytera, bland annat inom skola, teknik och vård. Arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare som kan rekrytera och behålla relevant kompetens fortsätter. Detta för att möta konkurrensen från andra arbetsgivare med liknande behov av kompetens, inte minst i Mälardalsregionen.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Resultaträkning

	Not	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN		
		Bokslut 2014	Bokslut 2013*	Budget 2014	Bokslut 2014	Bokslut 2013
<i>Belopp i miljoner kronor</i>						
Verksamhetens intäkter		3 924	3 919	2 131	2 314	3 785
Verksamhetens kostnader		-12 345	-12 033	-11 453	-11 768	-11 860
Av- och nedskrivningar		-827	-758	-184	-232	-210
Verksamhetens nettokostnader	1	-9 248	-8 871	-9 506	-9 686	-8 285
Skatteintäkter	2	8 525	8 260	8 548	8 525	8 260
Kommunalekonomisk utjämning	2	904	919	902	904	919
Finansiella intäkter	3	19	19	205	222	206
Finansiella kostnader	4	-278	-330	-85	-130	-180
Resultat före skatt		-77	-4	65	-165	919
Skatt	5	-33	14			
Minoritetsintresse		0	0			
ÅRETS RESULTAT		-110	10	65	-165	919

Hänförligt till

Moderföretagets aktieägare	0	8
Minoritetsintresse	0	2

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Specificerad resultaträkning (kommunen)

Belopp i miljoner kronor	2014	2013	KOSTNADER	2014	2013
VERKSAMHETENS INTÄKTER			VERKSAMHETENS KOSTNADER		
Försäljning	121	131	Bidrag och transfereringar	532	522
Taxor och avgifter	424	436	Entreprenader och köp av verksamhet	3 460	3 328
Hyror och arrenden	293	264	Personal	3 821	3 681
Driftbidrag från staten	325	287	Personalomkostnad	1 845	1 737
Övriga bidrag	472	549	Lokal- och markhyror	1 219	1 235
Försäljning av verksamhet/entreprenad	648	627	Material	285	291
Realisationsvinster	10	1 463	Realisationsförluster	26	497
Övriga intäkter	20	28	Övriga kostnader ¹⁾	759	761
S:a verksamhetens intäkter	2 314	3 785	Avgår interna investeringar	-179	-192
Skatteintäkter			S:a verksamhetens kostnader	11 768	11 860
Skatteintäkter	8 525	8 260	Av- och nedskrivningar		
Kommunalekonomisk utjämning	904	919	Av- och nedskrivningar	232	210
S:a skatteintäkter	9 429	9 178	Finansiella kostnader		
Finansiella intäkter			Finansiella kostnader	130	180
Finansiella intäkter	222	206	SUMMA KOSTNADER	12 130	12 250
SUMMA INTÄKTER	11 965	13 169	ÅRETS RESULTAT	-165	919
			¹⁾ Specifikation övriga kostnader		
			Inköp av anläggningstillgångar	88	108
			Konsulttjänster	107	82
			Tillfälligt inhyrd personal	11	9
			Hyra/leasing av anläggningstillgångar	64	83
			Bränsle, energi	132	125
			Reparation och underhåll	25	22
			Diverse främmande tjänster	80	81
			Tele- och datakommunikation	58	53
			Transporter och resor	36	40
			Övrigt	158	159
			S:a övriga kostnader	759	761

Balansräkning

	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN	
	20141231	20131231*	20141231	20131231
<i>Belopp i miljoner kronor</i>				
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	19 231	4 195	2 282
Maskiner och inventarier	7	1 681	436	456
Summa materiella anläggningstillgångar		20 912	4 631	2 739
Finansiella anläggningstillgångar				
Värdepapper andelar och bostadsrätter	8	574	3 031	2 769
Långfristiga fordringar	9	286	5 609	5 907
Summa finansiella anläggningstillgångar		860	8 640	8 676
Summa anläggningstillgångar		21 772	13 272	11 415
Omsättningstillgångar				
Förråd och lager		20	18	16
Exploateringsfastigheter		-559	-559	-493
Kortfristiga fordringar	10	943	3 164	2 492
Kassa och bank		508	316	21
Summa omsättningstillgångar		911	2 939	2 036
SUMMA TILLGÅNGAR		22 683	16 211	13 451
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital exkl. årets resultat		7 113	7 197	6 279
Övrigt		0	-	-
Årets resultat		-110	-165	919
Summa eget kapital	11	7 003	7 032	7 197
Minoritetsintresse		0	-	-
Avsättningar				
Pensioner och särskild löneskatt		779	773	715
Uppskjuten skatteskuld		80	-	-
Övriga avsättningar		53	11	11
Summa avsättningar	12	911	785	726
Skulder				
Långfristiga skulder				
Obligationslån och skulder till kreditinstitut	13	8 122	4 566	2 926
Övriga långfristiga skulder	14	468	110	162
Summa långfristiga skulder		8 590	4 676	3 088
Kortfristiga skulder				
Kortfristiga lån	15	3 816	1 767	913
Exploateringsfastigheter		0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	16	2 363	1 951	1 527
Summa kortfristiga skulder		6 178	3 718	2 440
Summa skulder		14 768	8 394	5 528
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		22 683	16 211	13 451
STÄLLDA PANTER				
Företagsinteckningar				
Fastighetsinteckningar		2 155		2 224
Summa ställda panter		2 155		2 224
ANSVARSFÖRBINDELSER				
pensionsförpliktelse och löneskatt som ej upptagits som skuld eller avsättning	17	4 710	4 712	4 562
övriga borgens- och garantiförbindelser		340	342	24

*) Jämförelsetalen för 2013-12 har räknats om enligt K3-regelverket

Kassaflödesanalys

Belopp i miljoner kronor	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN	
	2014	2013*	2014	2013
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	-110	10	-165	919
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
- av- och nedskrivningar (+)	827	758	232	211
- realisationsvinster (-) /-förluster (+)	-31	-31	15	-966
- förändrade avsättningar för pensioner och särskild löneskatt	58	109	58	111
- gjorda övriga avsättningar (+)	37	-17	1	2
- ianspråktaga övriga avsättningar (-)	0	0		
- övriga ej kassapåverkande poster	0	14		
- betald skatt	0	0		
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	781	843	141	277
Förändring i rörelsekapital				
- ökning (-) /minskning (+) av förråd och varulager	-2	0	-2	0
- ökning (+) /minskning (-) av exploateringsfastigheter	66	-81	66	-81
- ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar	-45	-26	-672	-707
- ökning (+) /minskning (-) av kortfristiga skulder	412	-685	424	-285
Förändring i rörelsekapital	431	-792	-184	-1 073
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	1 212	51	-44	-796
Investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar (-)	-3 723	-3 289	-2 247	-379
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (+)	256	851	106	4 438
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar (-)	0	0	-30	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar (+)	4	21	4	21
Erhållna investeringsbidrag (+)	0	62	0	62
Investeringsverksamhetens kassaflöde	-3 463	-2 355	-2 167	4 142
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån (+)	3 297	3 644	3 105	2 082
Amortering av skuld (-)	-610	-1 203	-610	-1 203
Ökning (+) /minskning (-) av övriga långfristiga skulder	-23	-43	-52	-44
Ökning (-) /minskning (+) av långfristiga fordringar	12	-262	299	-3 533
Ökning (-) /minskning (+) av lång- och kortfristiga placeringar	-265	109	-235	-804
Erhållet (+) /lämnat (-) aktieägartillskott	0	0	0	-1
Utbetald utdelning (-)	0	0	0	0
Finansieringsverksamhetens kassaflöde	2 411	2 244	2 506	-3 504
ÅRETS KASSAFLÖDE	161	-60	295	-158
Kassa och bank vid årets början	347	407	21	179
Kassa och bank vid årets slut	508	347	316	21

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 1 Verksamhetens nettokostnader

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013 *)		2014	2013 *)
Verksamhetens intäkter	3 924	3 919	Nämndernas intäkter	21 190	22 362
Varav jämförelsestörande poster			Varav jämförelsestörande poster		
realisationsvinster	51	123	realisationsvinster	5	1 426
vinst från exploateringsverksamhet	5	38	vinst från exploateringsverksamhet	5	38
			Avgår interna transaktioner	-18 876	-18 577
Verksamhetens kostnader	-12 345	-12 033	Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen	2 314	3 785
Varav avsättningar	-95	-93	Nämndernas kostnader	-30 644	-30 437
Varav jämförelsestörande poster			Varav jämförelsestörande poster		
realisationsförluster	-26	-88	realisationsförluster	-26	-497
			Avgår interna transaktioner	18 876	18 577
Av och nedskrivningar	-827	-758	Verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	-11 768	-11 860
			Av och nedskrivningar	-232	-210
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-9 248	-8 869	VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-9 686	-8 285

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 2 Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013 *)
Egna skatteintäkter		
Allmän kommunalskatt	8 546	8 304
Slutavräkning föregående år	-22	5
Preliminär slutavräkning året	1	-49
Summa skatteintäkter	8 525	8 260
Kommunalekonomisk utjämning		
Inkomstutjämningsbidrag	1 025	1 001
Strukturbidrag	21	0
Införandebidrag	112	0
Regleringsbidrag	48	92
Utjämningsbidrag LSS	40	66
Kommunal fastighetsavgift	287	286
Konjunkturstöd	0	0
Summa utjämningsintäkter	1 534	1 445
Regleringsavgift	0	0
Kostnadsutjämningsavgift	-630	-527
Summa utjämningskostnader	-630	-527
Summa ekonomisk utjämning	904	919
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	9 429	9 178
<i>Slutavräkning (kr/invånare)</i>	-109	24
<i>Preliminär avräkning (kr/invånare)</i>	7	-244

Not 3 Finansiella intäkter

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013*)		2014	2013 *)
Ränteintäkter från värdepapper	6	11	Finansiella intäkter	313	269
Övriga finansiella intäkter	13	8	Avgår interna transaktioner	-91	-63
SUMMA	19	19	SUMMA	222	206
			Varav intäkter		
			värdepapper	6	11
			utl. Uppsala Kommun Skolfastigh. AB	84	82
			utl. Uppsala Stadshus AB	33	37
			utl. Uppsala Vatten och Avfall AB	30	30
			utl. Uppsala Kommuns Fastighets AB	10	10
			övrig utlåning	61	35

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 4 Finansiella kostnader

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013 *)		2014	2013 *)
Räntekostnader	-278	-330	Finansiella kostnader	-221	-244
Räntebidrag	0	0	Avgår interna transaktioner	91	63
SUMMA	-278	-330	SUMMA	-130	-180
			Varav kostnader		
			ränta lång upplåning	-107	-84
			ränta kort upplåning	-4	-12
			aktiverad ränta på pågående nyanläggningar	3	4
			övriga räntekostnader	-13	-7
			ränta pensionskostnader	-10	-18
			varav sänkt diskonteringsränta i pensionskultsberäkningen	0	-63
			Huvudmetoden har tillämpats		

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 5 Skatt

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013 *)		2014	2013 *)
Skatt avseende tidigare års verksamhet	-32	-15			
Uppskjuten skatt	-1	29			
SUMMA	-33	14			
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013 *)		2014	2013 *)
Medfinansiering Citybanan		0	Medfinansiering Citybanan	0	0

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 6 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	2014	2013 *)	KOMMUNEN	2014	2013
Ingående anskaffningsvärden	23 712	22 534	Ingående anskaffningsvärde (exkl pågående investeringar)	2 951	8 478
Årets anskaffningar	2 486	503	Årets anskaffningar (exkl pågående invest.)	2 186	242
Årets försäljningar/utrangeringar	-844	-611	Årets försäljningar/utrangeringar	-747	-5 769
Omklassificeringar	1 209	1 287	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	26 564	23 712	Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	4 390	2 951
Ingående avskrivningar	-8 850	-8 419	Ingående avskrivningar	-1 175	-3 586
Årets försäljningar/utrangeringar	636	129	Årets försäljningar/utrangeringar	629	2 483
Årets avskrivningar	-621	-568	Årets avskrivningar	-100	-73
Omklassificeringar	11	7	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	-8 824	-8 850	Utgående ackumulerad avskrivning	-646	-1 175
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-886	-889	Ingående nedskrivningar	0	0
Ackumulerade uppskrivningar sålt/utrangerat	0	0			
Återförd nedskrivning	0	2			
Årets nedskrivningar	15	1	Årets nedskrivningar	1	0
Omklassificeringar	1	0			
Utgående ackumulerad nedskrivning	-870	-886	Utgående ackumulerad nedskrivning	1	0
Ingående uppskrivningar	872	924	Ingående uppskrivningar	290	510
Ackumulerade uppskrivningar sålt/utrangerat	-1	-18	Årets försäljningar/utrangeringar	0	-186
Årets nedskrivning på uppskrivning	5	0			0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-35	-34	Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-23	-34
Utgående ackumulerad uppskrivning	842	872	Utgående ackumulerad uppskrivning	267	290
Planenligt restvärde	17 711	14 849	Planenligt restvärde	4 011	2 066
Pågående nyinvesteringar			Pågående nyinvesteringar		
Ingående anskaffningsvärde	1 879	2 242	Ingående anskaffningsvärde	217	271
Årets anskaffningar	1 180	1 185	Årets förändring	-32	-55
Sålt/utrangerat	-33	0			0
Omklassificeringar	-1 507	-1 548			
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	1 519	1 879	Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	184	217
Summa			Summa	4 195	2 282
Specifikation:			Specifikation:		
Pågående nyanläggningar	1 519	1 879	Markreserv	1 508	120
Byggnader och mark	17 711	14 849	Verksamhetsfastigheter	175	148
Summa	19 230	16 727	Fastigheter för affärsverksamhet	10	7
			Hyresfastigheter, industrifastigheter och tomträttsmark	6	7
			Gator, vägar och parker	1 991	1 782
			Övriga fastigheter	322	2
			Pågående nyanläggningar	184	217
			Summa	4 195	2 282

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 6 Mark, byggnader och tekniska anläggningar (forts)

(Specifikation av kommunens planenliga restvärden per kategori)

Markreserv	2014	2013	Verksamhetsfastigheter	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	121	131	Ingående anskaffningsvärde	274	5 786
Årets anskaffningar	1 388	0	Årets anskaffningar	46	83
Årets försäljningar/utrangeringar	0	-10	Årets försäljningar/utrangeringar	-23	-5 595
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	1 509	121	Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	297	274
Ingående avskrivningar	-1	-2	Ingående avskrivningar	-132	-2 533
Årets försäljningar/utrangeringar	0	1	Årets försäljningar/utrangeringar	22	2 414
Årets avskrivningar	0	0	Årets avskrivningar	-17	-13
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	-1	-1	Utgående ackumulerad avskrivning	-127	-132
Ingående uppskrivningar	0	0	Ingående uppskrivningar	6	186
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0	Årets försäljningar/utrangeringar	0	-179
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0	Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1	-1
Utgående ackumulerad uppskrivning	0	0	Utgående ackumulerad uppskrivning	4	6
Planenligt restvärde	1 508	120	Planenligt restvärde	175	148

Affärsverksamheter	2014	2013	Publika fastigheter	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	11	18	Ingående anskaffningsvärde	2 533	2 518
Årets anskaffningar	3	1	Årets anskaffningar	302	157
Årets försäljningar/utrangeringar	0	-8	Årets försäljningar/utrangeringar	-615	-142
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	13	11	Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	2 220	2 533
Ingående avskrivningar	-3	-6	Ingående avskrivningar	-1 034	-1 036
Årets försäljningar/utrangeringar	0	3	Årets försäljningar/utrangeringar	606	60
Årets avskrivningar	0	-1	Årets avskrivningar	-63	-58
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	-4	-3	Utgående ackumulerad avskrivning	-491	-1 034
Ingående uppskrivningar	0	0	Ingående uppskrivningar	283	321
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0	Årets försäljningar/utrangeringar	0	-6
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0	Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-22	-32
Utgående ackumulerad uppskrivning	0	0	Utgående ackumulerad uppskrivning	261	283
Planenligt restvärde	10	7	Planenligt restvärde	1 991	1 782

Fastigheter för annan verksamhet	2014	2013	Övriga fastigheter	2014	2013
(hyresfastigheter, industrifastigheter, tomträttsmark)					
Ingående anskaffningsvärde	9	12	Ingående anskaffningsvärde	4	14
Årets anskaffningar	0	1	Årets anskaffningar	447	0
Årets försäljningar/utrangeringar	0	-4	Årets försäljningar/utrangeringar	-109	-10
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	9	9	Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	342	4
Ingående avskrivningar	-3	-4	Ingående avskrivningar	-2	-6
Årets försäljningar/utrangeringar	-1	2	Årets försäljningar/utrangeringar	2	4
Årets avskrivningar	0	0	Årets avskrivningar	-19	0
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	-4	-3	Utgående ackumulerad avskrivning	-19	-2
Ingående uppskrivningar	1	1	Ingående uppskrivningar	0	1
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0	Årets försäljningar/utrangeringar	0	-1
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0	Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0
Utgående ackumulerad uppskrivning	1	1	Utgående ackumulerad uppskrivning	0	0
Planenligt restvärde	6	7	Planenligt restvärde	322	2

Not 9 Långfristiga fordringar

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
Belopp i miljoner kronor	2014	2013*)		2014	2013
Fordringar investeringsmoms	226	244	Fyrishov AB	100	0
Övriga fordringar	60	53	AB Uppsala Kommuns Industrihus	220	220
SUMMA	286	297	Uppsala Stadshus AB	945	945
			Uppsala Kommuns Fastighets AB	270	170
			Uppsala Parkerings AB	130	130
			Uppsala Vatten och Avfall AB	843	942
			Uppsala Konsert och Kongress AB	18	18
			Förvaltningsbolaget Upphall KB	115	115
			Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	2 567	2 929
			Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	141	156
			Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB	219	250
			Övriga fordringar	60	44
			Värdereglering	-20	-12
			SUMMA	5 609	5 907

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 10 Kortfristiga fordringar

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
Belopp i miljoner kronor	2014	2013*)		2014	2013
Kundfordringar	238	248	Kundfordringar	239	203
Fordringar på staten	30	84	Fordringar på staten	88	61
Fordringar koncernkonto	-	-	Fordringar koncernkonto	279	351
Nästa års amorteringar på långfristiga fordringar	-	-	Nästa års amorteringar på långfristiga fordringar	1 863	1 223
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	217	230	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	407	409
Kortfristiga placeringar	160	131	Kortfristiga placeringar	157	130
Övriga kortfristiga fordringar	298	204	Övriga kortfristiga fordringar	131	116
SUMMA	943	898	SUMMA	3 164	2 492

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 11 Eget kapital

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
Belopp i miljoner kronor	2014	2013*)		2014	2013
Ingående balans	7 113	7 313	Ingående balans	7 197	6 279
Effekter av omräkning enl. K3	0	-201	Årets resultat	-165	919
Årets resultat	-110	0	SUMMA	7 032	7 197
SUMMA	7 004	7 113	Varav reserverade medel för pensionsutbetalningar		
			Ingående balans	385	385
			Årets reservation	-130	-

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 12 Avsättningar

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
Belopp i miljoner kronor	2014	2013*)		2014	2013
Ingående avsättningar pensioner	721	611	Ingående avsättningar pensioner	715	604
Förändring avsättningar	58	110	Pensionsutbetalningar	-34	-35
			Nyintjänad pension	79	49
			Arbetstagare som pensioneras	5	6
			Ränte- och basbeloppsuppräknig	10	81
			Övrigt	-1	9
Summa pensioner och löneskatt	779	721	Summa pensioner och löneskatt	773	715
Uppskjuten skatteskuld	80	49			
Övriga avsättningar ¹⁾	53	46	Övriga avsättningar	11	11
SUMMA	911	816	SUMMA	785	726
1) Varav 31 (31) miljoner avser avsättning för framtida avveckling av avfallsanläggning.			<i>Aktualiseringsgrad</i>	95,0%	95,0%
*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket			<i>Varav pensioner exkl. garantipension</i>	616	567
			<i>garantipensioner</i>	6	8
			<i>löneskatt</i>	151	140

Not 13 Obligationslån och skulder till kreditinstitut

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
Belopp i miljoner kronor	2014	2013*)		2014	2013
Obligationslån	1 600	1 600	Obligationslån och	2020	1380
Skulder till kreditinstitut	6 522	4 893	Skulder till kreditinstitut	2 546	1 546
SUMMA	8 122	6 493	SUMMA	4 566	2 926
			Lånens löptider		
			andel lån på mellan 1-5 år	100,0%	100,0%
			andel lån på mellan 6-10 år	0,0%	0,0%
			TOTALT	100%	100%
			Genomsnittsränta	2,1%	3,1%

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 14 Övriga långfristiga skulder

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
Belopp i miljoner kronor	2014	2013*)		2014	2013
Checkräkningskrediter	0	1	Checkräkningskrediter (1 500 mnkr)	0	1
Förutbetalda anläggningsavgifter VA	273	251	Deponerade medel elhandel	2	2
Investeringsfond VA	81	79			
Förutbetalt investeringsbidrag VA	6	1			
Långfristig leasingskuld	5	8	Långfristig leasingskuld	5	8
Medfinansiering Citybanan	102	151	Medfinansiering Citybanan	102	151
Övrigt	1	0			
SUMMA	468	491	SUMMA	110	162
			Genomsnittsränta checkräkningskrediter	0,7%	1,0%

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 15 Kortfristiga lån

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013*)		2014	2013
Kortfristiga låneskulder till kreditinstitut	3 816	2 757	Kortfristiga skulder till kreditinstitut	1 767	913
			varav nästa års amorteringar	1 065	610
			kortfristig del finansiell leasing	3	3
SUMMA	3 816	2 757	SUMMA	1 767	913

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 16 Övriga kortfristiga skulder

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013*)		2014	2013
Leverantörsskulder	599	615	Leverantörsskulder	377	362
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 371	1 164	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter ¹⁾	1 091	900
Övriga kortfristiga skulder	392	172	Övriga kortfristiga skulder ²⁾	483	265
SUMMA	2 363	1 951	SUMMA	1 951	1 527
			1) varav semesterlöne- & övertidsskuld	259	312
			arbetsgivaravgifter	221	81
			pensionskostnader individuell del	175	171
			särskild löneskatt individuell del	43	42
			2) varav personalens källskatt	79	75

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 17 Anvarsförbindelser

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013 *)
Borgensförbindelser	343	20
Garantiförbindelser	2	2
Pensionsförpliktelser	4 370	4 538
SUMMA	4 715	4 560
Övriga förbindelser		
Pensionsförpliktelser för kommunalråd	5	4
Avtalat avgångsvederlag för förvaltningschefer	19	4
Pensionsförpliktelser för bolags styrelse och ledning	1	1
Avtalat avgångsvederlag för bolags styrelse och ledning	5	4
*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket		
KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2014	2013
Borgensförbindelser		
Borgen avseende småhus	4	5
Borgen mot föreningar	333	14
Borgen för pensionsförpliktelser	5	5
Borgensförbindelser totalt	342	24
Avtalspensioner som intjänats före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse		
Ingående avsättning inklusive löneskatt	4 538	4 248
Gamla utbetalningar	-151	-149
Sänkning av diskonteringsränta	0	277
Ränte- och basbeloppsuppräknig	38	105
Bromsen	-17	0
Övrigt	-5	0
Förändring löneskatt pensionsförpliktelser	-33	57
Utgående avsättning**	4 370	4 538
<i>Aktualiseringsgrad</i>	95%	95%
Garantiförbindelser	1	1
SUMMA ANSVARSFÖRBINDELSER	4 712	4 562
Övriga förbindelser		
Pensionsförpliktelser för kommunalråd	5	4
Avtalat avgångsvederlag för förvaltningschefer	19	4

**För att möta pensionsåtagandet har 385 (0) miljoner kronor placerats i en nybildad pensionsstiftelse, samt ytterligare 157 (282) miljoner kronor i obligationer. Stiftelsen marknadsvärde motsvarar vid utgången av året 392 miljoner kronor.

KAPITALTÄCKNINGSGARANTI

Uppsala kommun förbinder sig genom en kapitaltäckningsgaranti till Uppsala Stadshus AB att täcka eventuella framtida förluster i bolaget. Uppsala Stadshus AB har i sin tur lämnat kapitaltäckningsgaranti till sina dotterbolag.

BORGEN FÖR KOMMUNINVEST I SVERIGE AB

Uppsala kommun har i ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2014-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Uppsala kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2014-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 299 065 476 978 kronor och totala tillgångar till 290 729 650 160 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 3 150 767 336 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 3 055 589 770 kronor.

Tilläggsupplysningar

Leasingavtal

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN	
	2014	2013 *)	2014	2013
OPERATIONELL LEASING				
Årets leasingavgifter				
Byggnader	1 020	1 017	1 020	1 017
Fordon	7	11	7	9
Kontorsutrustning inkl. datautrustning	38	84	37	84
Övrigt	4	10	3	10
SUMMA	1 069	1 122	1 067	1 119
Framtida leasingavgifter				
inom ett år	888	1 124	887	1 123
senare än ett år men inom fem år	1 931	2 234	1 931	2 232
senare än fem år	2 737	2 686	2 737	2 686
FINANSIELL LEASING				
Redovisat värde enligt balansräkningen				
Maskiner och inventarier	7	10	7	10
Framtida leasingavgifter				
inom ett år	2	3	2	3
senare än ett år men inom fem år	4	7	4	7
senare än fem år	0	0	0	0

*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Aktieägartillskott, koncernbidrag och bidrag

Belopp i miljoner kronor	AKTIEÄGARTILLSKOTT		KONCERNBIDRAG		BIDRAG	
	GIVARE	MOTTAGARE	GIVARE	MOTTAGARE	GIVARE	MOTTAGARE
	-	-	-	-	-	-
Uppsala Kommun	0	0	0	0	-1	0
Uppsala Stadshus AB	0	0	0	0	0	0
Uppsala stadsteater AB	0	0	0	0	0	1
Summa	0	0			-1	1
Uppsala Stadshus AB	-333	0	-218	257		
Uppsalahem, koncern	0	287	-291	0	0	0
Uppsala Kommuns Fastighets, koncern	0	0	0	16	0	0
Uppsala Kommuns Industrihus, koncern	0	9	-11	0	0	0
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	0	0	0	41	0	0
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	0	0	0	5	0	0
Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB	0	0	0	4	0	0
Uppsala Parkerings AB	0	0	-14	0	0	0
Fyrishov AB	0	0	0	11	0	0
Uppsala stadsteater AB	0	0	0	65	0	0
Uppsala Konsert och Kongress AB	0	0	0	32	0	0
Uppsala Vatten och Avfall AB	0	37	-37	139	0	0
Summa	-333	333	-571	571	0	0

Lån och borgen

Belopp i miljoner kronor	LÅN		BORGEN		RÄNTOR		NETTOINTÄKT OCH NETTOKOSTNAD	
	BORGENÄR	GÄLDENÄR	GIVARE	MOTTAGARE	INTÄKT	KOSTNAD	INTÄKT	KOSTNAD
Uppsala Kommun	-7 429		-5		192		0	-765
Förvaltningsbolaget Upphall KB	0	115	0	0	0	-3	0	0
Uppsala R 1 AB	0	0	0	0	0	0	1	0
Destination Uppsala AB	0	0	0	0	0	0	24	0
Uppsala Innovation Centre	0	0	0	0	0	0	1	
Uppsala Stadshus AB	0	1 145	0	0	0	-33	0	0
Uppsalahem, koncern	0	0	0	0	0	0	49	0
Uppsala Kommuns Fastighets, koncern	0	470	0	0	0	-11	35	0
Uppsala Kommuns Industrihus, koncern	0	290	0	5	0	-9	71	0
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	0	3 387	0	0	0	-85	451	0
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	0	181	0	0	0	-5	19	0
Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB	0	247	0	0	0	-7	67	0
Uppsala Parkerings AB	0	130	0	0	0	-3	0	0
Fyrishov AB	0	305	0	0	0	-6	33	0
Uppsala Stadsteater AB	0	0	0	0	0	0	1	0
Uppsala Konsert och Kongress AB	0	18	0	0	0	-1	3	0
Uppsala Gasgenerator AB	0	0	0	0	0	0	0	0
Uppsala Vatten och Avfall AB	0	1 141	0	0	0	-29	10	0
SUMMA	-7 429	7 429	-5	5	192	-192	765	-765

Förstagångstillämpning av BFNAR 2012:3 (K3)

De kommunalt ägda bolagen tillämpar från och med bokslut 2014 regelverket BFNAR 2012:1. Årsredovisning och koncernredovisning (K3). För att möjliggöra meningsfull jämförelse med bokslut 2013 har samtliga poster i resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt noter räknats om enligt K3.

I och med övergången till K3 har följande redovisningsprinciper, med väsentlig påverkan på koncernens och bolagens finansiella rapporter, ändrats jämfört med tidigare år.

- Fastigheter har i och med införandet av K3 komponentindelats. De olika komponenterna skrivs av med olika avskrivningstider.
- En större del av utgifterna aktiverats än tidigare. Det påverkar dels storleken på avskrivningarna, dels storleken på de materiella anläggningstillgångarna. Förändringen påverkar därigenom också storleken på de uppskjutna skatterna.
- I Va-och avfallsverksamheten har skulden till abonnenterna påverkats som en följd av att såväl nettoomsättning som avskrivningar minskat.

I denna tilläggsupplysning "Förstagångstillämpning av BFNAR 2012:3 (K3)" framgår vilka effekter övergången till K 3 fått på resultat-och balansräkning i bokslut 2013.

Koncernens balansräkning per 1 januari 2013

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	Fastställd balans- räkning 2012-12-31	Justeringar vid övergång till K3	Ingångs- balans- räkning 2013-01-01
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Byggnader och mark	14 150	0	14 150
Maskiner och andra tekniska anläggningar	497	0	497
Inventarier	770	0	770
Pågående nyanläggningar	2 242	0	2 242
Finansiella anläggningstillgångar	454	0	454
Summa anläggningstillgångar	18 113	0	18 113
Varulager	18	0	18
Övriga omsättningstillgångar	1 437	0	1 437
Summa omsättningstillgångar	1 455	0	1 455
Summa tillgångar	19 568	0	19 568
Eget kapital	8 133	0	8 133
Avsättningar	723	0	723
Långfristiga skulder	4 345	0	4 345
Kortfristiga skulder	6 367	0	6 367
Summa eget kapital och skulder	19 568	0	19 568

Koncernens resultaträkning för år 2013

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	Enligt fastställd resultat- räkning 2013	Justeringar vid övergång till K3	Omräknad resultat- räkning 2013
Nettoomsättning	3 778	-9	3 769
Punktskatter	2	0	2
Övriga rörelseintäkter	107	41	148
Summa intäkter	3 887	33	3 919
Driftskostnader	-805	1	-804
Handelsvaror	-103	0	-103
Övriga externa kostnader	-10 719	8	-10 710
Personalkostnader	-413	0	-413
Avskrivningar	-750	-8	-758
Övriga rörelsekostnader	-2	0	-2
Rörelseresultat	-8 905	34	-8 871
Finansiella intäkter	19	0	19
Finansiella kostnader	-330	0	-330
Resultat efter finansiella poster	-38	34	-4
Skatt på årets resultat	3	11	14
Årets resultat	-35	45	10
Minoritetens andel	-6	9	2
Moderföretagets aktieägare			8
Minoritetens andel av årets resultat			2

Koncernens balansräkning per 31 december 2013

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	Fastställd balans- räkning 2013-12-31	Justeringar vid övergång till K3	Ingångs- balans- räkning 2013-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Byggnader och mark	15 264	-200	15 065
Maskiner och andra tekniska anläggningar	545	0	545
Inventarier	971	0	971
Pågående nyanläggningar	1 662	0	1 662
Finansiella anläggningstillgångar	589	18	608
Summa anläggningstillgångar	19 032	-181	18 851
Omsättningsfastigheter	-493	0	-493
Varulager	18	0	18
Övriga omsättningstillgångar	1 245	0	1 245
Summa omsättningstillgångar	770	0	770
Summa tillgångar	19 801	-181	19 620
Eget kapital ¹	0	0	0
Avsättningar	7 313	-201	7 113
Långfristiga skulder	805	11	816
Långfristiga skulder	6 984	0	6 984
Kortfristiga skulder	4 699	9	4 708
Summa eget kapital och skulder	19 801	-181	19 620
¹ Effekten i eget kapital utgörs av:			
Förvärv av Studentstaden		-205	
Aktiveringar		9	
Avskrivningar		-8	
Uppskjuten skatt		11	
Förändrad skuld till abonnenter, VA-verksamhet		-9	
Summa		-201	

Arvoden och löner till förtroendevalda och chefstjänstemän

Belopp i kronor		MÅNADS- ARVODE	MÅNADS- LÖN
KOMMUNSTYRELSEN			
Ordförande	Fredrik Ahlstedt (M) 140101-141031	69 800	
1:e vice ordförande	Mohammad Hassan (FP) 140101-141031	44 250	
2:e vice ordförande	Marlene Burwick (S) 140101-141031	59 800	
Ordförande	Marlene Burwick (S) 141101-141231	77 740	
1:e vice ordförande	Maria Gardfjell (MP) 141101-141231	65 780	
2:e vice ordförande	Fredrik Ahlstedt (M) 141101-141231	65 780	
Stadsdirektör	Joachim Danielsson		130 000
VALNÄMNDEN			
Ordförande	Key Lundegård (M)	5 380	
Vice ordförande	Anders Eriksson (S)	2 990	
UPPDRAGSNÄMNDER			
BARN- OCH UNGDOMSNÄMNDEN			
Ordförande	Cecilia Forss (M)	15 550	
1:e vice ordförande	Malin Sjöberg Högrell (FP)	8 370	
2:e vice ordförande	Bengt Sandblad (S)	8 370	
Chef kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad ¹⁾	Carola Helenius-Nilsson -140731 Jan Holmlund t.f. 140801-		75 300 75 000
IDROTTS- OCH FRITIDSNÄMNDEN			
Ordförande	Inger Söderberg (M)	8 370	
1:e vice ordförande	Ola Leife (C)	5 380	
2:e vice ordförande	Rickard Malmström (MP)	5 380	
Chef kontoret för samhällsutveckling ¹⁾	Se gatu- och samhällsmiljönämnden		
GATU- OCH SAMHÄLLSMILJÖNÄMNDEN			
Ordförande	Stefan Hannah (C)	8 370	
1:e vice ordförande	Louise Bill (M)	5 380	
2:e vice ordförande	Johan Lundqvist (MP)	5 380	
Chef kontoret för samhällsutveckling ¹⁾	Åsa Nilsson Bjervner t.f. -140511 Mats Norrbom 140512-		74 000 88 000
KULTURNÄMNDEN			
Ordförande	Eva Edwardsson (FP)	5 380	
Vice ordförande	Ulla-Stina Claeson (V)	2 990	
Chef kulturkontoret	Sten Bernhardsson		52 300
Chef Uppsala stadsarkiv	Sara Håkansson		45 500
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN			
Ordförande	Urban Wästljung (FP)	8 370	
1:e vice ordförande	Therez Olsson (M)	5 380	
2:e vice ordförande	Göran Ågren (V)	5 380	
Chef för miljökontoret	Anna Axelsson		63 300
NAMNGIVNINGSNÄMNDEN			
Ordförande	Anna-Karin Westerlund (M)	2 990	
Vice ordförande	Jan Ask (S)	1 790	
Chef kontoret för samhällsutveckling ¹⁾	Se gatu- och samhällsmiljönämnden		
NÄMNDEN FÖR HÄLSA OCH OMSORG			
Ordförande	Stig Rådahl (M)	11 960	
1:e vice ordförande	Martin Wisell (KD)	8 370	
1:e vice ordförande	Malena Ranch (MP)	8 370	
Chef kontoret för hälsa, vård och omsorg ¹⁾	Se äldrenämnden		

<i>Belopp i kronor</i>		MÅNADS- ARVODE	MÅNADS- LÖN
UPPDRAGSNÄMNDER, FORTSÄTTNING			
PLAN- OCH BYGGNADSNÄMNDEN			
Ordförande	Liv Hahne (M)	11 960	
Vice ordförande	Monica Östman (S)	8 370	
Chef kontoret för samhällsutveckling ¹⁾	Se gatu- och samhällsmiljönämnden		
RÄDDNINGSNÄMNDEN			
Ordförande	Jan Ulmander (C)	8 370	
Vice ordförande	Patrik Kjellin (S)	5 380	
Brandchef	Anders Ahlström		73 100
SOCIALNÄMNDEN FÖR BARN OCH UNGA			
Ordförande	Anders A Aronsson (FP)	15 550	
Vice ordförande	Lars Persson (S)	8 370	
Chef kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad ¹⁾	Se barn- och ungdomsnämnden		
UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMNDEN			
Ordförande	Mohamad Hassan (FP)	15 550	
1:e vice ordförande	Torbjörn Aronson (KD)	8 370	
2:e vice ordförande	Ulrik Wämsberg (S)	8 370	
Chef kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad ¹⁾	Se barn- och ungdomsnämnden		
ÄLDRENÄMNDEN			
Ordförande	Ebba Busch Thor (KD)	15 550	
1:e vice ordförande	Mats Hansén (M)	8 370	
2:e vice ordförande	Caroline Andersson (S)	8 370	
Chef kontoret för hälsa, vård och omsorg	Inga-Lill Björklund -140413		75 500
	Tomas Odin t.f. 140414-		75 000
ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN			
Ordförande	Lars-Gunnar Eriksson (C)	8 370	
Vice ordförande	Göran Carlsson (S) ²⁾		
Chef överförmyndarkontoret	Peter Wråke -140904		48 000
	Ida Hellrup t.f.140905-		50 000

PRODUKTIONSSTYRELSE

STYRELSEN FÖR TEKNIK OCH SERVICE

Ordförande	Lars-Gunnar Karlsson (M)	8 370	
Vice ordförande	Kerstin Westman (S)	5 380	
Produktionsdirektör teknik och service	Erica Lundgren		66 100

STYRELSEN FÖR VÅRD OCH BILDNING

Ordförande	Cecilia Hamenius (FP)	15 550	
1:e vice ordförande	Christopher Lagerqvist (M)	8 370	
2:e vice ordförande	Agneta Boström (S)	8 370	
Produktionsdirektör vård och bildning	Johan Fredriksson 140827-		100 000
	Ulla Holmgren t.f. 140828-		90 000

Uppsala kommuns arvoden regleras i kommunfullmäktiges ersättningsregler. Kommunen har tio kommunalråd varav några är deltid. För ett heltidsuppdrag som kommunalråd utgår ett grundarvode motsvarande ett riksdagsledamotsarvode, för närvarande 59 800 kronor i månaden (2014). För kommunalråd som innehar en arvoderad post i kommunal facknämnd räknas kommunalrådsersättningen ned med motsvarande belopp. Kommunstyrelsens ordförande erhåller ett tillägg om 30 procent och de båda vice ordförandena ett tillägg om 10 procent av riksdagsledamotsarvodet.

¹⁾ Flera nämnder inom Uppsala kommun samverkar i gemensamma kontor. Då nämnder betjänas av ett gemensamt kontor redovisas lönen för kontorets chef (nämndernas högste ansvarige tjänsteman) i den nämnd som är arbetsgivarnämnd. Kostnader för medarbetare vid gemensamma kontor fördelas mellan nämnder utifrån de uppdrag kontoret har från respektive nämnd.

²⁾ Arvode betalas av hemkommunen.

Redovisningsprinciper

Kommunens årsredovisning är i allt väsentligt upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och de rekommendationer som utgivits av Rådet för kommunal redovisning (RKR). I de fall kommunen avviker från rekommendationerna redogörs för detta nedan.

Materiella anläggningstillgångar - RKR 11.4

Kommunens interna anvisningar följer i allt väsentligt RKR:s anvisning. En signifikansgräns för införande i anläggningsregistret med avskrivning finns med 25 000 kronor exklusive moms eller en ekonomisk livslängd understigande tre år. Beloppsgränsen gäller inte om den enskilda investeringen kan ses som ett led i en större investering. Avskrivningen sker linjärt med fastställda avskrivningsperioder mellan 3-50 år för ett antal specificerade anläggningsgrupper. Arbete pågår för implementering av så kallad komponentavskrivning, dvs avskrivning där objekt som tidigare betraktades som en enhet delas upp i relevanta delar. Uppdelningen sker för att avskrivningen bättre ska avspegla den verkliga förbrukningen och behovet av reinvesteringar.

Under föregående år uppdagades att flera nämnder inte följt gällande anvisningar avseende anläggningstillgångar. Fel fanns av flera slag, där de allvarligaste är att en nämnd i icke obetydlig omfattning direktkostnadsförde markanskaffning som en del av mark- och exploateringsverksamheten. Utredning och inventering har pågått under året fortsatta uppdateringar av anläggningsregistret förutses under iakttagande av princip om balansneutralitet, dvs att eventuellt saknade anläggningar registreras men till 0-värde. Andra felaktigheter som uppdagades var att flera nämnder brustit i aktualisering av anläggningsregistret och att anläggningar inte utrangerats i motiverad omfattning. I likhet med föregående år har utrangeringar genomförts av denna anledning, dock i betydligt mindre omfattning.

Sammanställd redovisning

Syfte med den sammanställda redovisningen, den kommunala motsvarigheten till koncernredovisning, är att ge en sammanfattande bild av kommunens totala ekonomiska ställning och åtaganden. Den omfattar all kommunal verksamhet i den mån kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande, oavsett om den bedrivs i förvaltnings- eller bolagsform.

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att eget kapital i de förvärvade företaget vid förvärvstidpunkten eliminerats. I redovisningen ingår sålunda endast eget kapital som intjänats efter förvärvet. Med proportionell konsolidering menas att i den sammanställda redovisningen ingår så stor del av dotterföretagets eller intresseföretagets eller intresseföretagets resultat- och balansräkning som svarar mot kommunens ägarandel.

I den sammanställda redovisningen har konsolideringen skett av boksluten för de civilrättsliga underkoncernerna.

Uppskrivning av koncernföretagens materiella anläggningstillgångar återförs före konsolidering.

I balansräkning uppdelas de obeskattade reserverna i en del som uppskjuten skatt under avsättningar och i en del under eget kapital.

De kommunalt ägda bolagen tillämpar från och med bokslut 2014 regelverket BFNAR 2012:1 - Årsredovisning och koncernredovisning (K3). För att möjliggöra meningsfull jämförelse med bokslut 2013 har samtliga poster i resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt noter räknats om enligt K3.

I och med övergången till K3 har följande redovisningsprinciper, med väsentlig påverkan på koncernens och bolagens finansiella rapporter, ändrats jämfört med tidigare år.

- Fastigheter har i och med införandet av K3 komponentindelats. De olika komponenterna skrivs av med olika avskrivningstider.
- En större del av utgifterna aktiverats än tidigare. Det påverkar dels storleken på avskrivningarna, dels storleken på de materiella anläggningstillgångarna. Förändringen påverkar därigenom också storleken på de uppskjutna skatterna.
- I Va-och avfallsverksamheten har skulden till abonnenterna påverkats som en följd av att såväl nettoomsättning som avskrivningar minskat.

I tilläggsupplysningen "Förstagångstillämpning av BFNAR 2012:3 (K3)" framgår vilka effekter övergången till K 3 fått på resultat-och balansräkning i bokslut 2013.

Revisionsberättelse

Revisionsberättelse distribueras till och presenteras för kommunfullmäktige direkt av revisionen.

I den slutligt tryckta versionen av kommunens årsredovisningen kommer en transkription av revisionens rapport finnas på denna sida.

Ordförklaringar

Aktualiseringsgrad

Den andel av personakterna för anställd medarbetare som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställningar.

Anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav. Tillgångarna kan vara materiella, till exempel byggnader, eller finansiella, till exempel obligationer.

Ansvarsförbindelse

Åtagande att fullgöra viss ekonomisk förpliktelse, exempelvis pensionsåtagandet.

Avskrivning

Anläggningstillgångens periodiserade kostnad utifrån beräknad livslängd/nyttjandetid.

Avsättningar

Ekonomiska förpliktelser eller åtaganden som är säkra eller sannolika, men ovissa till belopp eller till den tidpunkt de ska infrias, till exempel pensionsförpliktelse.

Balanskravet

I kommunallagen regleras att kommunerna varje år ska ha ekonomi i balans samt vilka åtgärder som ska vidtas vid avvikelse mot detta krav.

Balansräkning

Beskriver kommunens finansiella ställning vid en viss tidpunkt. Visar hur kapitalet har använts (tillgångar) och hur detta har anskaffats, det vill säga med främmande (skulder) och med egna (eget kapital) medel.

Eget kapital

Visar den del av tillgångarna som finansierats med egna medel.

Kassaflödesanalys

Visar hur en räkenskapsperiods löpande verksamhet har finansierats samt hur periodens löpande verksamhet och investeringar har inverkat på finansiell verksamhet och likvid ställning.

Kommunbidrag

De ekonomiska ramar som kommunfullmäktige fördelar till uppdragsnämnderna. Huvudsakligen består dessa ramar av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning.

Kortfristiga skulder/fordringar

Lån, skulder och fordringar som förfaller till betalning inom ett år.

Likvida medel/likviditet

Anger vilken betalningsberedskap som finns på kort sikt. Motsvarar kassa och bank.

Kassalikviditet

Indikator för kortsiktig betalningsförmåga. En kassalikviditet om 100 % eller mer innebär att kortfristiga skulder kan betalas direkt

Långfristiga skulder/fordringar

Skulder och fordringar som förfaller till betalning senare än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Omsättningstillgångar

Tillgångar som inte innehas för stadigvarande bruk utan löpande byts ut eller förändras.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till den period då resurserna förbrukas eller tillkommer.

Resultaträkning

Sammanställning av årets driftverksamhet (intäkter och kostnader) och hur den genom sitt resultat påverkar eget kapital.

Sammanställd redovisning

Omfattar all kommunal verksamhet i den mån kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande, oavsett om den bedrivs i förvaltnings- eller företagsform. I denna årsredovisning avses Uppsala kommun med hel- och delägda aktiebolag.

Soliditet

Andelen tillgångar som finansieras med egna medel (förhållandet mellan eget kapital och total balansomslutning). Soliditet är ett mått på långsiktig betalningsförmåga, där en högre soliditet innebär en lägre finansiell risk.

Soliditet inklusive ansvarsförbindelse

Den andel som eget kapital minus ansvarsförbindelse utgör av den totala balansomslutningen

Verksamhetens nettokostnader

Skillnaden mellan verksamhetens driftkostnader och de intäkter som genereras som följd av genomförd verksamhet, exempelvis vissa statsbidrag, taxor och avgifter från kunder och brukare mm. Verksamhetens nettokostnader finansieras med skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning.

Fem år i sammandrag

	2014	2013	2012	2011	2010
Allmänt					
Antal invånare 31 december	207 362	205 199	202 625	200 001	197 787
Genomsnittlig utdebitering per 100 kr	31,70	31,7	31,7	31,7	31,7
varav kommunens ¹	20,84	20,84	20,84	21,33	21,33
Skattekraft i procent av rikets (inkomstår) ²	101,7	102,0	102,0	102,1	101,4
Kommunens verksamhet					
Skatteintäkter och statligt utjämningsbidrag, netto (mnkr)	9 429	9 178	8 784	8 834	8 496
Verksamhetens nettokostnader, totalt (mnkr)	9 686	8 285	8 725	8 708	8 184
dito, skattefinansierad verksamhet (mnkr)	9 686	8 285	8 725	8 708	8 184
Verksamhetens nettokostnader i procent av skatteintäkter	102,7	90,3	99,3	98,6	96,3
Finansnetto (mnkr)	92	25	-39	-34	24
Resultat före extraordinära poster (mnkr)	-165	919	20	92	334
Årets resultat (mnkr)	-165	919	20	92	167
Nettoinvesteringar (mnkr)	2 277	317	576	542	559
Låneskuld, koncernextern räntebärande (mnkr)	6 331	3 836	2 958	2 730	2 906
Låneskuld per invånare, kr	30 529	18 694	14 598	14 530	14 693
Anläggningstillgångar per invånare, kr	64 002	55 628	51 636	51 933	52 515
Soliditet, procent	43	54	50	52	51
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse, procent	14	20	16	17	19
Kassalikviditet, procent	94	103	63	58	48
Kommunkoncernens verksamhet³					
Verksamhetens nettokostnader, totalt (mnkr)	9 248	8 871	8 458	6 857	7 917
Finansiella intäkter och kostnader netto (mnkr)	-258	-311	-255	-264	-192
Årets resultat (mnkr)	-110	10	76	1 687	242
Nettoinvesteringar i anläggningstillgångar (mnkr)	3 753	1 685	2 065	4 435	1 840
Anläggningstillgångar (mnkr)	20 912	18 242	18 113	16 963	14 745
Räntebärande lång- och kortfristiga skulder (mnkr)	11 942	9 246	6 814	5 754	6 758
Soliditet, procent	31	36	37	40	35

¹ Skattesatsen fastställs varje år av kommunfullmäktige. Den anges som antalet utdebiterade kronor och ören per skattekrone (1 skattekrone motsvarar 100 kronor beskattningsbar inkomst).

² Beskattningsbar inkomst dividerat med 100 kallas skatteunderlag. Skatteunderlaget dividerat med folkmängden kallas skattekraft. I beräkningen av skattekraften för 2014 har SKL:s prognos för skatteunderlagets utveckling från december 2014 och kommunens egen prognos använts. Det faktiska utfallet blir känt i december 2015 och kommer att publiceras i årsredovisning 2015.

³ Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket.

BILAGOR

Styrning och organisation

Uppsala kommun tillämpar en uppdrag-åtagandeorganisation med tre perspektiv (ägarstyrning, uppdrag och egenregi/produktion) inom vilka kommunfullmäktige tilldelat nämnderna tydliga roller och ansvar.

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen företräder medborgarna som ägare av den samlade kommunala verksamheten. I relation till uppdragsnämnderna fattar kommunfullmäktige beslut om långsiktiga inriktningsmål och fördelning av resurser i form av kommunbidrag. Den egna produktionen styr kommunfullmäktige genom ägardirektiv och effektiviseringskrav.

Organisations- och ansvarsstruktur

Uppsala kommuns verksamhet är organiserad i fullmäktige och nämnder (i vissa fall benämnda produktionsstyrelser) samt kommunala hel- eller delägda aktieföretag. Tillsammans bildar dessa Uppsala kommunkoncern. Det övergripande ansvaret och styrningen av all verksamhet utgår från kommunfullmäktige, med 81 ledamöter som väljs vart fjärde år i allmänna val. Kommunfullmäktiges huvudsakliga styrdokument är Inriktning, Verksamhet och Ekonomi (IVE). IVE har ett fyraårigt planeringsperspektiv. Kommunfullmäktige anger ekonomiska ramar, inriktningsmål, uppdrag, ägardirektiv och policier.

Förändringar i organisationen

I juni fastställde kommunfullmäktige en ny organisation som träder i kraft 1 januari 2015. Den nya organisationen ska effektivt kunna möta omvärldens förändringar och nya krav. Det ska vara enkelt för medborgarna att följa konsekvenserna av fattade beslut. En kraftsamling behövs för att kunna leverera hela processer. Den nya nämndorganisationen har sin utgångspunkt i att varje nämnd ska organiseras efter tydliga och logiska politikområden. Målbild och syfte sammanfattas i följande:

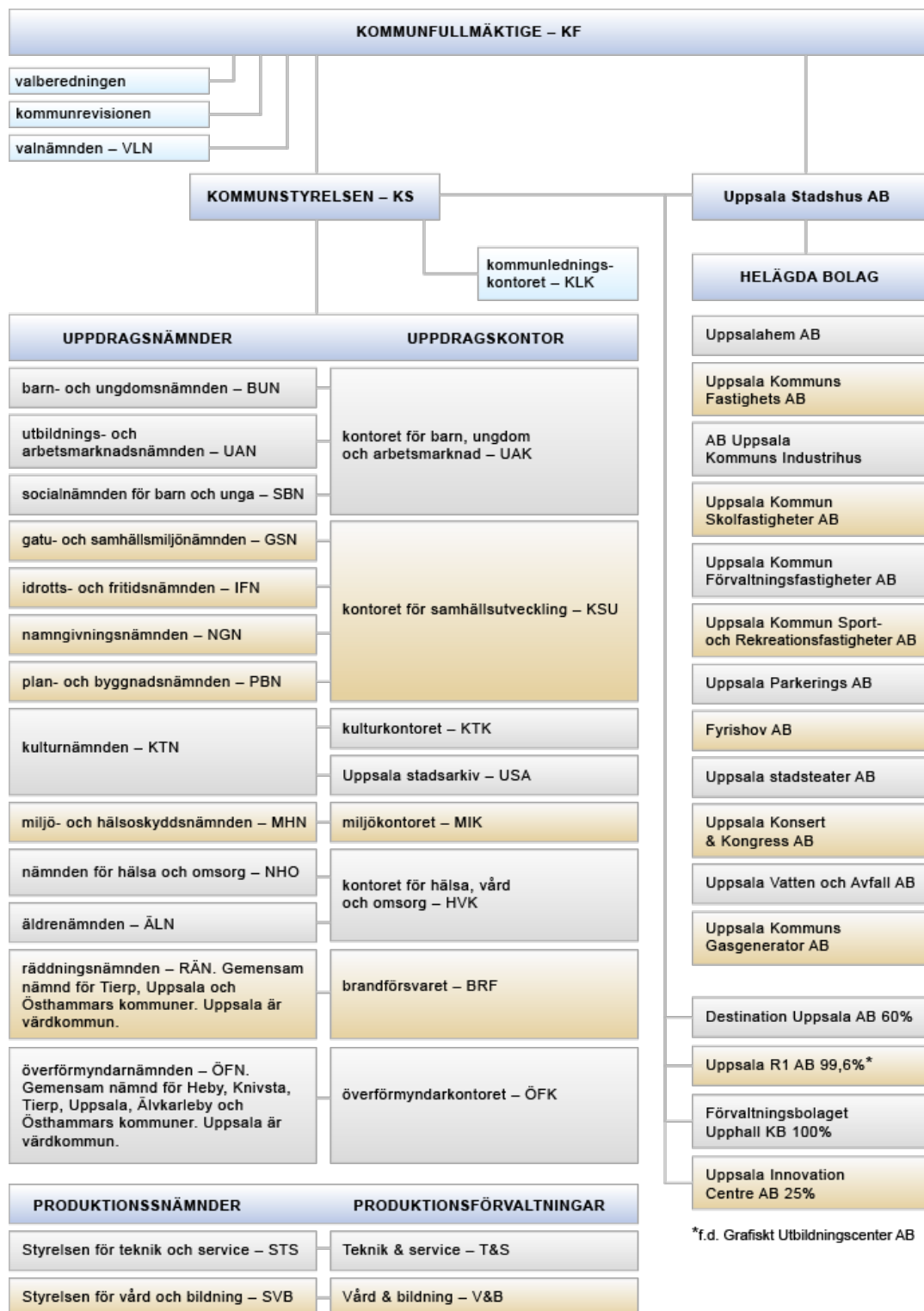
- större politisk genomslagskraft i kommunens verksamheter,
- en bättre dialog mellan kommunen och medborgarna,
- organisationen ska vara tillgänglig och öppen,
- organisationen ska vara begriplig och logisk för medborgaren,
- effektivare styrning av verksamheten.

Fyra nya nämnder kommer att inrättas: arbetsmarknadsnämnd, utbildningsnämnd, omsorgsnämnd och socialnämnd. Fyra nämnder avvecklas: barn- och ungdomsnämnden, socialnämnden för barn och unga, nämnden för hälsa och omsorg samt utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden. Styrelsen vård och bildning byter namn till Styrelsen Uppsala vård och omsorg. Gatu- och samhällsmiljönämnden, plan- och byggnadsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, namngivningsnämnden, valnämnden samt idrotts- och fritidsnämnden förblir oförändrade. Kulturnämnden och äldrenämnden behåller sina namn men får delvis förändrade ansvarsområden. De länsgemensamma nämnderna överförmyndarnämnden och räddningsnämnden kvarstår. I september fastställde kommunstyrelsen även principer för tjänstmannorganisationen och i juli trädde den nya stabsorganisationen i kraft. Med stabsfunktioner avses information, HR, ekonomi, verksamhetsstöd, kansli, kvalitet och utveckling, IT och näringsliv.

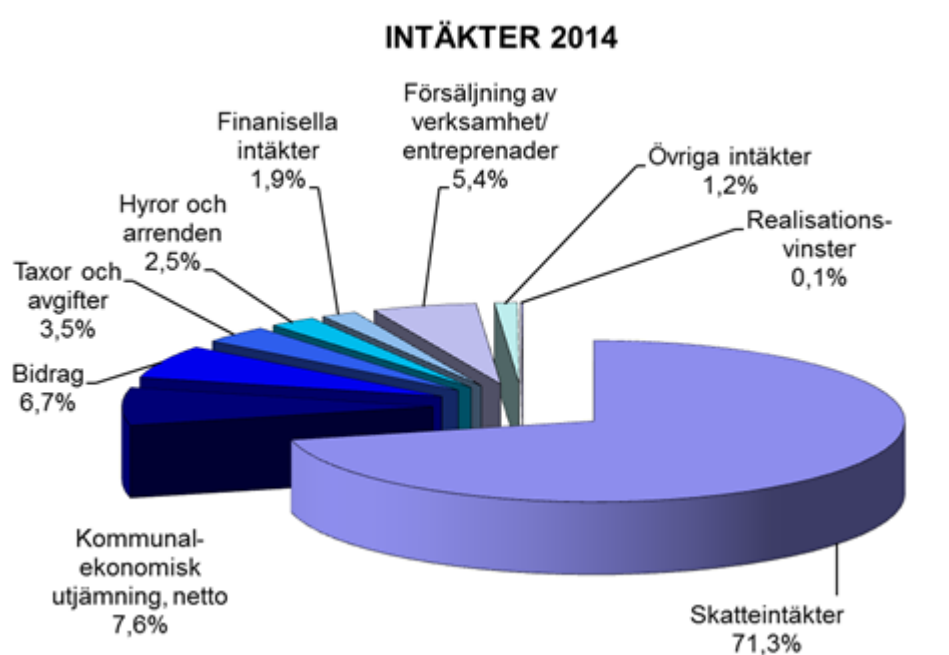
I december beslutade kommunstyrelsen att ersätta styrdokumentet IVE med ett nytt styrdokument. Det nya styrdokumentet har ett treårigt perspektiv istället för fyra. Syftet med detta är att på ett bättre sätt få mer sakliga förutsättningar och ökad kvalitet i de ekonomiska

underlagen. Beredningsprocessen förändras och skapar större delaktighet hos nämnder och styrelser. Kommunfullmäktige beslutar om ersättningsnivåer för att skapa en bättre styrning. Dokumentet byter namn till Mål och budget för att markera förändringarna i ett nytt tidsperspektiv, arbetsprocess och innehåll.

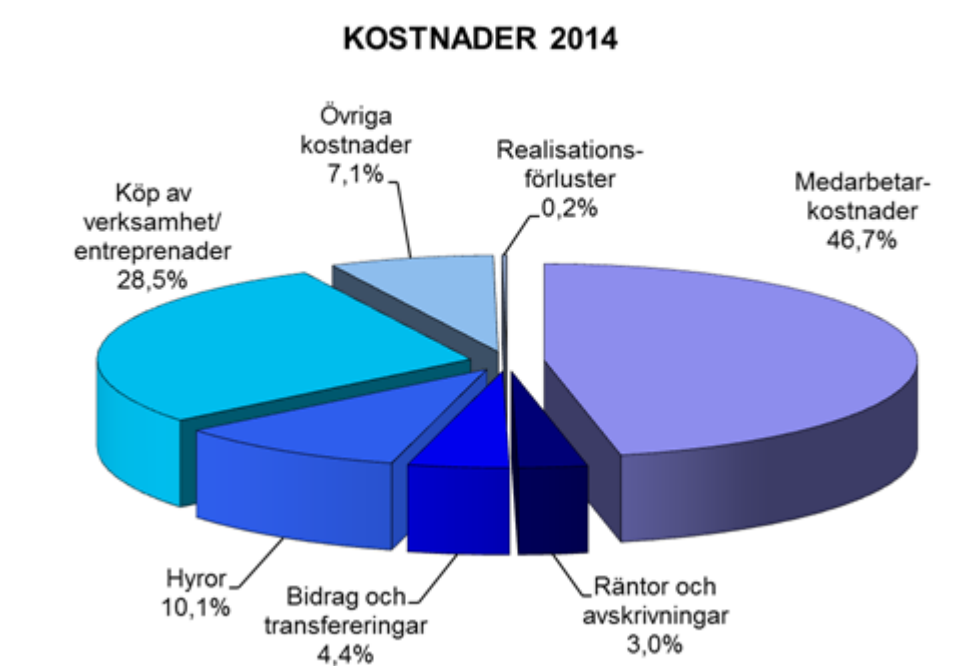
Uppsala kommunkoncern 2014



Hur finansieras Uppsala kommun - och hur används skattepengarna?



Den största intäktskällan är skatter vars omfattning beror av det kommunala skatteunderlagets storlek och den kommunala skattesatsen som 2014 var 20,84. Skatteunderlaget varierar baserat på flera faktorer, där sysselsättningen är den enskilt viktigaste. En högre sysselsättning genererar, allt annat lika, ett högre skatteunderlag och därmed högre skatteintäkter.

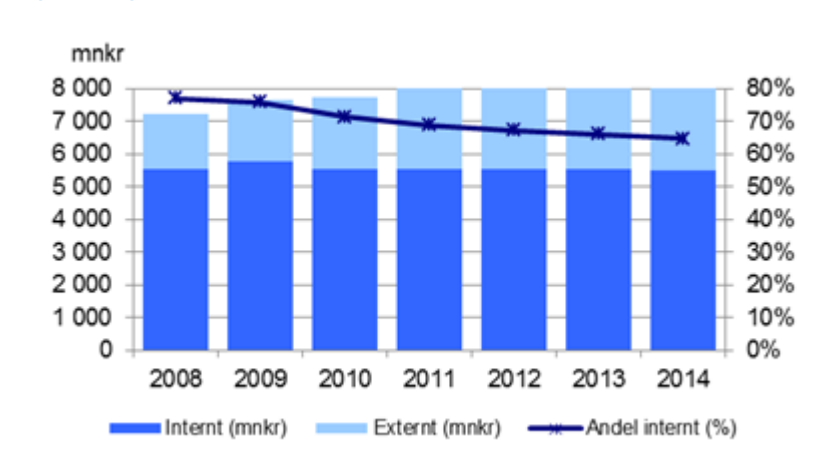


Den kommunalekonomiska utjämningen består av såväl kommunala fastighetsavgifter som bidrag från och avgifter till utjämningsystemet. Systemet syftar till att utjämna strukturella skillnader mellan rikets kommuner och därmed säkerställa grundläggande samhällsservice i hela landet. Mer om utjämningsens olika komponenter framgår av not 2 till resultaträkningen.

Den största kostnadskategorin är de egna medarbetarna. De återfinns huvudsakligen inom vård och omsorg samt pedagogisk verksamhet.

Köp av verksamhet och entreprenader består framförallt av vård- och omsorgstjänster, förskola och skola som utförs av en privat aktör. Till kategorin räknas även köpta tjänster inom exempelvis snöröjning, reparation och underhåll av gator, vägar och parker mm. Hyror är kostnaden för de lokaler som kommunens verksamheter bedrivs i. Övriga kostnader som motsvarar 7 procent av kostnaderna utgörs exempelvis av bränsle, energi, hyra och leasing, transporter, telekommunikation mm.

Egen regi och externa utförare

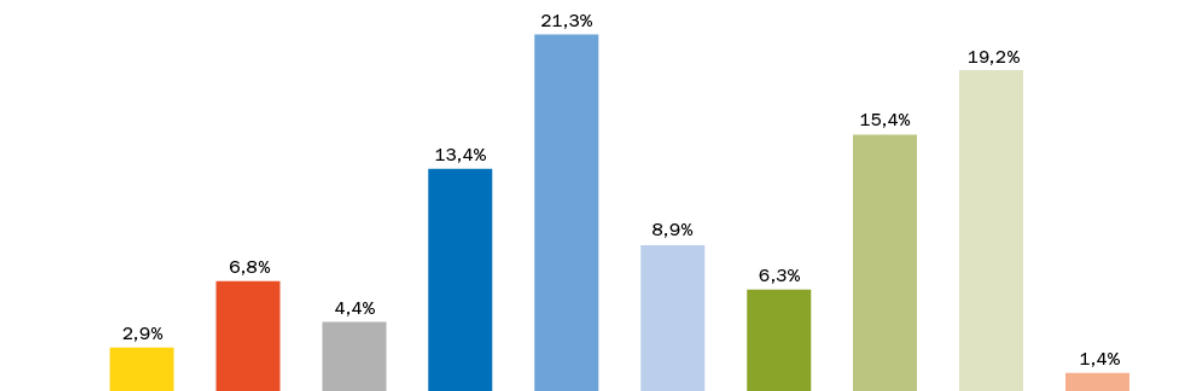


Huvuddelen av de tjänster kommunen finansierar utförs som egen regi. Trenden har under de senaste åren varit att denna andel ökat i Uppsala och i riket. I vardagen märks detta genom att nya aktörer blir synliga inom framförallt skola, vård och omsorg.

Ett sätt att mäta fördelningen av kommunalt finansierade tjänster mellan egen regi och externa utförare är att utgå från hur kommunen använder sina ekonomiska resurser. För 2014 konstateras att 65 (66) procent av de totala tjänsterna utfördes i egen regi medan 35 (34) procent utförs av externa leverantörer. Nedbrutet till de två största verksamhetsområdena visar samma mätmetod att 75 (76) procent av pedagogisk verksamhet och 49 (50) procent av vård och omsorgsverksamhet utfördes i egen regi.

Så använder Uppsala kommun skattepengarna

**Nettokostnaderna uppgick 2014 till omkring 9,7 miljarder kronor.
Hur fördelades de mellan verksamhetsområdena?**



Politisk verksamhet, kommunledning och gemensam verksamhet (2,9%)

Här samlas kostnader för nämnd-, bolags- och styrelseverksamhet, stöd till politiska partier och administration knuten till kommunens ledning. Exempel är revision, viss administration av kommunens nämnd- och styrelseorganisation, stadsarkiv, kommunledningskontor samt vissa lokalkostnader.

Infrastruktur, skydd mm (6,8%)

Här redovisas insatser för den grundläggande infrastrukturen. Exempel är gator, vägar, parker, bostadsplanering, naturvård, färdtjänst, friluftsliv, miljö och hälsa, beredskap för brand och olyckor samt näringslivsfrämjande verksamhet.

Fritid och kultur (4,4%)

Fritids- och kulturlivet bidrar till tillväxt och välfärd genom att skapa attraktiva levnadsförutsättningar. Här finns kostnader för exempelvis musik och teater, bibliotek, fritidsgårdar, bad- och idrottsanläggningar, idrottsarrangemang, stöd till föreningsliv, konst- och museiverksamhet.

Pedagogisk verksamhet

– förskola (13,4%)

Uppsala kommun tillhandahåller drygt 11 000 förskoleplatser. Förskolan ger ett viktigt bidrag för det enskilda barnets utveckling, men är även en förutsättning för en dynamisk och fungerande arbetsmarknad.

Pedagogisk verksamhet

– grundskola (21,3%)

Grundskolan, som omfattar åldersintervallet 6-15 år, utgör kommunens enskilt största kostnad. Under 2011 tillhandahölls omkring 20 500 grundskoleplatser. Omkring 20 procent av eleverna valde fristående skolor medan resterande 80 procent gick i en kommunalt driven grundskola.

Pedagogisk verksamhet

– gymnasieskola och vuxenutbildning (8,9%)

Gymnasieskolan omfattar åldersintervallet 16-19 år. Med vuxenutbildning avses bland annat yrkesutbildning och svenska för invandrare. Under året tillhålls omkring 7000 platser i gymnasieskolan och omkring 2 200 i vuxenutbildning.

Vård och omsorg 0-20 år (6,3%)

Dominerande kostnad inom området, drygt 70 procent, utgörs av barn och ungdomsvård i form av rådgivning, vård och stöd. Exempel är familjehemsboende, institutionsboende och olika former av öppenvård. Vård och omsorg av funktionshindrade motsvarar omkring 27 procent av områdets kostnader.

Vård och omsorg 21-64 år (15,4%)

Huvudsaklig kostnad är vård och omsorg om funktionshindrade, omkring 70 procent av området totala kostnad. Exempel på insatser är personlig assistans, särskilda bostäder och daglig verksamhet. Ekonomiskt bistånd motsvarar omkring 21 procent av områdets kostnader och missbrukarvård och övrig vård motsvarar omkring 8 procent av kostnaderna.

Vård och omsorg +65 år (19,2%)













Avser insatser för gruppen äldre än 65 år. Exempel på insatser är hemvård, bostadsanpassning, vårdboenden och öppna förebyggande insatser. Volymerna har ökat och förväntas öka ytterligare i framtiden.

Särskilt riktade insatser (1,4%)

Verksamheten avser flyktingmottagande och flyktingar samt arbetsmarknads- och sysselsättningsinsatser. Det senare motsvarar 99 procent av områdets verksamhetskostnader.

Kommunfullmäktiges uppdrag i IVE 2014-2017

Vid sidan av inriktningsmål ger kommunfullmäktige uppdrag och direktiv till namngivna nämnder och styrelser. Genomförandet beskrivs utförligt i nämndernas egen uppföljning. En överblick ges nedan:

Uppdrag	Ansvarig nämnd	Status
6.1 Politisk verksamhet		
1. Att arbeta med införande av garanti- och handläggningstider på lämpliga områden.	Samtliga nämnder och styrelser	 Arbetet pågår. Nio nämnder har tagit fram förslag till servicegarantier och några har börjat arbeta efter dem. De ny tillsatta nämnderna beräknas ta beslut om föreslagna garantier under 2015. Lansering av kommunens servicegarantier beräknas ske under 2015.
2. Att ta fram förslag till gemensam process, system och organisation för klagomålshantering och förslagshantering inom Uppsala kommun som sedan kan användas av olika verksamheter.	Kommunstyrelsen	 Uppdraget är inte verkställt. Uppdraget kommer att hanteras i ordinarie linjeverksamhet som en del av ett kommungemensamt ledningssystem.
6.2 Infrastruktur, stadsutveckling, skydd med mera		
1. Att uppdatera den bostadspolitiska strategin.	Kommunstyrelsen	 Arbetet pågår och kommer att slutföras under 2015. Ett utökat uppdrag formulerades i IVE 2015-2018 med avsikt att ta fram riktlinjer för bostadsförsörjning med tillhörande stadsbyggnadsmodell för ökat bostadsbyggande.
2. Att tillhandahålla tjänstemannastöd till namngivningsnämnden.	Plan- och byggnadsnämnden	 Uppdraget är genomfört.
6.3 Kultur, idrott och fritid		
1. Att ta fram ett nytt idrotts- och fritidspolitiskt program.	Idrotts- och fritidsnämnden	 Uppdraget är genomfört. Förslag till program ska efter remissammanställning sändas till kommunstyrelsen.
6.4 Pedagogisk verksamhet		
1. Att följa upp skolornas implementation av hälsoplaner som syftar till att främja elevernas livslånga välbefinnande och inlärningsförmåga.	Barn- och ungdomsnämnden och utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	 Uppdraget är genomfört. Utvärdering av både den centrala elevhälsoplanen och skolornas elevhälsoplaner sker årligen.
6.5 Vård och omsorg		
1. Att ta fram en handlingsplan för hur IT och ny teknik kan användas som ett hjälpmedel i det förebyggande arbetet.	Äldrenämnden och nämnden för hälsa och omsorg	 Uppdraget är inte verkställt. Nämnderna har drivit projekt med innovationer och hur teknik kan användas i ordinarie boende. Ingen handlingsplan är framtagen.
Kap 9 Direktiv till produktionsstyrelser		
1. Produktionsstyrelserna ska fortlöpande utveckla system för kvalitetsutveckling och kvalitetssäkring.	Styrelsen för vård och bildning/Styrelsen för teknik och service	 Uppdraget är genomfört och är ständigt pågående. Ett beslutsstödsystem har införts och verksamheten har certifierat sig inom flera områden. (SVB)
2. Produktionsstyrelserna ska se över organisation, arbetssätt och administration i syfte att vara konkurrenskraftiga.	Styrelsen för vård och bildning/Styrelsen för teknik och service	 Uppdraget är genomfört. Affärsområdenas innehåll har setts över och förändringar har genomförts i syfte att effektivisera. (SVB)
3. Produktionsstyrelserna ska särskilt arbeta med att utveckla ledarskapet.	Styrelsen för vård och bildning/Styrelsen för teknik och service	 Uppdraget är genomfört. 360/Farax har genomförts och följts upp för ett antal chefer.
4. Styrelsen för vård & bildning ska prioritera lärarnas och rektorernas kompetensutveckling.	Styrelsen för vård och bildning	 Uppdraget är genomfört. Kompetensutveckling av lärare och rektorer sker på ett flertal olika sätt.
5. Medverka till kommunens skyldighet enligt rättighetslagarna som berör verksamheten inom Vård och Bildning.	Styrelsen för vård och bildning	 Uppdraget är genomfört genom att planer dokumenteras och granskningar genomförs.