Handläggare
Thomas Backlund
Aziza Hussein-Abdalla
Kajsa Bergdahl

Datum
2015-04-01

Diarienummer
KSN-2014-1438

Kommunfullmäktige

Årsbokslut 2014

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att för kommunen och kommunkoncernen fastställa resultat-, balansräkning och årsredovisning för 2014 enligt **bilaga 1**,

att återföra ackumulerat resultat från produktionsstyrelser enligt **bilaga 2.**

att förvärvet av Ulleråkersområdet ska redovisas som anläggningstillgång fram till detaljplan eller motsvarande dokument antagits.

Anmäls att kommunstyrelsen för egen del beslutat:

att fastställa 2014 års resultat och utgående ackumulerat resultat per 2014-12-31 för samtliga nämnder enligt **bilaga 2**,

att fastställa redovisade investeringar som pågående till år 2015 enligt **bilaga 3**,

att anmäla uppföljningen av under året givna uppdrag/direktiv från kommunfullmäktige till uppdragsnämnder och styrelser enligt **bilaga 4**,

att anmäla uppföljningen av under året givna uppdrag/direktiv från kommunstyrelsen till uppdragsnämnder och styrelser enligt **bilaga 5**,

att anmäla uppföljningen av intern kontroll till kommunfullmäktige enligt **bilaga 6**,

att anmäla Uppsala Stadshus AB:s årsredovisning 2014 till kommunfullmäktige enligt **bilaga 7**.

Ärendet
Verksamhetsåret 2014 presenteras i bifogade årsredovisningar. Som ett led i arbetet fastställs även årets resultat respektive utgående ackumulerat resultat för nämnder och styrelser.

Årets resultat
Det ekonomiska resultatet är -165 (919) miljoner kronor för Uppsala kommun och -110 (-41) miljoner kronor för Uppsala kommunkoncern. Siffror inom parantes avser motsvarande värde för föregående år. Den bakomliggande orsaken till det negativa resultatet i Uppsala kommun är en kombination av fortsatt genomlysning och städning av kommunens balansräkning, obudgeterade kostnader som exempelvis vinterväghållning, omställningskostnader samt driftskostnader kopplade till förvärvet av Ulleråker.

Resultatet efter jämförelsestörande poster är -9 (-53) miljoner kronor. Nettokostnadsökningstakten i kommunen har avtagit under året och uppgår till 2,4 procent vilket ska jämföras med 4,3 procent 2013, 5,1 procent 2012 och 5,4 procent 2011. Balanskravsresultatet är negativt, men särskilda skäl finns som motiverar att eget kapital inte återställs.

Kostnadsläget i flera verksamheter jämfört med andra kommuner eller med kommunens strukturårsjusterade standardkostnad är hög. Ett fortsatt medvetet arbete att sänka kostnaderna är nödvändigt. Flera nämnder redovisar negativa resultat vilket kräver fortsatt uppmärksamhet.

Årsredovisning för Uppsala kommun och kommunkoncern framgår av **bilaga 1** och resultatdisposition för nämnder inom Uppsala kommun framgår av **bilaga 2**. Årsredovisning för Uppsala Stadshus AB framgår av **bilaga 7**.

Redovisningen av verksamhetens effektivitet och ändamålsenlighet återfinns i årsredovisningshandlingen, **bilaga 1**. En förändring jämfört med tidigare är att resultatet redovisas baserat på nyckeltal som definierats per verksamhetsområde. Ägardirektiv till aktiebolag och produktionsstyrelser uppnås i allt väsentligt, se även **bilaga 7**.

Uppsala kommun har liksom flertalet kommuner i riket en historisk pensionsskuld i form av en ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998. I balansräkningen har denna värderats till 4 370 (4 538) miljoner kronor. Till följd av det negativa resultatet och upplåningen vid förvärvet av Ulleråker har soliditeten minskat till 43 (54) procent, inklusive ansvarsförbindelsen är soliditeten 14 (20) procent. Uppsala kommuns kreditbetyg från Standard and Poor’s är oförändrat.

Det sammantagna positiva utgående ackumulerade resultatet om 118 miljoner kronor återförs eftersom produktionsstyrelserna upphört vid övergången till ny nämnd- och förvaltningsorganisation.

Pågående investeringar
Vid årsskiftet finns pågående investeringsprojekt om motsvarande 247 miljoner kronor. Dessa ingår inte i kommunfullmäktiges investeringsbudget för 2015. Nämndernas förteckning över pågående investeringar från 2014 för överföring till 2015 framgår av **bilaga 3**. Årets

nettoinvesteringar i kommunen är lägre än tidigare. Orsaken är att större delen av anläggningstillgångarna överförts till dotterbolag.

Uppdrag och direktiv
De uppdrag och direktiv som kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen givit under året och därför ej redovisades i IVE 2014-2017 återfinns i ärendets **bilaga 4 och 5**. Kommunledningskontoret följer under året upp de uppdrag och direktiv som nämnderna inte verkställt.

Intern kontroll
Under året och i samband med bildandet av de gemensamma staberna under kommunstyrelsen har samordningsansvaret för utveckling och arbete med intern kontroll tydliggjorts. Mer samordnade insatser förväntas skapa goda effekter. Den samlade stabsorganisationen tydliggör ansvaret för funktionella stöd som IT, HR/PA, ekonomi, arkiv och dokumenthantering mm som i flera fall tidigare uppfattats som oklara.

Ett arbete pågår för att utveckla ett gemensamt metodstöd och integrera intern kontrolldokumentationen i varje nämnds verksamhetsplan. Ökad medvetenhet hos alla nivåer i organisationen genom gemensam riskanalys, form och placering är en strategi för att stärka den interna kontrollen

Under året har bland annat en representationspolicy antagits av kommunfullmäktige. Mer om intern kontroll framgår av **bilaga 6**.

Samverkansgrupp
Information om bokslut 2014 gavs till centrala samverkansgruppen den 1 april 2015.

Nämndernas verksamhetsberättelser
Samtliga nämnders och styrelsers verksamhetsberättelser till kommunstyrelsen avseende årsbokslutet finns i akten.

Uppsala dag som ovan

Joachim Danielsson
stadsdirektör

Per Törnvall
ekonomidirektör

BILAGA 1

Årsredovisning 2014 för Uppsala kommun och kommunkoncern

Årsredovisning 2014 framgår av separat tryck, **Bilaga 1.**

Årsredovisningshandlingen presenteras som internt tryck till KF. Slutligt formgiven och tryckt version presenteras och distribueras vid kommunfullmäktiges sammanträde 25-26 maj.

BILAGA 2

Resultatdisposition för uppdragsnämnder och produktionsstyrelser, bokslut 2014

Belopp i miljoner kronor		Årets resultat	Justeringar	Årets resultat efter justering	Till medel för avvecklings-kostnader	Ur fond för avvecklings-kostnader	Av årets res överfört till UB 2014	Ingående ackumulerat resultat 2014	Förändring ackumulerat resultat	Utgående ackumulerat resultat 2014
			+/-	=	-	+	=	=	+	=
7500	Kommunstyrelsen	-51 867 884,17	0,00	-51 867 884,17	0,00	0,00	-3 312 845,00 [1]	25 184 845,00 [2]	-3 312 845,00	21 872 000,00
7600	Valnämnden	-1 847 422,58	0,00	-1 847 422,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5110	Namngivningsnämnden	-505 163,63	0,00	-505 163,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summa kommunstyrelsen, valnämnden och namngivningsnämnden		**-54 220 470,38**	**0,00**	**-54 220 470,38**	**0,00**	**0,00**	**-3 312 845,00**	**25 184 845,00**	**-3 312 845,00**	**21 872 000,00**
2100	Barn-och ungdomsnämnder	10 432 465,98	0,00	10 432 465,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	Utbildnings-och arbetsmarknadsnämnden	17 834 764,37	0,00	17 834 764,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	Socialnämnden för barn och unga	-5 580 575,86	0,00	-5 580 575,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4100	Nämnden för vuxna med funktionshinder	-14 365 618,86	0,00	-14 365 618,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4200	Äldrenämnden	24 381 097,87	0,00	24 381 097,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300	Kulturnämnden	436 687,31	0,00	436 687,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4310	Stadsarkivet	-53 957,26	0,00	-53 957,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4400	Fritids-och naturvårdsnämnden	9 049 421,64	0,00	9 049 421,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4500	Gatu-och trafiknämnden	-19 008 043,36	0,00	-19 008 043,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5100	Byggnadsnämnden	-1 250 923,06	0,00	-1 250 923,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5200	Räddnings-och beredskapsnämnden	2 815 623,53	0,00	2 815 623,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5300	Miljö-och hälsoskyddsnämnden	274 218,49	0,00	274 218,49	0,00	0,00	75 418,00	2 905 553,02 [4]	75 418,00	2 980 971,02
	varav Tillståndsenheten	75 418,00	0,00	*75 418,00*	*0,00*	0,00	*75 418,00*	*2 905 553,02*	*75 418,00*	*2 980 971,02*
5500	Överförmyndarnämnden	311 547,71	0,00	311 547,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summa uppdragsnämnder		**25 276 708,50**	**0,00**	**25 276 708,50**	**0,00**	**0,00**	**75 418,00**	**2 905 553,02**	**75 418,00**	**2 980 971,02**
6100	Produktionsnämnden för vård och bildning	-18 397 043,78	0,00	-18 397 043,78	0,00	0,00	-18 397 043,78	-42 300 812,09	-18 397 043,78	-60 697 855,87
6500	Produktionsnämnden för teknik och service	21 914 009,67	0,00	21 914 009,67	0,00	0,00	21 914 009,67	156 697 159,35	21 914 009,67	178 611 169,02
Summa produktionsstyrelser		**3 516 965,89**	**0,00**	**3 516 965,89**	**0,00**	**0,00**	**3 516 965,89**	**114 396 347,26**	**3 516 965,89**	**117 913 313,15**
Summa totalt		**-25 426 795,99**	**0,00**	**-25 426 795,99**	**0,00**	**0,00**	**279 538,89**	**142 486 745,28**	**279 538,89**	**142 766 284,17**

1) Underskott avsende politiska sekreterare 2014 (KF 20081027§235).

2) 2012 omföring från Stadsförnyelsefond 1 289 000:-, Tomtprisutjämningsfond 17 572 000:- och Industriområdesfond 3 011 000:- samt överskott politiska sekreterare 2011-2013: 3 312 845:-

3) Omföring från fonder 2012: 21 872 000:-

4) Enligt KS beslut ska nämnd enhet för avgiftsfinansierad verksamhet oavkortat föra över resultatet till nästkommande år.

BILAGA 3

Pågående investeringar 2014-12-31 att överföra till 2015

Belopp i tusen kronor

	TOTALT PER NÄMND	Belopp
	Kommunstyrelsen	32 070
	Gatu- och samhällsmiljönämnden	196 442
	Idrotts- och fritidsnämnden	2 875
	Kulturnämnden	2 334
	Plan- och byggnadsnämnden	600
	Äldrenämnden	4 000
	Räddningsnämnden	8 670
	Summa Uppsala kommun	**246 991**

Projekt	Kommunstyrelsen	Belopp
9000984	IT Planerade IT-investeringar	582
9001304	IT Utveckling av Heroma	1 183
9002332	IT Införande av timanställda i Heroma	700
9001307	IT E-plattform	7 228
9001840	IT Öppen Data	800
9001886	IT Pilotprojekt för e-arkiv	5 442
9002771	IT - upphandlingen	8 428
9001841	IT Genomlysning integration	500
9002793	Digital nämndhantering	9
9002794	E-tjänst för borgerlig vigsel	100
9001375	LOIS	139
9000758	Landlord/LEB Uppgradering o Implementering	0
9002452	Solcellsdrivna laddstationer för elbilar	137
9002453	Solkarta kartläggning av potential för solenergi i Uppsala	322
9002454	Energianvändning i pedagogiska mm lokaler	200
9002872	Samlokaliseringsprojektet stationsgatan 12	4300
9003080	Stadshuset 2020	2000
	Summa kommunstyrelsen	**32 070**

Projekt	Gatu- och samhällsmiljönämnden	Belopp
	Gator och vägar	
9002589	Råbyvägen	2 000
9002590	Vaksalagatan	1 500
9002592	Gamla Uppsalagatan	1 000
9002574	Vattholmavägen mfl inom Gamla Uppsala (Ostkustbanan gnm Gamla Uppsala)	1 000
9002576	Stålgatan-Tycho Hedens väg, cirkulationsplats garantiskötsel	200
9002209	Trafikplats Årsta (E4)	1 000
9002486	Råbyvägens ombyggnad (Torkelsgatan - Tycho Hedens väg)	4 000
9002625	Svartbäcksgatan: S:t Olofsgatan-Skolgatan	500
9002178	Stålgatan: Tycho Hedéns - Kungsängsleden	1 000
9002180	Edith Södergrans gata (Tennisvägen), Råbyleden-Österleden	10 000
9002587	Kungsängsgatan, Stora torget - Bangårdsgatan	500
9002628	Kungsängsleden dränering	1 500
9002345	Dragarbrunnsg: Smedsgr-Vaksalag	100
9002215	Dragarbrunnsg: S:t Persg: Svartbäcksg - Dragarbrunnsg (Pingstkyrkan)	1 300
9001461	Framkomlighet	3 000
	Broar	
9000038	Bro vid Kungsängsesplanaden	115 000

	Stadsutveckling	
9002321	Forumtorget	500
9002630	Kulturstråket	3 000
9002631	Svandammen	500
9002707	Åstråket S Övergripande	200
9002708	Åstråket S Hamnplan	500
9002709	Åstråket S KAP	200
9002593	Gränby	750
9002632	Översiktsplan	1 000
9002711	Översiktsplan Innerstadsstrategi	700
9002594	Svartbäcksgatan	500
9002775	Vaksalatorg utvecklingsplan	800
	Cykelfrämjande	
	Cykelparkering vid stationer och hållplatser	700
9002565	Upprustning av cykelväg vid Ekeby bruk och anslutande väg mot Flogstavägen	1 500
9002567	Upprustning av cykelbana Östra Ågatan mellan Gamla torget och 50 meter söder om Smedsgränd (smågatsten och opassande passager)	1 000
9002662	Cykelbana Söderforsgatan mellan Börjegatan och anslutande cykelväg mot Fyrisån	2 000
9002207	Cykelstråksläkning	500
9002571	Rekreationscykelväg till Fjällnora	1 500
9002213	Cykelväg Gränby-Vittulsbergsv. (lägga om Linnéstig) genom bef. tunnlar under E4 & påfart	100
	Hållbart resande, trafik & Trafiksäkerhet	
9002188	Pendlar-/infarts-/bytespunktsparkeringar (Bil, cykel och moped/MC)	1 000
	Reinvest	
	Reinvest park Källparken	100
	Övrigt/Gemensamt	
9002647	Övervakningskameror Centralpassagen	170
9002757	Tillgänglighetsanpassning Klosterparken	200
9003011	Tillgänglighetsanpassning Natur Dalbyviken	500
	Tillgänglighetsanpassning natur Storvad	200
9002683	IT-program Teknisk handbok	1 000
9002707	Total Uppdatering GIS	1 000
9002599	Asptrappa vid Ulva (delfinansierad av naturskyddsföreningen)	6 000
9002650	Infartsskyltar	3 500
	Sopkärl för källsortering	2 000
9002651	Lakvattendamm Vedyxa mm.	4 000
9000813	Markvärme	4 000
	Framkomlighet e-tjänst	622
	Trafiksignaler	2 500
	Natur	
9002608	Lerdammsparken friluftsområde	200
	Gamla Uppsalastråket (Röbo & Tunåsen friluftsområde)	350
9002609	Linnéstigarna	100
9002659	Gula Stigen	750
9002655	Stadsskogens NR	500
	Park & lek	
9002582	Lekplats anpassad för autistiska barn	300
9002637	Norby Vreten	500
9002761	Upprustning Stenhammarsparken	100
9002658	Motionsspår belysning se Köpenhamn	1 000
	Fontän i ån	1 800
	Klockarparken	2 000
	Pelleparken Carolina	500
9001597	Sävja stadsdelspark	1 000
	Naturstråk/Reservat	

	Hammarskogsstråket	1 000
	Summa gatu-och samhällsnämnden	**196 442**

Projekt	Idrotts- och fritidsnämnden	Belopp
	BMX-bana	475
	Belysning idrottsanläggning	900
	Elljusspår	800
	Utrustning idrottshallar	700
	Summa idrotts- och fritidsnämnden	**2 875**

Projekt	Kulturnämnden	Belopp
	Gottsunda 2014	82
	Sävja kulturcentrum 2014	357
	Sävja kulturcentrum, överfört från Styrelsen för vård och bildning	600
	Cementgjuteriet 2014	151
	Skorsten nr 10 2014	428
	Östra Salabacke/Årsta Etapp 1 2014	100
	Institutionskonst 2014	216
	Nya institutioner 2014	303
	Vaksala prästgårdsgärde 2014	97
	Summa kulturnämnden	**2 334**

Projekt	Plan- och byggnadsnämnden	Belopp
	E-tjänst för att tillgängliggöra kartdata och underlag för detaljprocessen	600
	Summa plan- och byggnadsnämnden	**600**

Projekt	Äldrenämnden	Belopp
	Återstående investeringar Palliativt center	4 000
	Summa äldrenämnden	**4 000**

Projekt	Räddningsnämnden	Belopp
	Höjdfordon	6 500
	Brandfordon Bas4	200
	Mobil informationskärra	350
	Lyftkuddar	120
	Öronsnäckor ppt-knappar	1 200
	Fasadskyltar	300
	Summa räddningsnämnden	**8 670**

Projekt	Styrelsen för vård och bildning	Belopp
	Sävja Kulturcentrum	600
	Sävja Kulturcentrum, överförs till Kulturnämnden	-600
	Summa styrelsen för vård och bildning	**0**

	Totalt överfört till investeringsbudget 2015	**246 991**

BILAGA 4

Uppföljning av kommunfullmäktiges uppdrag och direktiv till uppdragsnämnder respektive styrelser

Kommunfullmäktiges uppdrag	Uppföljning 2014
Kommunstyrelsen	
1. KF 24 februari 2014 § 47, om ekologiskt ramverk för program och planer samt miljö- och klimatprogram 2014-2023, att uppdra till kommunstyrelsen att återkomma med förslag på mål för energieffektivisering för direkt energianvändning i kommunorganisationen.	**KS:** ***Uppdraget är verkställt.*** Arbetet pågår och beräknas att avslutas enligt plan under 2015. Nulägesfasen är slutförd. Arbete pågår med dialog om mål tillsammans med bolag och förvaltningar.
2. KF 31 mars 2014 § 76, om partnerskap med idéburna organisationer, att uppdra till kommunstyrelsen att komplettera arbetet med anledning av lokal överenskommelse mellan föreningslivet och Uppsala kommun (LÖK) med en utredning av och möjligheter att ingå partnerskap, belyst utifrån LOU, ekonomiska, juridiska och kvalitetsmässiga konsekvenser.	**KS: Uppdraget kommer att följas upp i bokslut 2015.** En överenskommelse om partnerskap undertecknades 2014 mellan utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden och den ideella organisationen Nybyvision. Överenskommelsen, som är den första i sitt slag i Uppsala, kan användas som utgångspunkt för det fortsatta arbetet med att utveckla en kommunövergripande strategi för partnerskap. Inom området våld i nära relationer är rättsläget oklart, rättspraxis saknas och frågan behöver belysas ytterligare. Samtal förs med ideella organisationer inom detta område. Företagsekonomiska institutionen vid Uppsala universitet har i dialog med Uppsala kommun, Röda Korset och SKL genomfört en förstudie om partnerskap. Medel har sökts för fortsatt forskning. Uppdraget kommer att slutföras under 2015 och resultat av utredningen presenteras för kommunstyrelsen.
Barn- och ungdomsnämnden	
1. KF 28 januari 2013 § 36, om att barn i förskolan måste vistas i ”giftfri” miljö, att uppdra till barn- och ungdomsnämnden att i samberkan med miljö-	***KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt.*** **BUN:** Uppdraget är slutfört och rapporterat till kommunstyrelsen. Utredningen Giftfria förskolor i Uppsala kommun – förslag till mål och åtgärder är översänd till kommunstyrelsen. Barn- och ungdomsnämnden har för egen del beslutat om ett antal mål och åtgärder, som i utredningen

och hälsoskyddsnämnden utreda hur arbetet för att minska exponering och risker med kemikalier på förskolorna i Uppsala kommun skulle kunna utvecklas.	riktades till barn- och ungdomsnämnden. Dessa mål och åtgärder rör spridande av information och kunskap om giftiga kemikalier, hormonstörande och allergiframkallande ämnen samt inventering och utsortering av material och inventarier som innehåller giftiga kemikalier, hormonstörande samt allergiframkallande ämnen. Målen och åtgärderna är tidssatta.
Barn- och ungdomsnämnden och kulturnämnden	
1. KF 25 november 2013 § 277, översyn av ansvarsfördelningen gällande Uppsala kommuns kulturpolitik, att uppdra till kulturnämnden och barn- och ungdomsnämnden att i samband med revideringen av programmen se över samordningen och kvalitetsarbete mellan nämnderna för insatser inom barn- och ungdomskulturområdet.	***KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt.*** **BUN:** I och med kommunens nya organisation från 2015 överförs barn- och ungdomsnämndens ansvar för fritidsgårdar, fritidsklubbar, föreningsstöd och lokala kulturcentrum till kulturnämnden. Samordning av program- och kvalitetsarbete sker då i kulturnämnden. Barn- och ungdomsnämndens ansvar för musikskolor överförs i nya organisationen till utbildningsnämnden även om de inte är lagstadgade och regleras inte av skollagen utan är ett frivilligt åtagande för kommunen inom ramen för kultur- och fritidspolitiken. **KTN:** Omarbetningen av det kulturpolitiska programmet sker i en gemensam tjänstemannaberedning mellan kulturkontoret och utbildnings- och arbetsmarknadskontoret. En arbetsgrupp är tillsatt med representanter från båda kontoren för att säkerställa att insatser inom barn- och ungdomskulturområdet belyses ur olika perspektiv och att en samordning av frågor som rör området sker.
Barn- och ungdomsnämnden, socialnämnden för barn och unga, nämnden för hälsa och omsorg	
1. KF 30 september 2013 § 220, om ökade kunskaper och förebyggande arbete mot hedersrelaterat våld, att uppdra till nämnden för hälsa och omsorg, barn- och ungdomsnämnden och socialnämnden för barn och unga att utreda vilka ytterligare insatser som krävs för att uppnå Uppsala kommuns mål om att bekämpa mäns våld mot kvinnor samt utreda vilka behov av utbildning som finns hos myndighetspersonal som	***KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt.*** **NHO:** Nämnden för hälsa och omsorg är kommunens samordnande nämnd i området våld i nära relationer. Socialstyrelsen beviljade nämnden utvecklingsmedel bl. annat för att kartlägga personalens behov av utbildning i samtliga socialtjänstverksamheter, Socialpsykiatri och LSS verksamheter samt äldreomsorgen. Kartläggningen visade att behovet av utbildning är omfattande. Verksamhetsspecifika handböcker med rutiner har nu tagits fram. Ett utbildnings-och implementeringsarbete är planerat till hösten 2014. Hedersrelaterat våld och andra former av extrem social kontroll i olika kulturella kontexter omfattas av handböckerna.

möter kvinnor, barn, ungdomar och unga vuxna som är utsatta för hedersrelaterat våld och andra former av extrem social kontroll i olika kulturella kontexter.	
Nämnden för hälsa och omsorg	
1. KF 30 september 2013 § 220, om ökade kunskaper och förebyggande arbete mot hedersrelaterat våld, att uppdra till nämnden för hälsa och omsorg, socialnämnden för barn och unga och barn och ungdomsnämnden att se över möjligheterna till ökad samverkan med ideella organisationer som arbetar med att stödja ungdomar som utsätts för hedersrelaterat våld och andra former av extrem social kontroll i olika kulturella kontexter.	***KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt.*** **NHO:** Socialstyrelsen nya föreskrifter ställer krav på socialnämnden att utreda alla våldsutsatta personers behov av stöd om och när de söker stöd hos kommunens myndigheter. Kravet på utredning och biståndsbedömda insatser gäller även när socialtjänsten upptäcker att en person utsätts för våld under pågående kontakt av andra anledningar. Nämnden har gett uppdrag till kontoret för hälsa, vård och omsorg (HVK) att se över hur kommunens arbete med våldsutsatta individer kan utvecklas utifrån socialstyrelsens nya föreskrifter. Processen att utveckla kommunens arbete med våldsutsatta personer pågår i samarbete mellan HVK och kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad (UAK). Processen inkluderar även politisk dialog mellan ideella verksamheter och NHO, socialnämnden för barn och unga (SBN) samt utbildning och arbetsmarknadsnämnden (UAN) Syftet med dialogen är att hitta en strukturerad form för samverkan mellan socialtjänst och ideell verksamhet. Processen har nu kommit i en fas där kontoren har i uppdrag att föra dialog med varje enskild förening för att hitta former för hur den enskilda föreningens specifika kunskap och erfarenhet ska tas till vara. Föreningar som arbetar med att stödja ungdomar som utsätts för hedersrelaterat våld och andra former av extrem social kontoroll i olika kulturella kontexter finns med i denna dialogprocess.
Kulturnämnden	
1. KF 28 oktober 2013 § 253, om konstnärsateljéer och ateljéstöd i Uppsala, att uppdra till kulturnämnden att utreda behov och förutsättningar för att skapa attraktiva ateljéer och verksamhetsytor för konstnärer, såväl etablerade som nyutexaminerade.	***KLK:s kommentar: uppdraget kommer att följas upp i augusti 2015*** **KTN:** Arbetet är inte genomfört men har påbörjats. En delrapport har lämnats till kulturnämnden och en utredning kommer att presenteras för nämnden under våren 2015.

2. KF 25 november 2013 § 277, översyn av ansvarsfördelningen gällande Uppsala kommuns kulturpolitik, att uppdra till kulturnämnden att i samråd med berörda nämnder, styrelser och kommunala bolag omarbeta det kulturpolitiska programmet.	***KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt.*** **KTN:** Arbetet är genomfört. Ett förslag har lämnats till kulturnämnden. Nämnden har återremitterat förslaget och ett bearbetat förslag kommer att presenteras under våren 2015.
Plan- och byggnadsnämnden	
1. KF 24 september 2012 § 192, om arkitekturpolitik för ett Uppsala i tiden, att uppdra till plan- och byggnadsnämnden att i samråd med gatu- och samhällsmiljönämnden genomföra en förstudie enligt föredragningen för avrapportering senast 2013.	***KLK:s kommentar: uppdraget är verkställt.*** **PBN:** Uppdraget är genomfört

BILAGA 5

Uppföljning av kommunstyrelsens uppdrag och direktiv till uppdragsnämnder respektive styrelser.

Kommunstyrelsens uppdrag	Uppföljning 2014
Samtliga nämnder	
1. KS 2013-01-16 § 3, om förslag till handlingsprogram enligt lagen om skydd mot olyckor, att uppdra till samtliga nämnder att genomföra riksanalys med åtföljande handlingsprogram inom eget ansvarsområde senast 2014.	***KLK:s kommentar: Kommunstyrelsen kommer att följa upp arbetet med riskanalyser och åtföljande handlingsprogam gentemot den nya organisationen. Någon ytterligare uppföljning av detta uppdrag görs inte.*** **UAN:** Under hösten genomförde nämndens uppdragskontor en risk- och sårbarhetsanalys. Risk- och sårbarhetsanalysen visade att bortfall av, eller en svår störning i nämndens verksamhet (eller del av verksamheten) kan ensamt eller tillsammans med motsvarande händelser i andra verksamheter på kort tid leda till att en allvarlig kris inträffar i samhället. Det kan till exempel leda till en allvarlig kris om det uppstår svåra störningar i skolor, olika former av boenden, i myndighetsorganisationen eller inom socialjouren. Risk- och sårbarhetsanalysen visade även att nämnden har verksamhet som är nödvändig eller mycket väsentlig för att en redan inträffad kris i samhället ska kunna hanteras så att skadeverkningarna blir så små som möjligt. Exempel på detta är information från nämndens uppdragskontor kring olika verksamheters funktionsnivå. Risk- och sårbarhetsanalysen genomfördes under november 2014 vilket innebar att nämnden på grund av tidsbrist inte hade möjlighet att upprätta ett handlingsprogram. **SBN:** Under hösten genomförde nämndens uppdragskontor en risk- och sårbarhetsanalys. Risk- och sårbarhetsanalysen visade att bortfall av, eller en svår störning i nämndens verksamhet (eller del av verksamheten) kan ensamt eller tillsammans med motsvarande händelser i andra verksamheter på kort tid leda till att en allvarlig kris inträffar i samhället. Det kan till exempel leda till en allvarlig kris om det uppstår svåra störningar i olika former av boenden, i myndighetsorganisationen eller inom socialjouren. Risk- och sårbarhetsanalysen visade även att nämnden har verksamhet som är nödvändig eller mycket väsentlig för att en redan inträffad kris i samhället ska kunna hanteras så att skadeverkningarna blir så små som möjligt. Exempel på detta är information från nämndens uppdragskontor kring olika verksamheters funktionsnivå.

	Risk- och sårbarhetsanalysen genomfördes under november 2014 vilket innebar att nämnden på grund av tidsbrist inte hade möjlighet att upprätta ett handlingsprogram. **NHO:** Uppdraget är under genomförande. Nämnden har genom kontoret för hälsa vård och omsorg deltagit i två seminarier för genomförande av riskanalys enligt lagen om skydd mot olyckor. Utifrån direktiv från kommunledningskontoret samordnade och arrangerade inom vård och omsorgsområdet kontoret för hälsa vård och omsorg våren 2014 ett seminarium där information kring lagen om skydd mot olyckor genomfördes. Vid seminariet deltog representanter från sociala uppdragskontoren och representanter från utförare som har avtal med nämnderna. Inslag i seminariet var en dialog med seminariedeltagarna kring risker inom vård- och omsorgsområdet som en del i underlag för sammanställning av riskanalys. Hösten 2014 medverkade nämnden genom kontoret för hälsa vård och omsorg vid ett andra seminarium för kommunen som helhet arrangerat av kommunledningskontoret där en genomgång av tidigare seminarium gjordes samt information kring hur sammanställning av riskanalys skulle göras i framtagen mall. Nämnden och kontoret har därefter till kommunledningskontoret lämnat in en risksammanställning och analys enligt direktiv. Framtagning av ett handlingsprogram har avvaktats med anledning av införande av ny organisation. **ÄLN:** Uppdraget är under genomförande. Nämnden har genom kontoret för hälsa vård och omsorg deltagit i två seminarier för genomförande av riskanalys enligt lagen om skydd mot olyckor. Utifrån direktiv från kommunledningskontoret samordnade och arrangerade inom vård och omsorgsområdet kontoret för hälsa vård och omsorg våren 2014 ett seminarium där information kring lagen om skydd mot olyckor genomfördes. Vid seminariet deltog representanter från sociala uppdragskontoren och representanter från utförare som har avtal med nämnderna. Inslag i seminariet var en dialog med seminariedeltagarna kring risker inom vård- och omsorgsområdet som en del i underlag för sammanställning av riskanalys. Hösten 2014 medverkade nämnden genom kontoret för hälsa vård och omsorg vid ett andra seminarium för kommunen som helhet arrangerat av kommunledningskontoret där en genomgång av tidigare seminarium gjordes samt information kring hur sammanställning av riskanalys skulle göras i framtagen mall. Nämnden och kontoret har därefter till kommunledningskontoret lämnat in en risksammanställning och analys enligt direktiv. Framtagning av ett handlingsprogram har

	avvaktats med anledning av införande av ny organisation. **KTN:** En risk- och sårbarhetsanalys för kulturnämndens verksamhetsområde har upprättats och lämnats till kommunledningskontoret. **IFN:** Fokus i arbetet har varit att säkerställa brandskyddsarbetet i de anläggningar som nämndens hyr ut, vilket har resulterat i ett uppdrag till teknik & service. T&S genomför det systematiska brandskyddsarbetet som åligger verksamhetsutövaren. Detta gäller skolornas idrottshallar samt Gränby ishall, Anders Diös-hallen och Studenternas IP. I alla hyresavtal som gäller omklädningsrum och förråd, skrivs det in i avtalet att den som hyr ska rätta sig efter lag (2003:778) om skydd mot olyckor och därmed hantera brandskyddet. Under 2015 ska nya hyresavtal tecknas mellan nämnden och sport- och rekreationsfastigheter. I samband med detta kommer gränsdragning för dessa frågor att aktualiseras. När det gäller elljusspår ligger uppdrag på Vattenfall att utföra elbesiktningar och reparationer. De besiktar även stolparna. **GSN:** Riskanalys ej genomförd, slutförs under 2015. **PBN:** Riskanalys ej dokumenterad. Plan- och byggnadsnämnden har tillsatt en arbetsgrupp som påbörjat arbete om risker med järnvägstransporter. **RÄN:** Räddningsnämnen genomförde en omfattande riskanalys redan under år 2012. Kommunfullmäktige fastställde därefter ett handlingsprogram enligt lag om skydd mot olyckor för perioden 2013-2015 för räddningsnämndens ansvarsområde. Under 2014 har arbetet med att uppdatera riskanalysen påbörjats, för att under 2015 fatta beslut om nytt handlingsprogram. Uppdraget är utfört, om än något i otakt med den av KF beslutade tidsplanen. **MHN:** Uppdraget är genomfört. Vi har ett handlingsprogram enligt LSO. Handlingsprogrammet är baserat på en riskanalys och fastställdes 2008. I programmet slås fast att en översyn ska göras under varje mandatperiod. Under mandatperioden 2010-2014 ledde översynen inte till någon revidering. Under denna mandatperiod räknar vi med att revidera handlingsprogrammet. I första hand anser vi att det behöver göras i ett kommungemensamt arbete. **SVB:** Vård & bildning har under 2013 och 2014 arbetat med att ta fram en risk- och sårbarhetsanalys för sina gemensamma

verksamheter.

Risk- och sårbarhetsanalysen behandlar Vård & bildnings sårbarhet och förmåga att hantera allvarliga händelser. Även olika riskscenarion som skulle kunna leda till extraordinära händelser behandlas. Analysen avslutas med förslag till åtgärder/handlingsprogram som stärker förvaltningens förmåga att motstå och hantera störningar. För att utgöra ett underlag för ett brett beredskapsarbete behandlar analysen också andra kriser som har stor påverkan på kommunen eller förvaltningen.

Arbetet med analysen har bestått av en kartläggning av Vård & bildnings verksamhet, beroenden och beredskap. I arbetet har det förekommit samtal med affärsområdeschefer, kvalitets- och utvecklingschefer, delar av koncernledningen och andra med expertkunskaper inom olika områden. Även workshops inom ämnet har förekommit.

Berörda nämnden

1. KS 2014-04-09 § 71, om finskt förvaltningsområde 2014, att uppdra till uppdragsnämnderna att i samband med del- och årsbokslut redovisa hur medlen använts.

KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt

BUN: Barn- och ungdomsnämnden har tilldelats 1 061 000 kr för 2014.

Ändamål	Beräknade kostnader	Förbrukade kostnader t o m aug
Täckande av eventuella tomplatser inom förskolan för att möjliggöra helt finskspråkiga avdelningar.	720 000	114 576
Uppsala Soumi-koulu. Sverigefinsk barn- och ungdomsverksamhet.	166 000	166 000
Lokalhyra. Sverigefinländarnas språk- och kulturförening.	175 000	0
Totalt, kr	1 061 000	280 576

UAN: Nämnden har inte ansökt eller fått medel för 2014 till någon aktivitet inom finskt förvaltningsområde.

KTN: Kommunstyrelsen har avsatt 123 tkr till kulturnämnden 2014. Dessutom får kulturnämnden behålla 13,8 tkr som förts över från 2013 års budget vilket gör att kulturnämndens summa för området är 136,8 tkr. Enligt uppdrag från kommunstyrelsen, specificerat i aktivitetsplan 2014, skulle kulturnämnden främst ge bidrag till ny finsk långfilm, Fyrisbiografen, barnteater, allsång i Parksnäckan med församlingsgruppen i Svenska kyrkan och kulturevenemang, bland annat ungdomsevenemang (Församlingsgruppen)

	Medlen har använts på följande sätt hittills: - En serie ny finsk långfilm (3 filmvisningar) på Fyrisbiografen har genomförts under vårterminen och ytterligare 3 filmer kommer att visas under hösten. Utbetalat 5,6 tkr. Ytterligare 7,3 tkr kommer att utbetalas. - En barnteaterpjäs spelad på finska av Uusi Teatteri kommer att visas på Den Lilla Teatern under hösten. Debitering 11 tkr kommer att ske under hösten - Allsångsevenemang i Parksnäckan arrangerades av finska församlingsgruppen i Svenska kyrkan. Utbetalat 24 tkr. - Ungdomsprojektet Meidän ääni (Vår röst) i Gottsunda. Finska församlingsgruppen vill engagera sverigefinska ungdomar i komponerande och skrivande av rap-lyrik och musik, målgrupp13-19 år. Utbetalat 33 tkr. - Hur gick det sen? – med anledning av Tove Jansson 100 år visas på Uppsala stadsbibliotek under hösten en interaktiv utställning för barn som hyllar konstnären och firar Mumintrollet 70 år med visningar på finska för förskola och för vuxna. Utbetalat 20 tkr. **IFN:** nämnden har inte erhållit några medel för 2014
Barn- och ungdomsnämnden	
1. KS 2013-08-14 § 140, om uppföljning av Barn- och ungdomspolitiskt program för Uppsala kommun 2012, att uppdra till barn- och ungdomsnämnden i samverkan med socialnämnden för barn och unga att revidera det barn- och ungdomspolitiska programmet och att beakta de rekommendationer inför revideringe som anges i uppföljning av barn- och ungdomspolitiskt program 2012.	***KLK:s kommentar: Uppdraget avskrivs. Ett nytt uppdrag kan aktualiseras i samband med kommunstyrelsens översyn.*** **BUN:** Nämnden avstår från att revidera det barn- och ungdomspolitiska programmet. Den nya nämndorganisation som träder i kraft i januari 2015 bör få inflytande över revideringen och nämnden ser ett behov av att de kommungemensamma programmens syfte, utformning och relation till övriga styrdokument i kommunen förtydligas. Eftersom detta är något som kommunstyrelsen arbetar med bör revideringar av kommunövergripande program vänta till dess att sådana förtydligaden gjorts.
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	
1. KS 2014-06-18 § 109,	***KLK:s kommentar: Uppdraget avskrivs. Det ankommer***

om kommunens ansvar för socialt utsatta, att uppdra till utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden att ansöka om medel ur Europeiska socialfonden för kommunens framtida insatser på området.	***arbetsmarknadsnämnden (AMN) att söka medel där så är möjligt.*** **UAN:** Kommande utlysningar av medel från Europeiska socialfonden 2015 är inriktade dels mot unga för att förhindra och motverka avhopp från gymnasieskolan våren 2015 samt i augusti 2015 kommer en utlysning som rör integration och nyanlända med fokus på flyktingar. Ingen av dessa utlysningar är tillämpliga för målgruppen. Eftersom ännu ingen utlysning skett, och de som kommer under 2015 är en ansökan inte aktuell.
2. KS 2014-06-18 § 109, om kommunens ansvar för socialt utsatta, att uppdra till utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden att tillskriva regeringen att vara en försökskommun för socialt arbete inriktat mot romer som är EU-mobila.	***KLK:s kommentar: Uppdraget förs över till socialnämnden och följs upp i samband med bokslut 2015.*** **UAN:** Nämnden har inte tillskrivit regeringen i frågan. Med den nya nämndorganisationen har socialnämnden det huvudsakliga ansvaret för att bedriva socialt arbete. Därför bör uppdraget läggas hos socialnämnden, alternativt att kommunstyrelsen får detta ansvar.
Socialnämnden för barn och unga	
1. KS 2014-06-18 § 109, om kommunens ansvar för socialt utsatta, att uppdra till socialnämnden för barn och unga att teckna avtal gällande familjecentrerat arbete för barn och familjer som är hemlösa.	***KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt*** **SBN:** Nämnden tog under 2014 kontakt med styrelsen för vård och bildning och familjeenheterna som bedriver familjecentrerat arbete. Svaret från styrelsen var att alla är välkomna till familjeenheterna och ett avtal behövde inte skrivas.
2. KS 2014-06-18 § 109, om kommunens ansvar för socialt utsatta, att uppdra till socialnämnden för barn och unga att följa upp åtgärderna och redovisa resultat och erfarenheter för kommunstyrelsen.	***KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt*** **SBN:** Nämnden har deltagit i de månatliga mötena tillsammans med nämnden för hälsa och omsorg avseende socialt utsatta. I mitten av november öppnande natthärbärget för utsatta EU-medborgare och verksamheten har fungerat bra utifrån nämndens perspektiv. Härbärget har inte behövt avvisa någon på grund av att det var fullt. Dagcenterat har fungerat bra och kunnat tillgodose basbehoven hos målgruppen. Ansvariga verksamheter kommer att skriva en slutrapport under våren 2015.
Nämnden för hälsa och omsorg	
1. KS 2013-10-09 § 157,	***KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt.***

om full delaktighet för personer med funktionsnedsättning, att uppdra till nämnden för hälsa och omsorg att ta fram ett förslag till kommunövergripande program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning i enlighet med föredragningen.	**NHO:** Nämnden antog vid sitt sammanträde den 2014-06-12 ett förslag till program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning i Uppsala kommun. Förslaget är tillställt kommunstyrelsen för fortsatt handhavande
2. KS 2014-06-18 § 109, om kommunens ansvar för socialt utsatta, att uppdra till nämnden för hälsa och omsorg att i samråd med utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden inbjuda ideell sektor för att i samarbete utforma och klargöra ansvaret för driften av akuta boenden samt ett dagcenter med arbetsmarknadsinriktning.	***KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt.*** **NHO:** Uppdraget är genomfört. Nämnden för hälsa och omsorg har hösten 2014 i samråd med arbetsmarknadsnämnden och socialnämnden för barn och unga planerat och samordnat uppdraget från KS med start i augusti 2014. Utifrån insatserna 2013/2014 och erfarenheterna från föregående år tillfrågades Uppsala stadsmission om samarbete och drift av dagcenter - crossroad och Livets ords sociala förening om samarbete och drift av natthärbärge. Socialnämnden för barn och unga har via befintligt avtal med Vård & bildning och landstinget erbjudit familjecentrerat arbete i samarbete mellan angivna öppna förskolor och barnavårdscentraler. I ett senare skede har också undervisning för barn och ungdom startats upp via särskilt beslut i barn- och ungdomsnämnden genom att anställa pedagog/lärare i samarbete med Uppsala stadsmission och dagcenter - cross road. Verksamheten dagcenter - crossroad kom igång vid Seminariegatan 30 i slutet av oktober och natthärbärget startades upp under andra halvan av november i en kommunal fastighet i Ulleråkersområdet och före detta vårdfastighet. Natthärbärget kunde starta upp efter att installationer och åtgärder genomförts för att motsvara brandsäkerhetskrav. Ett nätverk med representanter från olika verksamhetsgrenar har under hösten haft nio möten under planerings- och uppstartstiden. Representanter och inbjudna medverkande har varit från Uppsala stadsmission, Livets ords sociala förening, kontoret för hälsa vård och omsorg, kontoret för barn ungdom och arbetsmarknad, kulturkontoret, kontoret för samhällsutveckling, miljökontoret, landstinget samt kommunikationsstrateger från kommunledningskontoret. Polisen har också inbjudits och kommer att medverka under våren 2015. Verksamheter från de olika medverkande har bland annat varit socialjouren, barn- och ungdomsmottagningen, husläkarmottagningen för hemlösa i Uppsala, park- och gatuverksamhet och biblioteks- och museiverksamhet. Vid

	mötena har informerats om beslutade insatser, diskussioner förts kring informations- och samarbetsformer samt varit ett forum för problemlösningar. Nätverket har fört minnesanteckningar som distribuerats vidare till medverkande aktörer, till ledning på kontor, till avgående och tillträdande politisk ledning och till barnombudsmannen. Vid dagcentret har dagligen antal besökare varit 80-100 personer varav cirka tio barn. Vid natthärbärget har de 40 beslutade platserna varit nyttjade fullt ut varav cirka tio barn. 7-8 bilar har parkerats utanför natthärbärget och några personer har också övernattat i bilarna när det varit fullt på natthärbärget. Barn har alltid kunnat hänvisas till natthärbärget. Planering av övernattningar vid natthärbärget har hela tiden gått via dagcentret. Vid dagcenter och natthärbärge har måltider kunnat lagas, hygien skötas samt tvätt av kläder. Dagcentret har haft spontana aktiviteter då det varit svårt att i förväg planera in aktiviteter och få uppslutning till dessa. Politik och representanter från kontoren har till media informerat om insatserna och information har också lagts ut på uppsala.se som kontinuerligt uppdaterats. Överenskommelse om insatserna mellan kommunen, Uppsala stadsmission och Livet ords sociala förening har gjorts mellan arbetsmarknadsnämnden och föreningarna. Internavtal för lokal natthärbärge har gjorts mellan arbetsmarknadsnämnden och kontoret för samhällsutveckling. Utbetalning av medel för insatserna, 600 000 kronor för dagcentret och 600 000 kronor för natthärbärget betalas ut i två omgångar - 300 000 kronor för respektive verksamhet hösten 2014 och 300 000 kronor våren 2015. Hyran för natthärbärget betalas ut månadsvis till kontoret för samhällsutveckling fr.o.m. november 2014 till och med 15 april 2015. De totala kostnaderna för insatser hösten 2014 och våren 2015 beräknas till 2,2 miljoner inklusive investeringar i brandsäkerhetsåtgärder. Lokal och fastighet kan även användas 2015/2016 om det efter utvärdering fattas politiska beslut om detta.
3. KS 2014-06-18 § 109, om kommunens ansvar för socialt utsatta, att uppdra till nämnden för hälsa och omsorg att följa upp åtgärderna och redovisa resultat och erfarenheter för kommunstyrelsen.	***KLK:s kommentar: Uppdraget är omhändertaget av socialnämnden och kommer att följas upp i en annan ordning.*** **NHO:** Från och med 2015 överförs ansvaret för insatser och samordning av insatser till socialnämnden och socialkontoret. Information och överföring av ansvaret har skett vid nätverksträff i december 2014.
Gatu- och samhällsmiljönämnden	

1. KS 2014-01-15 § 6, om ansvar för nedlagda deponier i Uppsala kommun, att ge Gatu- och samhällsmiljönämnden i uppdrag att i samverkan med miljö- och hälsoskyddsnämnden inventera Uppsala kommuns nedlagda deponier**.**	***KLK:s kommentar: Uppdraget följs upp i samband med bokslut 2015.*** **GSN:** Upphandling av konsult för inventeringsarbetet pågår och arbetena beräknas starta under våren 2015.

BILAGA 6

Handläggare
Backlund Thomas
Duvner Sara

Datum
2015-02-09

Diarienummer
KSN-2014-1438

Kommunstyrelsen

Intern kontroll 2014

Arbetet med intern kontroll inom kommunen utgår från kommunfullmäktiges beslut 2007 om reglemente för intern kontroll. Syftet med intern kontroll är att säkerställa ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig ekonomisk rapportering samt efterlevnad av tillämpliga lagar och förordningar.

Ansvaret för den interna kontrollen vilar på verksamhetens styrelse. I den kommunala organisationen innebär det respektive nämnd och i aktiebolagskoncernen respektive bolagsstyrelse. Den praktiska samordningen av arbetet delegeras normalt till tjänstemannaorganisationen varför genomförandet i princip kan betraktas som ett ansvar för respektive kontors-, förvaltnings- eller bolagsledning.

Kommunstyrelsen (kommunledningskontoret) och Uppsala Stadshus AB (moderbolagets personal) har ett samordnande ansvar för den interna kontrollen och ska bidra med tillsyn och utvärdering av funktionalitet och ändamålsenlighet och rapportera detta till kommunfullmäktige.

Rapport avseende intern kontroll
I enlighet med kommunens internkontrollreglemente har nämnder och styrelser i kommunen rapporterat:

- ✓ Uppföljning av beslutad plan för intern kontroll för 2014,
- ✓ Rapport av tillämpliga delar i kommunens gemensamma mål för arbete med intern kontroll 2014 (KSN-2014-0200)
- ✓ Redovisning av antagen intern kontrollplan för kommande verksamhetsår.

Samtliga verksamheters interna kontrollplaner präglas av modellen, men dokumentation och metodik skiljer sig åt mellan verksamheterna. Det kan konstateras att brister finns i dokumentationen, inte minst av riskanalysen där sannolikhet och konsekvens av oönskade händelser ska bedömas som utgångspunkt för kontrollmomenten. Variationen mellan olika nämnder är stor, från relativt elementära kontroller till mer komplexa och sammanvägda bedömningar av risker och åtgärder. Ett stort utrymme för förbättring finns, en minsta gemensam ambition och standard ska uppnås av samtliga nämnder.

Aktiviteter under året
Under 2013 uppdagades oegentligheter inom fastighetsverksamheten. Att dessa uppstått och kunnat fortgå är en effekt av såväl svag intern kontrollkultur som kontrollmiljö. Det senare kan exempelvis belysas med svag kompetens inom redovisning och dåligt uppbyggd redovisningsstruktur. Under 2014 har åtgärda vidtagits inom dessa områden. Bland annat har oberoende konsulter genomfört utredningar inom valda områden liksom en uppstyrning av uthyrningsverksamheten genomförts.

En gemensam internkontrollplan beslutades av kommunstyrelsen i början av året. Den gemensamma internkontrollplanen syftar till att tydliggöra ansvar och organisation för den interna

kontrollen. I den gemensamma internkontrollplanen ställs krav på varje nämnd att underbygga sitt arbete med intern kontroll i en riskanalys.

Under hösten beslutade kommunstyrelsen om ett planeringsdirektiv för Mål och budget-processen 2016-2018. Mål och budget ersätter IVE från och med 2016. Några av förändringarna i den nya processen är ett ökat fokus på resultatindikatorer, ett gemensamt arbetssätt i genomförandefasen samt tydligare krav på nämndernas verksamhetsplaner. För att skapa en tydligare styrning är tanken att internkontrollplanerna ska ingå i uppföljningsplanerna som en del av nämndernas verksamhetsplaner.

Den portal för intern kontroll på intranätet som lanserades 2012 har löpande uppdaterats med relevant information. På denna kan den som önskar ta del av internkontrollplaner från andra nämnder, styrelser eller aktiebolag. Intentionen är att tillgänglighet ska bidra till att best practice sprids. Därmed följs strategin att skapa ett nav för gemensam intern kontrolldokumentation.

Under året genomfördes en organisationsöversyn av stabsfunktionerna. Behovet av ett mer fokuserat arbete med styrning, stöd och tillsyn av intern kontroll har omhändertagits och lyfts fram i den nya organisationen. Ansvaret har flyttat från staben för ekonomi till staben för kvalitet och utveckling för att förtydliga att intern kontroll inte enbart handlar om ekonomiska kontroller utan även om att kvalitetssäkra effektiviteten i verksamhetens ansvar och uppdrag.

Arbetet framåt
Tillsynsfunktionen på kommunledningskontoret har under året inte förmått att vara mer aktiv än tidigare år. Insatsen har handlat mer om samordning av rapportering än verklig tillsyn. Under 2015 kommer ett metodstöd för riskanalys och intern kontroll att tas fram av kommunledningskontoret. Metodstödet ska innehålla både styrande och stödjande delar i form av till exempel ett direktiv för verksamhetsplaner, instruktioner och mallar. Metodstödet ska finnas på plats inför höstens arbete med verksamhetsplaner och internkontrollplaner för 2016.

Under 2015 påbörjas arbetet med en uppgradering och en översyn av ekonomisystemet Agresso samt ett införande av beslutsstödet Hypergene för utvalda områden. Båda dessa insatser innebär möjligheter att förbättra de automatiska kontrollerna och därmed förenkla den interna kontrollen.

Sammanfattning
Sammanfattningsvis konstateras ett behov av ökade insatser vad avser metodstöd, utvärdering och uppföljning av den interna kontrollen inom Uppsala kommun vilket den nya organisationen förväntas hantera. Den interna kontrollen måste kontinuerligt stärkas till önskvärd nivå. Insatser har gjorts under året men de bedöms inte vara tillräckliga i förhållande till de ambitioner en kommun med Uppsalas storlek och kapacitet bör ha. En målsättning för arbetet med intern kontroll behöver tas fram för att kunna säkra att insatserna ger rätt effekt.

Nämndernas och styrelsernas rapportering
Nämndernas, styrelsernas och aktiebolagens rapportering av intern kontroll 2014 och intern kontrollplaner för 2015 finns i pärm knuten till detta ärende. I pärmen redovisas även de helägda aktiebolagens dokumentation.

BILAGA 7

Årsredovisning 2014 för Uppsala Stadshus AB

Årsredovisning 2014 för Uppsala Stadshus AB (koncernen) framgår av separat tryck, **bilaga 7.**

Årsredovisningshandlingen presenteras som internt tryck till KF. Slutligt formgiven och tryckt version presenteras och distribueras vid kommunfullmäktiges sammanträde 25-26 maj.

Uppsala Stadshus AB, organisationsnummer 556500-0642

Årsredovisning 2014

INNEHÅLL

Avsnitt **Sida**

Vd har ordet……. 3
Året i korthet – nyckeltal och resultat…….. 4
Koncernöversikt……... 6
Internkontroll…… 7
Översikt dotterbolag i Stadshuskoncernen…….. 8

Segment - verksamhetsområden
Fastighetsförvaltning…… 9
Kultur och besöksnäring…… 12

Bolag
Uppsala Stadshus …..……. 13
Uppsalahem……... 14
Uppsala Kommuns Fastighets……... 16
Uppsala Kommuns Industrihus……. 18
Uppsala Kommun Skolfastigheter ….……. 20
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter ..……. 22
Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter ..……. 24
Fyrishov……. 26
Uppsala stadsteater……..... 28
Uppsala Konsert och Kongress……. 30
Uppsala Vatten och Avfall…… 32
Övriga bolag…….. 35

Förvaltningsberättelse…… 36
Resultaträkning för koncernen…….. 41
Balansräkning för koncernen……. 42
Kassaflödesanalys för koncernen…….. 44

Resultaträkning för moderbolaget……. 45
Balansräkning för moderbolaget……... 46
Kassaflödesanalys för moderbolaget……. 48

Redovisningsprinciper och värderingsregler……. 49
Förstagångstillämpning av BFNAR 2012:3 (K3) 55
Noter till resultat-och balansräkningar…….. 59
Uppsala Stadshus AB styrelse……... 75
Uppsala Stadshuskoncern, organisation…… 76

Vd har ordet

Uppsala är en av de fyra stora städerna i Sverige och prognoserna talar för en befolkningstillväxt motsvarande 2 500-3 000 invånare per år. Strategisk planering pågår nu och kommunen beräknas ha 250 000-275 000 invånare år 2030. Utvecklingen ställer krav på att invånarna och de som verkar i Uppsala kommun även fortsättningsvis erbjuds en fungerande bostadsmarknad, ett bra företagsklimat, en väl fungerande infrastruktur och ett rikt och aktivt fritidsliv. Uppsala är en snabbväxande hållbar storstad.

Uppsala kommun har valt att i stor utsträckning utveckla staden i samspel med Uppsala Stadshus AB och dess dotterbolag. Bolagskoncernen arbetar ständigt med att förbättra infra-strukturen i kommunen och därmed bidra till ett samhällsbyggande som är till gagn för Uppsalas invånare. Koncernens bolag arbetar långsiktigt för en hållbar utveckling inom respektive uppdrag.

Uppsalas tillväxt kräver en omfattande bostadsproduktion och Uppsala är en av de städer i landet som har högst bostadsbyggande. Uppsalahem AB bidrar aktivt till att möta behoven av bostäder och planerar byggstart för cirka 700 bostäder under 2015. Uppsala Kommun Fastighets AB:s utveckling av stadsdelscentrumen i Storvreta och Gottsunda är ytterligare ett exempel på genomförda satsningarna för att möta Uppsalas tillväxt.

Uppsala resecentrum och området runt stationen har utvecklats och innehåller idag ett nytt kontorskomplex och hotell samt Centralgaraget som ägs och drivs av Uppsala Parkerings AB. Centralgaraget utvecklas enligt plan och är en viktig del i stadsutvecklingen som säkerställer en smidigare övergång mellan privatbilism och kollektivtrafikresande.

AB Uppsala Kommun Industrihus arbetar framgångsrikt med att underlätta för företag att växa eller etablera sig i Uppsala. Ett av projekten som bolaget arbetat fram är att skapa ett koncept som ska fungera som en mötesplats för nätverkande och affärsutveckling i lokaler på Salagatan.

De av koncernens bolag som är verksamma inom besöksnäringen ökar antalet besök jämfört med förra året. För Uppsala stadsteater AB har 2014 varit ett fortsatt bra år med hela 26 egna uppsättningar, varav 19 premiärer och 624 föreställningar, 449 av dem i det egna huset. Under året har totalt 103 000 personer tagit del av teaterns verksamhet. Även Uppsala Konsert och Kongress AB har bjudit på en genrebredd som lockat besökare från såväl Uppsala som andra delar av landet. Under 2014 tog 570 000 gäster del av unika upplevelser på Uppsala Konsert och Kongress. Fyrishov arrangerade flera stora möten, kongresser, mässor och SM-tävlingar som på ett positivt sätt bidrar till att lyfta Uppsala som en idrottsstad. Fyrishov är en av Sveriges mest besökta idrotts-och eventanläggningar med över 2 miljoner besök under 2014.

Att Uppsala växer ställer också krav på Uppsala Vatten och Avfall AB. Bolagets utveckling och anpassning av anläggningar ger en trygg och säker försörjning av vatten och avfallshantering vilket är en förutsättning för Uppsalas långsiktiga tillväxt.

Sedan januari 2013 ägs och förvaltas kommunens samtliga skol- , sport- och rekreations- samt specialfastigheter av tre fastighetsbolag som ingår i Stadshus-koncernen. Bolagen har fått i uppdrag att skapa en mer effektiv fastighetsförvaltning och säkerställa tillgång till ändamålsenliga lokaler. Lokalerna har utvecklats med fokus på miljö och energieffektiviseringar, vilket är i linje med – Uppsala, en hållbar stad!

Koncernens olika verksamheter bidrar till utvecklingen av Uppsala. Bolagen arbetar aktivt med att skapa goda förutsättningar för en framtida hållbar stad. Den ska erbjuda boende, arbete och ett rikt kultur- och fritidsliv till såväl sina invånare som till stadens besökare.

Joachim Danielsson, Vd

Året i korthet – nyckeltal och resultat

Uppsala stadshuskoncernen	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet medarbetare	755	741	694	1 129	1 069
Rörelsens intäkter, mnkr	2 710	2 513	1 988	3 745	2 152
Nettoomsättning, mnkr	2 579	2 388	1 850	1 924	1 927
Balansomslutning, mnkr	18 757	18 034	12 493	11 360	9 500
Resultat efter finansiella poster, mnkr	181	119	30	1 555	37
Eget kapital, mnkr	4 156	4 008	3 067	3 174	1 646
Räntabilitet på eget kapital, %	4%	3%	1%	48%	2%
Investeringar, mnkr	1 476	1 367	1 489	3 805	1 277
Soliditet, %	22%	22%	24%	28%	17%

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Stadshuskoncernen hade i medeltal 755 medarbetare 2014, vilket är 14 fler än året innan. Den största förändringen kan noteras för Uppsala Kommun Skolfastigheter AB som startade sin verksamhet 1 januari 2013 och som sedan dess fortlöpande gjort rekryteringar för att nå full bemanning.

Resultatet efter finansiella poster ökade från 119 miljoner kronor år 2013 till 181 miljoner kronor år 2014. Om reavinster på 46 miljoner kronor exkluderas är årets resultat 135 miljoner kronor, vilket är 57 miljoner kronor bättre än budget. Resultatet för koncernen och bolagen kommenteras på sidan fem och under respektive bolags avsnitt.

Balansomslutningen per 31 december uppgår till 18 757 miljoner kronor, en ökning med 723 miljoner kronor från de 18 034 miljoner kronor som redovisades i fjol. Ökningen speglar den höga investeringstakten i koncernen. En relativt stor andel av bolagens investeringar lånefinansieras.

Soliditeten ligger kvar på samma nivå som föregående år.

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 1 476 miljoner kronor. Det är 109 mnkr högre än föregående år. Investeringarna i Uppsalahemkoncernen är 785 (1 023) miljoner kronor där byggandet av 407 (468) nya lägenheter påbörjades under året. Uppsala Kommuns Fastighets AB slutfördes förnyelsen av Gottsunda Centrum vilket står för merparten av bolagets investeringar på 41 miljoner kronor. AB Uppsala Kommuns Industrihus investerade 61 miljoner kronor, främst i Vaksala –Eke. Uppsala Kommun Skolfastigheter AB:s investeringar uppgår till 315 miljoner kronor och avser om-, ny- och tillbyggnad av skolor samt åtgärdande av skador. Uppsala Kommun Sport-och Rekreationsfastigheter AB har investerat 26 miljoner kronor och bland större investeringar under året märks ombyggnad av Gränby Ishall, konstgräs på Österängen och markarbeten på Gränby sportfält. Uppsala Vatten och Avfall AB:s investeringar är 229 miljoner kronor och avser främst VA-ledningar.

Resultat efter finansiella poster	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Belopp i miljoner kronor					
Uppsala Stadshus AB	194	-2	-14	1	-33
Uppsalahemkoncernen	235	195	130	1 591	76
Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen	-6	7	-6	114	7
Uppsala Kommuns Industrihuskoncernen	41	55	27	39	78
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	22	-2	-	-	-
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	-2	2	-	-	-
Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB	-2	0	-	-	-
AB Uppsalabuss	-	-	-	-20	-26
Gamla Uppsala Busskoncernen	-	-	-	32	25
Uppsala Parkerings AB	16	0	-3	-3	0
Fyrishov AB	-8	-2	-1	1	1
Uppsala stadsteater AB	-65	-62	-60	-58	-56
Uppsala Konsert & Kongress AB	-34	-15	-18	-16	-14
Uppsala Vatten och Avfall AB	32	26	29	13	-2
Uppsala Gasgenerator AB	0	0	0	0	0
Uppsala R2 AB	0	-	-	-	-
Uppsala R3 AB	0	-	-	-	-
Summa	**425**	**201**	**85**	**1 693**	**56**
Elimineringar och justeringar	-244	-84	-55	-137	-19
Uppsala stadshuskoncernen	**181**	**118**	**30**	**1 555**	**37**
Reavinster-/reaförluster	-46	-54	-88	-1 558	-59
Resultat exkl reavinster-/reaförluster	**135**	**64**	**-58**	**-3**	**-22**

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Uppsalahemkoncernens positiva resultat på 235 miljoner kronor är bättre än såväl föregående år som budget. Förbättringen i relation till budgeterat resultat förklaras i huvudsak av reavinster från fastighetsförsäljningar.

Uppsala Kommuns Industrihuskoncernens resultat på 41 mnkr är sämre än föregående år och budget. Detta förklaras delvis av att en hyresgäst upphört med sin verksamhet och inte längre hyr lokaler.

Uppsala Kommun Fastighetskoncernen redovisar ett resultat som är sämre än såväl föregående år som budget. En del av förklaringen är att uthyrningen av lokaler i Gottsunda Centrum inte nått upp till planerad nivå.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB redovisar 22 miljoner kronor. Det är väsentligt bättre än budget, vilket delvis förklaras av ett lågt ränteläge och lägre kostnader för underhåll än planerat

Uppsala Kommun Förvaltningfastigheter AB:s resultat är -2 miljoner kronor. Innebär att resultatet är sämre än föregående år och budget, vilket följer av att mer arbete lags ned på fastigheterna än planerat.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreations-fastigheter AB:s resultat på -2 miljoner kronor är sämre än budget och förklaras delvis av kostnader för efterarbete i bolagiserings-processen.

Uppsala Parkerings AB:s resultat är betydligt bättre än föregående år och även bättre än budget. Volymen har ökat då bolaget 1 mars 2014 övertog den parkeringsverksamhet som tidigare bedrevs av gatu-och trafiknämnden i Uppsala kommun.

Fyrishov AB:s resultat på – 8 mnkr är sämre än budget och föregående år. Bland annat har intäkter av uppdragsersättningar inte inte nått upp till budget.

Uppsala stadsteater AB:s resultat är bätte än budget, till stor del en effekt av ökad biljettförsäljning.

Uppsala Konsert och Kongress AB finansieras delvis på annat sätt än tidigare vilket förklarar att resultatet är sämre än föregående år. Resulatet motsvarar dock i stort budget och det koncernbidrag som erhålls från moderbolaget.

Uppsala Vatten och Avfall AB:s resultat är 32 miljoner kronor, bättre än föregående år och budget. Bland annat blev intäkten av återbetald avfallskatt högre än förväntat.

Koncernöversikt

Kommunfullmäktige i Uppsala har det övergripande ansvaret för och beslutar om vilka verksamheter som ska bedrivas av kommunen. Vissa av dessa har organiserats i bolag. De helägda bolagen bildar en aktiebolagskoncern, med Uppsala Stadshus AB, som moderbolag. Koncernen ägs till 100 procent av Uppsala kommun och består av tolv aktiebolag eller underkoncerner.

Kommunfullmäktige har delegerat den operativa ägarstyrningen till Uppsala Stadshus AB:s styrelse.

Bolagskoncernen verkar inom områden som är till nytta för kommunens invånare, till exempel bostadsförsörjning, fastighetsförvaltning, fritids- och kulturverksamhet, vatten och avfallsverksamhet samt produktion av energi.

Precis som de verksamheter som bedrivs i förvaltningsform är bolagens verksamheter en del av kommunkoncernen. Bolagens verksamheter betraktas som kommunal affärsverksamhet om de bedrivs utan vinstsyfte. Det innebär att bolagen tillhandahåller allmännyttiga anläggningar eller tjänster för medborgarna.

Kommunala bolag omfattas av en lagstiftning som är mer omfattande än privata- och publika bolag. Lagar som gäller är aktiebolagslagen, och kommunallagen (som reglerar att ett kommunalt bolag kan sköta en kommunal angelägenhet som inte enligt lag ska handhas i viss ordning och som faller inom den kommunala kompetensen). Vidare gäller sekretesslagen (om rätt att ta del av allmänna handlingar)och förvaltningslagen (om motivering, underrättelse och anvisning för hur beslut kan överklagas). Därutöver finns arkivlagen, lagen om offentlig upphandling samt lagen om allmänna vattentjänster.

Kommunfullmäktige fastställer bolagsordningarna och det kommunala ändamålet med bolagens verksamheter. Bolagsordningarna får inte ändras utan kommunfullmäktiges medgivande. Kommunfullmäktige ska ges tillfälle att ta ställning i ärenden som är av principiell beskaffenhet eller av större vikt i verksamheten, innan bolaget fattar beslut. Tillkomst av nya- och försäljning av hela- eller delar av bolag, är frågor som ska behandlas av kommunfullmäktige, om inte bolaget redan fått direktiv att verkställa sådant beslut. Kommunfullmäktige väljer samtliga ledamöter i de kommunala bolagen om inte lagstiftningen anger andra former eller om bolaget inte är helägt.

Årsstämman är högsta beslutande organ, där aktieägarna utövar sin rätt att besluta i bolagets angelägenheter. Kommunfullmäktige utser ombud till ordinarie- och extra årsstämmor i bolagen.

Uppföljning sker genom kommunens årsredovisning, som även innefattar de kommunala bolagen. Uppsala Stadshus AB följer upp dotterbolagens verksamhet utifrån kommunfullmäktiges direktiv. Bolagens styrelser och verkställande ledningar har det operativa ansvaret för att kommunfullmäktiges beslut verkställs. Koncernens bolag revideras av auktoriserade revisorer och lekmannarevisorer utsedda av kommunfullmäktige.

I de direktiv som kommunfullmäktige anger för moderbolaget ingår att leda och samordna verksamheten i koncernen. Moderbolaget ska avgöra frågor som är koncerngemensamma och som inte är av större vikt eller principiell beskaffenhet samt sträva efter högsta möjliga samordning mellan koncernens olika bolag. Det innebär att moderbolaget ska svara för övergripande utveckling, strategisk planering, löpande översyn och omprövning samt utöva ekonomisk kontroll och uppföljning.

Internkontroll

Kommunfullmäktige fattade 2007 beslut om ett reglemente för internkontroll som gäller samtliga nämnder, styrelser och bolag inom kommunkoncernen. Internkontrolldokumenten ska återspegla att fullgod kontroll finns över den verksamhet som bedrivs under respektive ansvar.

Syftet med internkontrollreglementet är att säkra ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig ekonomisk rapportering, efterlevnad av lagar och förordningar samt säkra kommunens tillgångar

I reglementet tas hänsyn till Uppsala kommuns styrmodell och ägarstyrningen av de helägda kommunala bolagen.

Kommunstyrelsen har enligt kommunallagen uppsiktsplikt över all verksamhet som sker i den kommunala organisationen. Uppföljningen av samtliga internkontrollplaner är därför viktiga för att säkerställa en fullgod uppsikt över verksamheterna.

Samtliga bolag i Stadshuskoncernen upprättar årligen en internkontrollplan. Efter årets slut följs planerna upp, dels av bolagen själva, dels av moderbolaget, Uppsala Stadshus AB.

Löpande under året har möten och utbildningar hållits där internkontrollen diskuterats. Årlig uppdatering och dokumentation av bissysslor har tillkommit som en del av arbetet med internkontroll.

Kommunrevisionen har genomfört insatser för att stärka medvetenheten kring mutor och jäv. På www.uppsala.se finns en gemensam webbplats för kommunens nämnder, styrelser och bolag där samtliga internkontrollplaner är tillgängliga och regelverken dokumenterade.

Av de internkontrollplaner för 2015 och den uppföljning av internkontrollplanerna för 2014, som dotterbolagen rappporterat in till moderbolaget, framgår att internkontrollen har utvecklats och som helhet fungerar väl. Ambitionsnivån har ökat, riskanalyserna är mer genomarbetade och kontrollpunkterna är fler än tidigare.

Under 2014 har aktiviteter genomförts för att skapa ett mer enhetligt angreppssätt i koncernen. Detta har bland annat lett till att en standardiserad mall för interkontrollplan har utarbetats och ett mer enhetligt arbetssätt har initierats. Arbete med riskanalyserna har stått i fokus tillsammans med en tydligare identifiering av de bärande verksamhets-processerna, riskmomenten och kontroll-åtgärderna som är kopplade till dessa. Ambitionen är att fortsätta med återkommande utbildningar och workshops där det egna arbetet med internkontrollen diskuteras och utvecklas. Arbetet kommer att fortsätta med att ytterligare öka medvetenheten kring mutor och jäv. Löpande uppföljning av dotterbolagens ekonomi och verksamheter kommer att ske genom bland annat månadsrapportering från dotterbolagen till Uppsala Stadshus AB.

Översikt dotterbolag i Uppsala Stadshuskoncernen

Uppsala Stadhuskoncernen består av moderbolaget Uppsala Stadshus AB med fjorton dotterbolag, varav tre är underkoncerner. Nedan presenteras nyckeltal för tolv av de fjorton bolagen/koncernerna. Jämförelsetalen för 2013 har räknats om enligt K3-regelverket.

Uppsalahemkoncernen

Koncernen förvaltar cirka 15 000 lägenheter och drygt 1 100 kommersiella lokaler.

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 44 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 48%
Redovisat värde innehav: 2 987 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	253	256
Nettoomsättning	1 132	1 082
Resultat efter fin. pos	235	195
Balansomslutning	9 070	8 584
Eget kapital	3 074	2 832
Soliditet, %	34%	33%
Investeringar	785	1 023

Uppsala Parkerings AB

Bolaget bedriver parkeringsverksamhet i två garage med totalt 676 platser.

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 2 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 0,9 %
Redovisat värde innehav: 16 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	1	0
Nettoomsättning	53	11
Resultat efter fin. post.	16	0
Balansomslutning	166	143
Eget kapital	13	11
Soliditet, %	8%	8%
Investeringar	4	0

Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen

Koncernen förvaltar tre centrumanläggningar, bland annat Gottsunda Centrum. Därutöver innehas 10 fastigheter, 298 lägenheter och drygt 54 000 m² lokaler.
Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 3 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 4%
Redovisat värde innehav: 167 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	18	16
Nettoomsättning	84	83
Resultat efter fin. pos	-6	7
Balansomslutning	820	805
Eget kapital	221	228
Soliditet, %	27%	28%
Investeringar	41	76

Fyrishov AB

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

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 4 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 2 %
Redovisat värde innehav: 12 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	94	96
Nettoomsättning	96	90
Resultat efter fin. post.	-8	-2
Balansomslutning	339	306
Eget kapital	13	10
Soliditet, %	4%	3%
Investeringar	8	62

Uppsala Kommuns Industrihuskoncernen

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

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 6 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 5%
Redovisat värde innehav: 809 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	19	19
Nettoomsättning	160	170
Resultat efter fin. pos	41	39
Balansomslutning	1 026	1 004
Eget kapital	641	604
Soliditet, %	62%	60%
Investeringar	61	70

Uppsala stadsteater AB

Uppsalas stadsteater har fyra scener med olika inriktning samt egna ateljéer och verkstäder.

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 0,6 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 0,2 %
Redovisat värde innehav: 7 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	95	93
Nettoomsättning	21	12
Resultat efter fin. post.	-65	-62
Balansomslutning	29	28
Eget kapital	11	12
Soliditet, %	38%	43%
Investeringar	4	2

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB

Bolaget tillhandahåller lokaler för skol- och barnomsorgsverksamhet med en totalyta av 418 000 m2.

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 18 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 23 %
Redovisat värde innehav:686 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	24	18
Nettoomsättning	461	446
Resultat efter fin. pos	22	-2
Balansomslutning	4 388	4 227
Eget kapital	744	687
Soliditet, %	17%	16%
Investeringar	315	117

Uppsala Konsert och Kongress AB

Bolaget ansvarar för verksamheten i konsert- och kongresshuset vid Vaksala torg.

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 2 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 0,2 %
Redovisat värde innehav: 2 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	65	64
Nettoomsättning	51	71
Resultat efter fin. post.	-34	-15
Balansomslutning	40	63
Eget kapital	2	23
Soliditet, %	5%	37%
Investeringar	1	2

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB

Bolaget äger 25 specialfastigheter som hyrs ut till Uppsala kommun och dess bolag. Bland fastigheterna ingår stadshuset och konsert-och kongresshuset.
Andel av USAB-koncernens nettoomsättning:1 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 2%
Redovisat värde innehav: 188 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	0	0
Nettoomsättning	36	34
Resultat efter fin. pos	-2	2
Balansomslutning	390	406
Eget kapital	190	188
Soliditet, %	49%	46%
Investeringar	6	1

Uppsala Vatten och Avfall AB

Bolaget ansvarar för kommunens vattenförsörjning och avfallshantering. Bolaget producerar och levererar även biogas.

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 18 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 11 %
Redovisat värde innehav: 168 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	181	174
Nettoomsättning	487	479
Resultat efter fin. post.	34	26
Balansomslutning	2 079	1 772
Eget kapital	275	132
Soliditet, %	13%	7%
Investeringar	229	218

Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB

Bolaget äger 80 sport-och rekreationsfastigheter med en totalyta av 47 000 m2.

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 3 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 2%
Redovisat värde innehav: 43 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	5	2
Nettoomsättning	67	49
Resultat efter fin. pos	-2	0
Balansomslutning	330	327
Eget kapital	44	42
Soliditet, %	13%	13%
Investeringar	26	19

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB producerar elkraft och värme från rågas som utvinns i rötkamrarna vid Kungängsverket.

Andel av USAB-koncernens nettoomsättning: 0 %
Andel av USAB-koncernens tillgångar: 0 %
Redovisat värde innehav: 0,3 mnkr

Nyckeltal (mnkr)	2014	2013
Medarbetare, medel	0	0
Nettoomsättning	1,3	1,9
Resultat efter fin. post.	0,0	0,0
Balansomslutning	0,3	0,3
Eget kapital	0,3	0,3
Soliditet, %	100%	76%
Investeringar	0,0	0,0

Fastighetsförvaltning

Uppsala Stadshus AB:s fastighetsbolag

Uppsala Stadshus AB äger numera sex fastighetsbolag varav tre är relativt nystartade. Uppsalahem AB är ett allmännyttigt kommunalt bostadsbolag. Uppsala Kommuns Fastighets AB arbetar med stadsdelsutveckling och primärt med kommersiella lokaler för handel men har även ett visst bestånd av bostäder. AB Uppsala Kommuns Industrihus arbetar uteslutande med industri-, kontors- och lagerlokaler.

Sedan 2013 finns samtliga skol-, sport och rekreations- samt specialfastigheter från Uppsala kommun inordnade i tre kommunalägda fastighetsbolag: Uppsala Kommun Skolfastigheter AB, Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB och Uppsala Kommun Förvaltnings-fastigheter AB. Bolagiseringen av fastighetsbeståndet har gjorts i syfte att uppnå en mer effektiv fastighetsförvaltning.

Goda utsikter för Uppsala

Uppsala är en storstad och en framtidsstad med stora utvecklingsmöjligheter. Fastighets-marknaden i Uppsala är under fortsatt tillväxt och produktionen av bostäder ökar. Nya stadsdelar växer fram och innerstaden förnyas. Befolkningen ökade under året med 2 150 invånare och uppgick till 207 350 invånare vid årskiftet. Antal nyanmälda platser på Arbetsförmedlingen ökade från 12 000 till 15 500 under 2014 vilket är en ökning med 29 procent. Befolkningstillväxten och den relativt goda arbetsmarknaden gör att bostadssituationen i Uppsala är fortsatt ansträngd samtidigt som vakansgraden för verksamhetslokaler är relativt låg.

Området runt resecentrum fortsätter att utvecklas med ett antal projekt om ger ett tillskott av såväl bostäder, kontorslokaler, handel som hotell. En ökad tillgång på industrimark möjliggör etableringar i Librobäck och Östra Fyrislund. Sammantaget är bedömningen att Uppsala kommer vara en fortsatt intressant marknad för fastighetsbolag, framförallt vad gäller bostäder men även för kommersiella fastigheter.

Bostadsmarknaden

Uppsala expanderar. Befolkningsökningen och dagens situation med bostadsbrist pekar mot ett behov av cirka 3 000 nya bostäder per år, och speciellt hög är efterfrågan på hyresrätter. En väl fungerande bostadsmarknad är en förutsättning för Uppsalas fortsatta tillväxt och fler aktörer behöver producera hyresrätter.

Olika aktörer beräknar den ackumulerade bristen på bostäder till cirka 10 000 utifrån det demografiska behovet. Efterfrågan på Uppsalahems bostäder är fortsatt stabil eller till och med svagt ökande på en hög nivå. Antalet registrerade bostadssökande hos Uppsalahem sista december 2014 var 94 945.

Bolagen agerar på en konkurrensutsatt marknad. Konkurrensen mellan olika byggherrar om mark är därigenom också stor. Under kommande år skapas nya områden för bostäder i bland annat Librobäck, Östra Salabackar, Slavsta och Rosendal. Under året har arbetet med att genomföra förnyelse av stadsdelen Eriksberg intensifierats.

För att klara den sammanlagda planerade volymen av nyproduktion och ombyggnation behöver bostadsbolagen anpassa sina organisationer och resurser och utvecklas som byggherrar.

Marknaden förbättras för verksamhetslokaler

Enligt Fastighetsvärldens hemsida blev 2014 ett rekordår när köp och försäljningar summerades för den svenska fastighets-marknaden. Omsättningen uppgick under året till 157 miljarder kronor, vilket är 58 miljarder kronor högre än året innan. Under finanskrisen 2009 var omsättningen nere på 30 miljarder kronor och hade sjunkit drastiskt jämfört med toppåret 2006 då omsättningen var 153 miljarder kronor. Det kan konstateras att marknaden har återhämtat sig helt och att 2014 avslutades med en ny toppnotering.

Den offentliga sektorn i Uppsala är stor, vilket ger stabilitet i sämre tider. AB Uppsala Kommuns Industrihus har en blandning av såväl offentliga hyresgäster som privata företag från olika branscher vilket innebär att riskexponeringen är ganska liten. Vakanserna i

Uppsala ligger på en relativt låg och stabil nivå. Genom ytterligare förvärv och planerad nybyggnation kan ett brett utbud av lokaler skapas, detta gör att man kan erbjuda ändamålsenliga lokaler till nyföretagare och även till Uppsalas befintliga näringsliv.

Centrumanläggningar

Detaljhandelsfastigheter i Sverige har klarat sig ganska väl under 2014. Främst beror det på ett lågt ränteläge och att den privata konsumtionen ökat något. Centrumfastigheter bedöms vara stabila investeringsobjekt under förutsättningen att förvaltning och utveckling sker på ett aktivt sätt. Dock har etablerings-takten av nya butiker och serviceföretag minskat och fortsatt expansion av befintliga kedjor avtagit markant. Detta innebär att det även i mycket goda butikslägen, kan finnas outhyrda ytor.

De senaste årens befolkningsökning och bostadsproduktion i kombination med låg arbetslöshet och relativt stark privatekonomi gör att detaljhandeln i Uppsala utvecklas positivt. För att stärka attraktionskraften och för att möta befolkningsökningen är det viktigt att erbjuda förutsättningar för attraktiva boendemiljöer. Dessa ska innehålla en blandning av arbetsplatser, utbildnings-möjligheter, kommersiell service och en levande stadskärna i kombination med vitala stadsdelscentrum.

Utvecklade stadsdelscentrum i anslutning till större bostadsområden eller arbetsplatser i kombinationen med service, handel, kultur- och fritidsaktiviteter bedöms viktiga för att skapa ett hållbart samhälle.

Skol-, sport- och rekreation samt specialfastigheter finner sin form

I januari 2013 genomfördes bolagiseringen och en stor andel av Uppsala kommuns fastighetsbestånd överfördes till tre nybildade kommunala bolag. Syftet med bolagiseringen var att skapa en mer ekonomiskt effektiv förvaltning och en mer rationell hantering av kommunens samlade fastighetsinnehav. Det har också gett förutsättningar för ökat underhåll och för att skapa mer ändamålsenliga lokaler.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB ansvarar för att skapa bra förutsättningar för en långsiktigt uthållig förvaltning av skol-fastigheter. Standarden ska vara högre än de pedagogiska kraven i skollagen och uppfylla krav på en god utbildnings- och arbetsmiljö för elever och lärare.

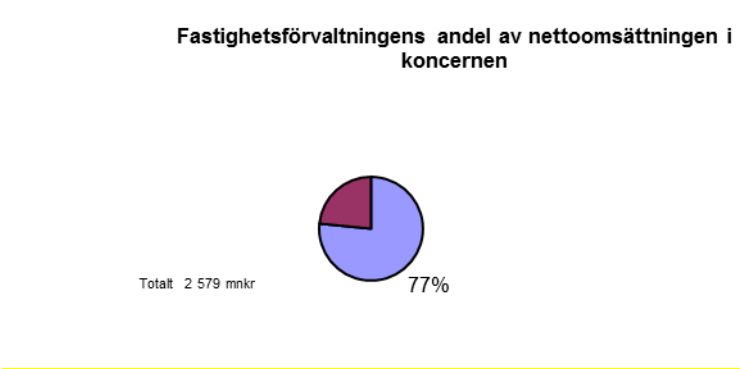
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigher AB har förvärvat flertalet specialfastigheter från Uppsala kommun, bland annat stadshuset samt konsert- och kongresshuset. Genom att ansvara för olika specialfastigheter har bolaget större möjlighet att skapa en högre effektivitet och bättre resursutnyttjande av fastigheterna.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreations-fastigheter AB har ansvar för att kommunens rekreations-, evenemangs- och sport-anläggningar kvalitetsutvecklas och nyttjas mer effektivt. Bolaget har också ansvar för att utveckla och bygga nya anläggningar. Syftet med bolaget är att skapa bättre organisatoriska- och förvaltningsmässiga förutsättningar så att både elit- och bredd-idrotten kan utvecklas i Uppsala.

Stadshuskoncernen har genom dessa tre bolag breddat sitt verksamhetområde som numera omfattar huvuddelen av Uppsala kommuns fasta egendom.

Risker och osäkerheter

Realräntan, tillsammans med framtida vakansgrader och hyresnivåer är avgörande faktorer vid bedömning av fastighets-investeringar. Den stora offentliga sektorn i Uppsala fungerar som en stabiliserande faktor på den kommersiella fastighetsmarknaden. Vakansläget är lågt, framförallt på bostäder och förväntas vara lågt över tid och bedöms därmed inte utgöra något hot.



Fastighetsförvaltning	**2014**	**2013 *)**	**2012**	**2011**	**2010**
Belopp i miljoner kronor					
Nettoomsättning	1 975	1 786	1 261	1 185	1 206
Resultat efter finansiella poster	290	212	132	1 646	142

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Kultur och besöksnäring

Engagemang inom kultur och besöksnäring

Uppsala Stadshus AB äger tre bolag som arbetar inom fritids- och kultursektorn; Uppsala stadsteater AB, Uppsala Konsert och Kongress AB samt Fyrishov AB. Bolagens övergripande mål är att tillhandahålla ett bra fritidsutbud och kulturliv samt att stärka Uppsala som besöksmål.

Arenan Fyrishov är landets mest besökta arena och ett av landets stora besöksmål. Under 2014 registrerade bolaget cirka två miljoner besök. Besökarna kommer både från Uppsala och andra orter.

Besöksnäringens roll

Besöksnäringen är internationell och en av de branscherna med störst tillväxt. Allt fler kommuner i landet ser behovet av att öka sin aktivitet vad gäller engagemang och uppbyggnad av infrastruktur gentemot besöksnäringen. Genom att stärka samspelet mellan alla berörda aktörer, från arenor, teatrar och museer till hotell och restauranger, skapas det en god grund för en livaktig arbetsmarknad och ett brett entreprenörskap.

Välbesökta arrangemang

Koncernens tre bolag hade en omfattande produktion under 2014. Totalt arrangerade bolagen under året 571 konferenser, kongresser och mässor, 940 konserter och teaterföreställningar samt 129 idrottsevent.

Kultur och besöksnäring	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Belopp i miljoner kronor					
Nettoomsättning	162	170	166	171	165
Resultat efter finansiella poster	-107	-78	-79	-73	-69

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Uppsala Stadshus

Vd: Joachim Danielsson

Årslön: ingår i stadsdirektörens lön

Styrelseordförande: Marlene Burwick (S)
Årsarvode enligt ERS 15*): ingår i kommunalrådsarvode
*) Bestämmelser om ekonomiska ersättningar till förtroendevalda

Adress: Kommunledningskontoret, 753 75 Uppsala

Uppsala Stadshus AB (USAB) är moderbolag i stadshuskoncernen och ägs till 100 procent av Uppsala kommun. USAB äger i sin tur 100 procent av aktierna i stadshuskoncernens 14 dotterbolag, varav tre är underkoncerner.

Ägardirektiv
- Leda och samordna verksamheten i bolagskoncernen.
- Avgöra frågor som är gemensamma för koncernen och som inte är av större principiell beskaffenhet.
- Säkerställa största möjliga samordning mellan bolagen genom koncernmässig administrativ utveckling och effektivisering.
- Aktivt följa koncernens utveckling genom att följa relevanta nyckeltal i dotterbolagen.

Moderbolaget svarar för övergripande utveckling, strategisk planering, löpande översyn och omprövning samt ekonomisk kontroll och uppföljning. Dotterbolagens affärsplaner och förändringar av grundläggande affärsidé godkänns av Uppsala Stadshus AB och vid principiellt viktiga förändringar även av kommunfullmäktige. Investeringar som påverkar annat kommunalt bolag eller nämnd godkänns av Uppsala Stadshus AB och vid principiell beskaffenhet av kommunfullmäktige.

Ägardirektiven är uppfyllda.

Uppsala Stadshus AB	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Nettoomsättning, mnkr	4	6	3	3	3
Balansomslutning, mnkr	5 239	4 813	3 720	3 752	3 581
Resultat efter finansiella poster, mnkr	194	-2	-14	1	-33
Eget kapital, mnkr	3 819	3 588	2 627	2 611	2 561
Räntabilitet på eget kapital, %	6%	neg	neg	0%	neg
Soliditet, %	72%	75%	71%	72%	72%

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

Årets resultat efter finansiella poster är 194 miljoner kronor. Rensat för utdelning från dotterbolagen är resultatet -33 miljoner kronor, vilket är drygt tre miljoner kronor bättre än budget. Avvikelsen 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. Cirka två tredjedelar av skuldökningen följer av det negativa nettot av koncernbidragen och aktieägartillskotten och en tredjedel av räntebetalningar. Principerna för koncernbidrag och aktieägartillskott mellan moderbolaget och dotterbolagen framgår av kapitel sex i Uppsala kommuns styrdokument Inriktning, Verksamhet, Ekonomi (IVE) och beslutas årligen av kommunfullmäktige.

Låneskulden uppvägs av stora värden på moderbolagets innehav av aktier i dotterbolagen.

Uppsalahem

Vd: Mikael Rådegård
Årslön: 1 376 000 kronor

Styrelseordförande: Elnaz Alizadeh(S)
Årsarvode enligt ERS 15: 102 500 kr

Adress: Box 136, 751 04 Uppsala
www.uppsalahem.se

Uppsalahemkoncernen består av moderbolaget Uppsalahem AB med fem dotterbolag. Uppsalahem AB är Uppsalas ledande bostadsbolag med över 15 000 bostäder, inklusive de som tillkommit vid förvärvet av Studentstaden AB. Totalt har nästan 30 000 Uppsalabor sin hyresrätt i Uppsalahems bestånd.

Uppsalahem AB bidrar till att stärka kommunens utveckling genom att med hög kompetens, äga, förvalta och utveckla fastigheter och erbjuda boenden för olika faser i livet. Bolaget erbjuder bostäder för såväl studenter och ungdomar som seniorer, samt även olika typer av verksamhetslokaler. Förutom de bostäder som förvaltas finns även drygt 1 100 kommersiella lokaler om totalt 30 000 kvadratmeter.

Bolagets förvaltning är långsiktigt strategisk och målinriktad. Målet är att skapa trygga och trivsamma boendemiljöer med minimerad miljöbelastning. Uppsalahem AB är en av Uppsalas största byggherrar och har under 2000-talet färdigställt cirka 2 800 nya bostäder.

Uppsalahem AB ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun).

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav

Uppsalahem	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet anställda	253	256	262	263	256
Nettoomsättning, mnkr	1 132	1 082	1 050	977	973
Andel av koncernens nettoomsättning, %	44%	45%	56%	51%	49%
Balansomslutning, mnkr	9 070	8 584	8 275	7 249	5 373
Resultat efter finansiella poster, mnkr	235	195	130	1 591	76
Eget kapital, mnkr	3 074	2 832	2 743	2 756	1 178
Räntabilitet på eget kapital, %	8%	7%	5%	58%	6%
Investeringar, mnkr	785	1 023	993	3 386	553
Soliditet, %	34%	33%	33%	38%	22%

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

Uppsalahem redovisar ett resultat efter finansiella poster på 235 miljoner kronor, vilket är 40 miljoner kronor bättre än föregående års bokslut och 47 miljoner kronor bättre än budget. Den positiva budget-avvikelsen förklaras i huvudsak av reavinster vid fastighetsförsäljningar.

Investeringarna uppgår till 785 miljoner kronor och avser nyproduktion och förnyelse av bostäder. Nivån är lägre än såväl budget som föregående års utfall till följd av förseningar i planprocessen.

Under året började 407 nya bostäder att byggas

Ägardirektiv

- Bidra till att stärka kommunens utveckling genom att med hög kompetens äga, förvalta och bygga hyresfastigheter i Uppsala.
- Erbjuda kunderna det boende de vill ha i olika faser i livet.
- Med utgångspunkt i den av kommunfullmäktige antagna bostadspolitiska strategi bidra till att nya lägenheter tillkommer och att omvandling av lägenheter kan ske.
- Erbjuda, om kommunen begär det, upp till fem procent av nyuthyrningen per år till personer som av särskilda ekonomiska och/eller sociala skäl inte kan få en bostad på egen hand.
- Vara en aktiv part i Uppsalas stadsutveckling och därmed samverka med övriga bolag och nämnder i arbetet med att utveckla och förnya befintliga stadsdelar.
- På affärsmässiga grunder söka uppnå en hög nyproduktionsnivå av hyreslägenheter per år.
- Genom intentionsavtal med kommunstyrelsen i Uppsala kommun verka för att öka nyproduktionen av hyresbostäder i kommunen
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag i stadshuskoncernen.
- Arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny miljö- och energiteknik.

Hög nyproduktionsnivå

Uppsalahem håller en fortsatt hög produktionstakt. 2014 påbörjades cirka 407 nya bostäder och under 2015 planeras byggstart för ytterligare 700. Trots den höga nyproduktionstakten finns det ett stort behov av hyresrätter riktade mot unga och studenter i Uppsala. Fokus har under 2014 fortsatt legat på byggande av små bostäder med rimlig hyresnivå samtidigt som det även byggs större lägenheter för att tillgodose bostadsbehovet för olika faser i livet.

Nya Eriksberg under utveckling

Stadsdelen Eriksberg är i behov av förnyelse och ska enligt kommunens översiktsplan utvecklas mot en tydligare innerstadskaraktär. Dialog har under året förts med Eriksbergsborna och andra intresserade om den fortsatta utvecklingen. Målet är att skapa en hållbar och attraktiv stadsdel utformad efter medborgarnas önskemål där att alla ska känna sig hemma. I Luthagen är Linnéhuset snart klart för inflyttning. Bolaget arbetar aktivt med att locka nya hyresgäster till lokalerna och därmed utveckla platsen till ett levande stadsdelstorg.

Engagemang för Uppsalas medborgare

Fem procent av nyuthyrningen per år lämnas till personer som av särskilda ekonomiska och/eller sociala skäl inte kan få en bostad på egen hand. Under 2014 erbjöds 72 bostäder och det totala antalet bostäder som hyrs ut till till bostadssociala ändamål var 385 per den 31 december 2014. Utöver dessa upplåts även en del bostäder med kommunal borgen som hyresgaranti.

En del av Uppsala kommun

Uppsalahem har ett fungerande samarbete med andra kommunala aktörer inom en mängd olika områden. Samarbetsområden som kommer att vara fortsatt viktiga är bland annat markprocessen och bostadssociala frågor.

Miljöfrågan ständigt aktuell

Miljö- och energifrågor är sedan länge ett viktigt fokusområde. För att tillse att miljöaspekten finns med i alla delar av arbetet är Uppsalahem sedan 2011 miljöcertifierat enligt ISO 14001. Under året investerade bolaget i ett vindkraftverk i vindparken Nötåsen, Sundsvall. Uppsalahem deltar även i Uppsala klimatprotokoll.

Uppsala Kommuns Fastighets

UPPSALA KOMMUNS FASTIGHETS AB

Vd: Ove Jansson
Årslön 940 000 kronor

Styrelseordförande: Bedo Kaplan (S)
Årsarvode enligt ERS 15: 65 900 kronor

Adress: Box 250 44, 750 25 Uppsala
www.uppsalafastighets.se

Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen består av Uppsala Kommuns Fastighets AB och tre dotterbolag. Tre centrumanläggningar förvaltas av bolaget, varav Gottsunda Centrum är den största. Närmare 500 Uppsalabor har sin i bostad i bolagets bestånd.

Affärsidén är att förvärva, utveckla och förvalta stadsdels- och närcentrum och därmed bidra till kommunens hållbara utveckling och tillväxt. Sammanlagt innehas tio fastigheter med 298 lägenheter och drygt 54 000 kvadratmeter lokalyta i kommersiella lokaler. Vakansgraden i bostäderna är 0,3 procent och i de kommersiella lokalerna 13 procent. Fastigheterna är lokaliserade i stadsdelarna Gottsunda och Storvreta.

Bolaget har ett dokumenterat ledningssystem för att organisera arbetet. Ledningssystemet baseras på miljöarbete enligt ISO 14001, men omfattar även kvalitet enligt ISO 9001 samt arbetsmiljö AFS 2001:1 och skydd mot olyckor enligt SFS 2003:778.

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv, men inte avkastningskravet.

Uppsala Kommuns Fastighets	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet anställda	18	16	13	13	13
Nettoomsättning, mnkr	84	83	75	71	90
Andel av koncernens nettoomsättning, %	3%	3%	4%	4%	5%
Balansomslutning, mnkr	820	805	757	595	542
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-6	7	-6	114	7
Eget kapital, mnkr	221	228	211	245	98
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	3%	-3%	46%	7%
Investeringar, mnkr	41	76	197	160	178
Soliditet, %	27%	28%	28%	41%	18%

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

Resultat är - 6 miljoner kronor, ett resultat som är sämre än såväl budget som föregående års utfall. Detta förklaras delvis av att uthyrningen av lokaler i Gottsunda Centrum inte nått upp till budgeterad nivå i kombination med kostnader för extra marknadsföring.

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

Gottsunda Centrum firade 40 årsjubileum under året.

Ägardirektiv

- Vara kommunens redskap för att bygga, utveckla och förvalta lokaler i främst centrumanläggningar.
- Erbjuda, om kommunen begär det, minst fem procent av nyuthyrningen per år till personer som av särskilda ekonomiska och/eller sociala skäl inte kan få en bostad på egen hand.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Strategiskt arbeta för att säkerställa en god omsättningshastighet på sina fastigheter och genom uppföljning, löpande för ägaren, redovisa sin omsättningsstrategi
- Arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny miljö- och energiteknik.

Förnyelsen av Gottsunda Centrum klar

Uppsala Kommuns Fastighets AB driver sedan 2005 en förnyelseprocess i Gottsunda Centrum. Målet är att skapa en naturlig, trygg och trivsam mötes- och marknadsplats för alla, som erbjuder mycket mer än bara handel. Här ges stort utrymme åt kultur, social service samt hälsa och välbefinnande. Centrumutvecklingen är även motorn i en större förändringsprocess i området, en utveckling som kännetecknas av fyra kärnvärden: integration, vitalisering, identitet och trygghet.

The Gottsunda Way

Under 2012-2014 genomförde UKFAB projektet ”The Gottsunda Way”, ett projekt som finansierats av Europeiska Social Fonden (ESF). Projektets syftar till att erbjuda kompetensutveckling till de cirka 240 personer som har sin arbetsplats i Gottsunda Centrum. ”The Gottsunda Way” skapar möjligheter för vidareutveckling, erfarenhetsutbyte samt samhörighet och samverkan.

Storvreta Centrum

Bolaget har utarbetat en utvecklingsplan för Storvreta Centrum. Planen ”Storvreta – Från landsby till stadsby”, syftar till att skapa ett mer stadsmässigt närcentrum med hållbar profil, där handel och kommunikationer är mer samlat än idag och som på sikt stärker hela ortens identitet. Målbilden är att utvecklingen ska ske i samverkan med Uppsalahem AB, där Uppsala Kommuns Fastighets AB ska förvalta lokaldelen och Uppsalahem bostadsdelen av projektet.

Samarbeta inom koncernen

Bolaget samarbetar med och stöttar andra bolag inom stadshuskoncernen bland annat i frågor som rör upphandling, intern kontroll, energi och miljö och stadsdelsutveckling. Bolaget samarbetar kring olika fastighets-relaterade problemställningar med Uppsalahem AB och AB Uppsala Kommuns Industrihus. Bolaget har dessutom gemensam administration med Uppsala Parkerings AB.

Uppsala Kommuns Industrihus

Vd: Ulf Häggbom
Årslön 1 146 000 kronor

Styrelseordförande: Peder Granath (S)
Årsarvode enligt ERS 15: 102 500 kronor

Adress: Salagatan 18 A, 753 30, Uppsala
www.ihus.nu

Uppsala Kommuns Industrihuskoncernen består av AB Uppsala Kommuns Industrihus och tio dotterbolag. AB Uppsala Kommuns Industrihus är ett av kommunens strategiska instrument för tillväxt och utveckling av näringslivet i Uppsala..

Bolaget startades 1972 och hyr sedan dess ut kontors-, industri- och lagerlokaler till Uppsalas näringsliv och offentliga sektor. Den uthyrningsbara ytan uppgår till cirka 190 000 kvadratmeter fördelade på 32 fastigheter. Ändamålsenliga lokaler tillhandahålls till konkurrenskraftiga priser i syfte att öka nyföretagandet samt erbjuda Uppsalas befintliga näringsliv lösningar vid förändrat lokalbehov.

Syftet är att skapa tillväxt och utveckling för Uppsala kommun genom att tillhandahålla rum att utvecklas i. Syftet är kopplat till bolagets kärnvärden: säker, uppmärksam, dynamisk och utveckling. Bolaget är miljöcertifierat enligt ISO 14001:2004 standarden. Ett kontinuerligt arbete med att minska energiförbrukningen i fastighetsbeståndet har gett goda resultat även under 2014.
Arbetet med hållbarhetsfrågorna är väl implementerade i verksamheten och i företagets miljö-ledningssysten.

Bolaget ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun).

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav.

Uppsala Kommuns Industrihus	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet anställda	19	19	15	15	11
Nettoomsättning, mnkr	160	170	157	156	166
Andel av koncernens nettoomsättning, %	6%	7%	8%	8%	9%
Balansomslutning, mnkr	1 026	1 004	954	993	1 013
Resultat efter finansiella poster, mnkr	41	55	27	39	78
Eget kapital, mnkr	637	604	571	555	534
Räntabilitet på eget kapital, %	6%	9%	5%	7%	15%
Investeringar, mnkr	61	76	13	20	139
Soliditet, %	62%	60%	60%	56%	53%

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

Koncernen redovisar ett resultat på 39 miljoner kronor, vilket är sämre än såväl föregående års utfall 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 Sanerings-kostnader i Noatun och Librobäck.

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

Intill lokalerna i Vaksala- Eke bedrivs biodling i mindre skala

Ägardirektiv

- Vara ett strategiskt instrument för tillväxt och utveckling av näringslivet i kommunen. Det näringspolitiska uppdraget ska leda till en attraktiv kommun byggd på ett mångfacetterat och diversifierat näringsliv.
- På ett effektivt sätt kunna erbjuda ändamålsenliga lokaler inom kommunen till konkurrenskraftiga priser.
- Ska särskilt pröva lokaler för inkubatorverksamhet.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Strategiskt arbeta för att säkerställa en god omsättningshastighet på sina fastigheter och geom uppföljning, löpande för ägaren, redovisa sin omsättningsstrategi
- Arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny miljö- och energiteknik.

Nya kontorslösningar

I syfte att utveckla nya erbjudanden som kan bidra till nyetableringar och tillväxt, lanserade AB Uppsala Kommuns Industrihus konceptet plan4 i slutet av 2012. Plan4 är en inspirerande och effektiv mötesplats för nätverkande och affärsutveckling. Målgruppen omfattar allt ifrån pendlande anställda på storföretag till frilansande konsulter och entreprenörer. Flexibla kontorslösningar uppfyller olika behov av service och tilläggstjänster, allt från det egna kontoret till enskilda arbetsplatser samt teknikutrustade möteslokaler. Som medlem kan man välja olika servicenivåer. som till exempel tillgång till elbilspool och träning på SATS.

Aktivitetsbaserade arbetsplatser

Aktivitetsbaserade arbetsplatser, det vill säga flexibla kontor utan fasta arbetsplatser, har studerats för såväl bolagets egen som kundernas verksamhet. Här ingår ytor utformade för olika typer av aktiviteter, däribland små tysta rum för enskilt arbete, mötes- och projektrum i varierande storlekar, soffgrupper, ståbord etcetera. Eftersom den genomsnittliga beläggningen på kontor ofta inte är så hög brukar dessa lösningar också göras mer utrymmeseffektiva.

STUNS - samarbetsprojekt

STUNS-projektet syftar till att få en nyskapande testbädd för utvärdering, demonstration, forskning och utbildning samt spridning av nya energisystem. Detta sker i nära samarbete mellan näringsliv och akademi i Uppsalaregionen. Genom projektet stärker bolaget de fastighetslösningar som erbjuds kunderna och positioneras samtidigt som ledande i Uppsala inom utveckling av innovativ energiteknik. Vaksala-Eke har etablerats som en testbädd för, utveckling och demonstration av samordnade tekniker och system för hållbar energiutvinning och energianvändning. Det omfattar elproduktion från vindkraft och solpaneler samt ett lagringssystem av el.

Moderna lokaler med bra läge

Nära Uppsala och E4:an i Vaksala-Eke bygger bolaget nu fler moderna industrilokaler med effektiva planlösningar, stora portar och högt i tak. Lokalerma är flexibla, passar små till medelstora företag och är klimatsmarta.

Väl rustade inför framtiden

Genom ytterligare förvärv och planerad nybyggnation kan ett brett utbud av lokaler skapas, vilket möjliggör att bolaget kan erbjuda ändamålsenliga lokaler både till nyföretagande och befintligt näringsliv.

Uppsala Kommun Skolfastigheter

Vd: Peter Andersson
Årslön 1 138 000 kronor

Styrelseordförande: Jan Ejdersund (S)
Årsarvode enligt ERS 15: 102 500 kronor

Adress: Salagatan 18 A, 753 30, Uppsala

www.skolfastigheter.se

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

Bolagets uppgift är att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler inom Uppsala kommun för skol- och barnomsorgsverksamhet. Därigenom ska bolaget bidra till bästa möjliga nyttjande av den samlade fasta egendom, tomrätter och lokaler som används i alla de verksamheter som Uppsala kommun bedriver. Bolagets lokaler är definierade som speciallokaler och inte kommersiella lokaler.

Bolaget ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun).

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav.

Uppsala Kommun Skolfastigheter	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet anställda	24	18	-	-	-
Nettoomsättning, mnkr	461	446	-	-	-
Andel av koncernens nettoomsättning, %	18%	19%	-	-	-
Balansomslutning, mnkr	4 388	4 227	-	-	-
Resultat efter finansiella poster, mnkr	22	-2	-	-	-
Eget kapital, mnkr	744	687	-	-	-
Räntabilitet på eget kapital, %	3%	neg	-	-	-
Investeringar, mnkr	315	117	-	-	-
Soliditet, %	17%	16%	-	-	-

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

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 förklaring 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 Lundellska skolan och om-, ny-och tillbyggnad av skolor, till exempel Bolandsskolan och Bellmansskolan.

Katderalskolan kommer inom kort att renoveras

Ägardirektiv

- Tillhandahålla, med tillämpning av de kommunalrättsliga principerna i 2 kap. och 8 kap. 3c kommunallagen 1991:900), lokaler för skol-och barnomsorgsverksamhet inom Uppsala kommun.
- Vara kommunens redskap för att förvärva, avyttra, äga, i egen regi bebygga och förvalta fast egendom och tomträtt för uthyrning av lokaler huvudsakligen till skol-och förskoleverksamhet inom Uppsala kommun
- Aktivt bidra till att förvalta skolfastigheter till en standard som matchar de pedagogiska kraven i skollagen och som uppfyller krav på en god utbildnings- och arbetsmiljö för elever och lärare
- Skapa bra organisatoriska och förvaltningsmässiga förutsättningar för en långsiktig förvaltning av skolfastigheterna.
- Utveckla aktivt funktionella och ekonomiska effektiva pedagogiska lokaler som stödjer verksamheternas behov.
- Lokaler som hyrs av Uppsala kommun där hyresavtalen inte omförhandlats under 2013 ska ha samma hyresnivå 2014.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.

Kommunens behov av pedagogiska lokaler

Det finns många faktorer som påverkar planeringen av platser i förskola och grundskola. Den största utmaningen ligger i att balansera mellan kravet på geografisk närhet till förskolor och grundskolor förväntas i stor utsträckning finnas i närområdet, och långsiktighet i fastighetsförvaltningen. Gymnasieskolan har under de senaste åren haft stadigt minskande elevkullar. Ett effektivt resursutnyttjande kräver en samordnad planering. I detta ingår att få en överblick över lokalbeståndet, styra underhållsåtgärder och investeringsinsatser. Detta för att få en långsiktigt hållbar lösning som svarar mot ställda behov och den kvalitet som önskas.

Utveckling 2014 och utsikter inför framtiden.

Under 2014 har det identifierats en överkapacitet inom gymnasieskolan. En översyn pågår som kommer att medföra konsekvenser i form av vakanser för bolaget. Omställning av vissa fastigheter krävs för att möta en ändrad efterfrågan. Däremot finns ett stort behov av grundskoleplatser de kommande åren. Lokalbehovet inom förskolan är i stort sett i balans men beståndet av temporära lokaler i form av moduler behöver byggas bort.

Underhållsbehov

En av de stora utmaningarna under 2014 har varit att fortsätta att planera och i rätt tid genomföra underhållsåtgärder så kostnadseffektivt och affärsmässigt som möjligt. Parallellt med detta har det pågått ett arbete med avveckling av temporära modulskolor.

Miljö och energi

Fastighets- och underhållsplanerna som arbetas fram innehåller åtgärder för att sänka koldioxidutsläppen och skapa giftfria miljöer ur utsläpps- och materialperspektiv. Energiförbrukningen är en viktig fråga. Alltfler så kallade ”passivhus skolor” byggs idag. Alternativa energikällor som solpaneler utreds. Miljöklassade skolbyggnader samt giftfria förskolor är högt prioriterade.

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter

Vd: Ulf Häggbom
Årslön: ingår i lön som vd för AB Uppsala Kommuns Industrihus

Styrelseordförande: Peder Granath (S)
Årsarvode enligt ERS 15: ingår i arvode som ordförande i AB Uppsala Kommuns Industrihus

Adress: Salagatan 18 A, 753 30, Uppsala

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB övertog 1 januari 2013 fastigheter och tomträtter från Uppsala kommun och bedriver uthyrning av lokaler huvudsakligen till de olika specialverksamheter som Uppsala kommun bedriver. Bolaget äger 25 specialfastigheter med 29 840 kvadratmeter lokalyta. Den övergripande uppgiften är att långsiktigt förvalta dessa fastigheter och bidra till bästa möjliga nyttjande av den samlade fasta egendomen.

Bolaget ska särskilt fokusera på att hitta rätt och lämplig förvaltningsform för var och en av de olikartade specialfastigheter som ingår i beståndet. Några fastigheter som ingår i bolagets fastighetsbestånd är bland annat stadshuset och konsert- och kongresshuset.

Bolaget har gemensam administration med AB Uppsala Kommuns Industrihus.

Bolaget ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun).

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav.

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter	**2014**	**2013 *)**	**2012**	**2011**	**2010**
Medelantalet anställda	0	0	-	-	-
Nettoomsättning, mnkr	36	34	-	-	-
Andel av koncernens nettoomsättning, %	1%	1%	-	-	-
Balansomslutning, mnkr	390	406	-	-	-
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-2	2	-	-	-
Eget kapital, mnkr	190	188	-	-	-
Räntabilitet på eget kapital, %	-1%	1%	-	-	-
Investeringar, mnkr	6	1	-	-	-
Soliditet, %	49%	46%	-	-	-

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

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

Investeringarna som budgeterats till 41 miljoner kronor uppgår till 6 miljoner kronor. En planerad ombyggnad av stadshuset har senarelagts. Årets investeringar avser till största delen renovering av Walmstedtska gården.

Renovering av fasad och tak har påbörjats på Walmstedska gården

Ägardirektiv

- Vara ett redskap för att förvärva, avyttra, äga, i egen regi bebygga och förvalta fast egendom och tomträtt för uthyrning av lokaler och mark för huvudsakligen de specialverksamheter som Uppsala kommun bedriver, med undantag för skol-och förskoleverksamhet samt fritids-, evenemangs- och rekreationsverksamhet.
- Bidra till bästa möjliga nyttjande av den samlade fasta egendom, tomträtter och lokaler som används av de verksamheter som Uppsala kommun bedriver.
- Särskilt fokusera på att hitta rätt och lämplig förvaltningsform för var och en av de olikartade specialfastigheter som ingår i beståndet.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny miljö- och energiteknik.

Planläggning av underhållsbehov

Bolagets har fortsatt sitt arbete med att identifiera, planera och genomföra planerat underhåll. Under året har renovering av fasad och tak påbörjats på Walmstedska gården.

Om- och nybyggnation av stadshuset

Under 2014 har bolaget påbörjat arbetet med att skapa en struktur för det fortsatta samarbetet mellan hyresvärd och hyresgäst för projektet ”Stadshus 2020”. Bolaget arbetar tillsammans med Uppsala kommun, som verkar i rollen som hyresgäst, myndighet och ägare, vilket ställer stora krav på tydlighet i organisation och ansvar. Projektet planeras vara klart för inflyttning hösten 2019.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter

Vd: Eva Sterte
Årslön 869 000 kronor

Styrelseordförande: Rickard Malmström (MP)
Årsarvode enligt ERS 15: 65 900 kronor

Adress: Salagatan 18 A, 753 30, Uppsala
www.sportfastigheter.se

Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB äger 80 sport- och rekreationsfastigheter i Uppsala kommun. Den sammanlagda ytan uppgår till cirka 47 000 kvadratmeter. Bolaget utvecklar och förvaltar därmed Uppsalas största utbud av arenor och platser för idrott, fritid, rekreation och evenemang. Anläggningar finns på attraktiva platser i centrala Uppsala samt i natursköna områden inom hela kommunen.

Bolagets uppgift är att genom ägande och förvaltning av fastigheterna bidra till bästa möjliga nyttjande av lokaler som används i de fritidsverksamheter som Uppsala kommun bedriver. Bolaget fokuserar på att genom underhåll och erforderliga investeringar förbättra standarden på fastighetsbeståndet samt ytterligare förbättra tillgängligheten och samordningen av användningen av lokaler, mark och anläggning.

Bolaget ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun).

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet anställda	5	2	-	-	-
Nettoomsättning, mnkr	67	49	-	-	-
Andel av koncernens nettoomsättning, %	3%	2%	-	-	-
Balansomslutning, mnkr	330	327	-	-	-
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-2	0	-	-	-
Eget kapital, mnkr	44	42	-	-	-
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	0%	-	-	-
Investeringar, mnkr	26	19	-	-	-
Soliditet, %	13%	13%	-	-	-

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

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.

Ishockeyträning i en av ishallarna i Gränby

Ägardirektiv

- Vara ett redskap för att förvärva, avyttra, äga, i egen regi bebygga och förvalta fast egendom och tomträtt för uthyrning av lokaler och mark för huvudsakligen fritids-, sport-, evenemangs- och rekreationsverksamhet.
- Bidra till bästa möjliga nyttjande av den samlade fasta egendom, tomträtter och lokaler som används av de verksamheter som Uppsala kommun bedriver.
- Fokusera på att genom underhåll och erforderliga investeringar förbättra standarden på fastighetsbeståndet samt ytterligare förbättra tillgängligheten och samordningen av användningen av lokaler, mark och anläggningar.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny miljö- och energiteknik

Ett inledande etableringsår

Organisationen har successivt tagit form och bolaget har aktivt arbetat efter förra årets framtagna underhållsplaner för anläggningarna. Det planerade underhållet har ökat med 30 procent jämfört med 2013 och har huvudsakligen fokuserat på de större anläggningarna som Studenternas IP, Gränby ishallar, Ulva kvarn, Hammarskog och Ekebyboda skyttecentrum. Stora insatser har även genomförts på mindre anläggningar, bland annat på Lurbo ridanläggning och på Österängen.

Nya behov och växande marknad

Planeringen för omvandlingen av det anrika Studenternas till en modern arenapark är i full gång. Lötens idrottsplats byggs om för att klara att husera elitfotboll under byggnads-perioden. En ny utomhusarena för friidrott anläggs på Gränby Sportfält. Bolaget har förvärvat marken på hela Gränby Sportfält och ansvarar för infrastruktur med parkeringar, gång- och cykelvägar, parkytor och skyltning. Samarbete är etablerat med samtliga aktörer på området.

Turism och intresse för rekreation och fritid motiverar också en planerad upprustning och förnyelse av de fint belägna anläggningarna i Ulva Kvarn, Fjällnora och Hammarskog. En genomförd marknadsundersökning bekräftar att dessa är attraktiva bland uppsalaborna men kan utvecklas.

Samverkan

Bolaget har genomfört en marknads-undersökning avseende kännedom om och attraktionskraft för vissa rekreations-anläggningar och initierat ett samarbete med Destination Uppsala AB och Fyrishov AB vad gäller marknadsföring och värvning av nya verksamheter på outnyttjade tider under året.

Klimatsmart profil

450 kvadratmeter solcellspaneler har tagits i drift på taket till Gränby ishall B, motsvarande en produktion om 65 000 kwh/år. Ett styrsystem för bättre driftoptimering är installerat på Gränby ishall A där även fasadbelysning och inre armaturer successivt byts ut mot energieffektivare lösningar. Energieffektiviserande åtgärder genomförs systematiskt i samband med underhållsinvesteringar.

Fyrishov

Vd: Liisa Eriksson Hundertmark
Årslön 894 000 kronor

Styrelseordförande: Suleyman Anter (S)
Årsarvode enligt ERS 15: 102 500 kronor

Adress: Idrottsgatan 2, 753 33 Uppsala
www.fyrishov.se

Fyrishov AB äger och driver besöksmålet Fyrishov som är Sveriges mest besökta arena med över två miljoner besök år 2014. Bolaget driver också Gottsundabadet som är ett populärt stadsdelsbad i Gottsunda Centrum.

Målet för Fyrishov är att vara den ledande upplevelsearenan för bad, idrott och event alla dagar, året runt. Arenans olika verksamheter och breda utbud bidrar till utvecklingen av den totala besöksnäringen i Uppsala.

Verksamheten har öppet alla dagar året runt, från tidig morgon till sen kväll. På Fyrishov finns ett av Sveriges populäraste äventyrsbad samt en simbassäng med olympiska mått. På Fyrishov erbjuds även träning, tävlingar och aktiviteter för såväl nybörjare som idrottens absoluta toppskikt. Årligen genomförs en rad tävlingar och event inom idrott men även många möten, konferenser och mässor. Till verksamheten hör också stugby och camping, ett aktivitets- och parkområde, restaurang och serveringar samt parkeringar.

Fyrishov AB ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun).

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv men inte avkastningskravet.

Fyrishov	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet anställda	94	96	95	92	87
Nettoomsättning, mnkr	96	90	86	90	87
Andel av koncernens nettoomsättning, %	4%	4%	5%	5%	5%
Balansomslutning, mnkr	339	306	261	170	146
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-8	-2	-1	1	1
Eget kapital, mnkr	13	10	12	12	11
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	neg	neg	8%	9%
Investeringar, mnkr	8	62	88	66	9
Soliditet, %	4%	3%	5%	7%	8%

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

Resultatet efter finansiella poster är -8 miljoner kronor, att jämföra med de -2 miljoner kronor som budgeterats och som redovisades i bokslut 2013. 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 och Destination Uppsala, genererade ett underskott. Moderbolaget tillskjuter 3,5 miljoner kronor för att återställa bolagets egna kapital till aktiekapitalets nivå i enligt kapital-täckningsgarantin.

Årets investeringar är åtta miljoner kronor, strax under budgeterade tio miljoner kronor. Merparten avser delprojekt för multihallarna.

Äventyrsbadet på Fyrishov erbjuder många aktiviteter

Ägardirektiv

- Tillhandahålla en arena för folkhälsa, idrott och evenemang med syfte att bidra till en ökad folkhälsa.
- Arenan och badet ska som besöksattraktion ska stärka den positiva bilden av Uppsala som bostadsort, besöksmål och som en attraktiv stad för lokalisering av företag.
- Ansvara för driften av verksamheten i Fyrishovanläggningen och efter uppdrag Gottsundabadet i Uppsala kommun och svara för bad, sport och rekreation samt därmed förenlig verksamhet.
- Äga och förvalta samtliga fastigheter inom Fyrishovanläggningen samt planera för utbyggnader som krävs för verksamhetens bedrivande såsom en utvecklad badanläggning.
- Samverka med andra aktörer inom besöksnäringen, och särskilt inom Uppsala Stadshuskoncernen, för att stärka Uppsala som besöksmål, och uppnå samordningsvinster.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny miljö- och energiteknik.

Bad, avkoppling, upplevelse och träning

Både badet på Fyrishov och Gottsundabadet är öppna för motionssimning, simträning simundervisning och badupplevelser. På Fyrishov finns, förutom en simbassäng med olympiska mått, ett av landets stora äventyrsbad, en relaxavdelning med gym för vuxna samt varma bassänger och bastu. Utebadet är ett av Uppsalabornas uppskattade utflyktsmål på sommaren. Under året köpte totalt 10 200 sommarpasset för att kunna bada hela sommaren, vilket är nytt rekord.

Idrott, träning, tävling och hälsa

130 föreningar har under det gångna året tränat eller haft andra aktiviteter i hallarna. Fyrishov är också hemmaarenan för många elitidrotter. Några exempel på tävlingar under året är simtävlingar, ligamatcher i innebandy och basket, Storvreta Innebandy Cup, Swedish Masters i badminton, rikstävlingar i karate och hip hop, junior-SM i bowling samt ungdoms-EM i modern femkamp.

Event, matcher, mässor och möten

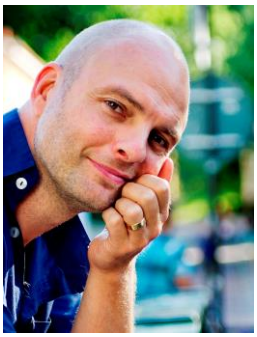
På Fyrishov finns ett flertal större ytor inomhus och utomhus särskilt lämpade för olika typer av event. Arenan har 16 olika hallar varav sex är specialhallar för en viss idrott: gymnastik, truppgymnastik, tyngdlyftning, judo, fäktning och luftskytte. De övriga tio hallarna används för mässor, kongresser och konserter när de inte fylls av idrott. Utomhus finns både inhängande och öppna gräsplaner, pooler och utomhustorg att tillgå. Anslutningen till å-rummet och de närliggande generösa parkeringarna och den tillhörande stugbyn och campingen skapar ytterligare goda möjligheter för en fortsatt arenautveckling.

De flesta event som genomförts är idrotts-evenemang såsom matcher och tävlingar på hög nivå. Hallarna inrymmer dock även annan verksamhet. Under våren gästspelade den internationellt kända teaterkonserten ”Come Together” i fyra veckor på Fyrishov vilket var ett samarbete med Uppsala stadsteater och Destination Uppsala. Andra större evenemang är gitarrfestivalens konsert med Gipsy Kings, Handelskammarens Disting 2014, universitetens vetenskapsfestival SciFest, datapselseventet Birdie, Uppsala idrottsgala, Gymnasiemässan samt samarbete med Ung företagsamhet kring den årliga Våga vara egenmässan.

.

Uppsala stadsteater

Vd: Linus Tunström
Årslön 846 000 kronor



Styrelseordförande: Lisa Skiöld (V)
Årsarvode enligt ERS 15: 65 900 kronor

Adress: Box 1001, 751 40 Uppsala
www.uppsalastadsteater.se

Uppsala stadsteaters vision är att vara Sveriges främsta konstnärliga teater - en ny typ av lokal scen med internationell utblick. Genom kombination av en bred och spetsig repertoar är teatern en av landets mest uppmärksammade stadsteatrar. Bolaget strävar efter att aktivt bidra till en utveckling av kulturlivet i Uppsala och stärka Uppsala som en attraktiv stad.

Varje år sätter teatern upp 12-18 nya egna produktioner på de fyra scenerna: Stora scenen, Lilla scenen, källarscenen Ettan och kaféscenen Salongen. Utöver detta ges också årligen ett antal gästspel inom både teater, dans och preformance. Förutom dekorateljéerna som ligger på Bolandsgatan, ryms alla scener, kontor och tillverkning under samma tak i teaterhuset på Kungsgatan. I teaterhuset finns också restaurang Teaterbaren, Tunströms café och Offkonsten c/o Teatergalleriet.

Uppsala stadsteater AB ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (ägt till 100 procent av Uppsala kommun).

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav.

Uppsala stadsteater	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet anställda	95	93	88	90	86
Nettoomsättning, mnkr	21	12	11	10	9
Andel av koncernens nettoomsättning, %	1%	0%	1%	0%	0%
Balansomslutning, mnkr	29	28	28	30	27
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-65	-62	-59	-58	-56
Eget kapital, mnkr	11	12	12	11	10
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	neg	neg	neg	neg
Investeringar, mnkr	4	2	2	4	3
Soliditet, %	38%	43%	43%	37%	37%

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

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. För att möta en strategisk satsning med expanderad verksamhet lades en budget för året på -66 miljoner kronor.

Upparbetad eget kapital sedan tidigare år kunde nyttjas för att täcka den del som inte finansieras med koncernbidrag. Årets resultat är -65 miljoner kronor, det vill säga en miljon kronor bättre än budget. En starkt bidragande orsak är att biljetintäkterna blev högre då antalet besökare var fler än förväntat.

Sarah Dawn Finer i ”Cabaret”

Ägardirektiv

• Genom sin konstnärliga verksamhet bidra till en utveckling av kulturlivet i Uppsala.
• Som mötesplats stärka den positiva bilden av Uppsala som en attraktiv stad och därmed bidra till att stärka besöksnäringen.
• Tillhandahålla en arena för gästspel och andra aktiviteter.
• Samverka med andra kulturinstitutioner och besöksmål, särskilt inom Uppsala Stadshuskoncernen, för att stärka kulturlivet och uppnå samordningsvinster.
• Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
• Föra dialog med kulturnämnden om hur bolaget ska bidra till Uppsalas kulturella utveckling.

Fortsatt höga publiksiffror

Med 624 föreställningar varav 449 i det egna huset, 26 egna produktioner varav 19 premiärer samt gästspel nådde teatern år 2014 en blandad publik av barn, ungdomar och vuxna på totalt 95 858 personer. Detta överträffade vida den budgeterade siffran. En stor publiksuccé under 2014 var musikalen ”Cabaret”. Föreställningen ”Vi känner ingen smärta”, av och med ungdomar med självskadebeteende, har finansierats med en del av överskottet från ”Cabaret”. Övriga produktioner som rönte stor uppmärksamhet var ”Hela folkets järnväg”, ”Fallet Kapten Klänning” och ”Morbror Vanja”.

Samarbeten som öppnat för expansion

Fyrishov AB och Destination Uppsala AB samarrangerade föreställningen ”Come Together”. Genom samverkan med Uppsala kommun kunde ”Min vän fascisten” gästspela under Almedalsveckan, vilken initierade samtal om demokrati. Den första ”Magi- och komedifestivalen” arrangerades med både inhemska och internationella artister. Via internationella samarbeten kunde teatern sätta upp den tekniskt överdådiga pjäsen ”Robin Hoods hjärta”. Med inhemska samarbetspartners togs klassrums-föreställningen ”Den svenska demokratins historia” fram och spelades för förstagångs-väljare. En samproduktion med Riskteatern var ”Pojkarna”, där tre unga tjejer experimenterar med könsroller. Det fortsatta samarbetet med Maud Karlsson mynnade ut i tre ytterligare ”Dansfik” där publiken introduceras i olika dansgenrer av profesionella koreografer/ dansare. Med Bananteatern och indiska Mukha Mugam Theatre Productions gavs föreställningen ”Colour correction”som undersöker kvinnors situation i dagens Indien.

En teater med plats för kulturella uttryck

Det pedagogiska arbetet med barn och unga överträffade förväntningarna med över 1 500 medverkande. Uppsala stadsteaters ungdomsensemble hade premiär på den föreställning man själv skapat, ”2034” en framtidsvision om övervakningssamhället, tillsammans med projektets manusgrupp. I samarbete med Literaturcentrum, Författarsällskapet, Svenska Pen med flera, har fyra evenemang för litteraturen arrangerats under året däribland ”Fängslade författares dag”. Bildkonstsamarbetet Teatergallerier c/o Offkonsten hade totalt fem vernissager under 2014. Scenkonstfestivalen ”PLEJ” arrangerades tillsammans med Scenkonst Uppsala under våren. I vanlig ordning öppnades i juni för dansskoleuppvisningar med Dansakademin.

Uppsala Konsert och Kongress

Vd: t.f. Linda Bovin
Årslön 780 000 kronor

Styrelseordförande: Lena Hartwig (S)
Årsarvode enligt ERS 15: 65 900 kronor

Adress: Vaksala torg 1, 753 31 Uppsala
www.ukk.se

Uppsala Konsert och Kongress AB ansvarar för verksamheten i konsert- och kongresshuset vid Vaksala torg. Bolaget ordnar egna konserter som komplement till externa arrangörers utbud. Uppsala Konsert och Kongress AB hyr även ut lokaler och ger arrangemangsservice till konsertarrangörer, kongresser, konferenser och möten, mässor, utställningar samt events. Serveringar i samband med arrangemang utgör en stor del av verksamheten. Dessutom finns lunchservering samt bankett- och festvåningsverksamhet. Bolaget hanterar biljettförsäljning för den egna anläggningen samt som ombud för andra anläggningar i landet.

Konsert- och kongresshuset består av Stora salen (1 150 platser), Sal B (350 platser), Sal C (120 platser), Sal D (800 platser bankett alternativt 1 500 platser stående publik) samt ett antal konferens- och mötesrum.

Vd Magnus Bäckström slutade sin anställning i februari 2014 och ersattes av tillförordnad vd Linda Elfving Bovin.

Bolaget ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun).

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv, men inte avkastningskravet.

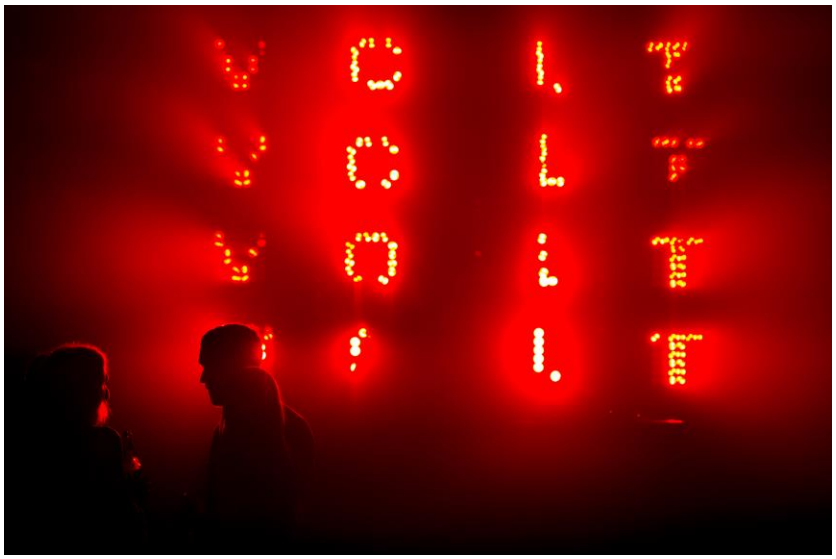
Uppsala Konsert och Kongress	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet anställda	65	64	58	61	62
Nettoomsättning, mnkr	51	71	71	72	69
Andel av koncernens nettoomsättning, %	2%	3%	4%	4%	4%
Balansomslutning, mnkr	40	32	43	47	21
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-34	-15	-18	-16	-14
Eget kapital, mnkr	2	23	6	12	2
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	neg	neg	neg	neg
Investeringar, mnkr	1	2	1	2	1
Soliditet, %	5%	37%	14%	26%	10%

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

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

Resultat efter finansiella poster är -33,9 miljoner kronor, det vill säga 0,2 miljoner kronor sämre än det fastställda koncernbidraget. Förklaringen är omställningskostnader i samband med vd-byte. Moderbolaget tillskjuter 0,2 miljoner kronor, utöver 33,7 miljoner kronor, för att återställa bolagets egna kapital till aktiekapitalets nivå i enlighet med kapitaltäckningsgarantin.



Volt – elektronisk musikfestival som årligen hålls på Uppsala Konsert och Kongress

Ägardirektiv

- Tillhandahålla en mötesplats för musik och för alla grupper i kommunen.
- Genom sin musikverksamhet aktivt bidra till en utveckling av kulturlivet i Uppsala samt genom kongress- och konferensverksamheten aktivt bidra till en utveckling av besöksnäringen i Uppsala.
- Genom konserter och möten stärka bilden av Uppsala som en attraktiv stad.
- Samverka med andra aktörer inom kulturlivet och besöksnäringen för att stärka respektive område och uppnå samordningsvinster.
- Ska pröva entreprenad på hela eller delar av verksamheten.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Föra dialog med kulturnämnden om hur bolaget ska bidra till Uppsalas kulturella utveckling.

En välbesökt och händelserik mötesplats

Under 2014 tog 570 000 gäster del av unika upplevelser på Uppsala Konsert och Kongress. Konsert- och kongresshuset är en mötesplats som vill bidra till öppenhet och intryck, skapa stolthet och nyfikenhet hos Uppsalaborna samt hos tillresta besökare.

Förstärkta upplevelser vid konserter.

Konsertverksamheten uppskattas av Uppsalaborna och väcker uppmärksamhet såväl nationellt som internationellt. Kultur-konsumtionen i Uppsala har ökat betydligt sedan konsert- och kongresshuset tillkom. Uppsalaborna reser mer sällan till andra orter för konsertbesök. Bolaget erbjuder ett program som speglar tradition och nutid samtidigt som det står för förnyelse. 2014 genomfördes 197 konserter som besöktes av 91 758 personer. Verksamhetens programprofil lägger stor vikt på barn och unga, mångfald och jämställdhet. Under året har flera konserter förstärkts genom ett kontextuellt arbete kring konserterna som exempelvis rymmer samtal, filmvisningar, utställningar och interaktiv konst.

Konferens i världsklass

Under 2014 blev Uppsala Konsert och Kongress utsedd till en av världens 15 bästa kongressanläggningar av den högt ansedda internationella branschorganisationen AIPC. Gästerna är mycket nöjda med anläggningen och medarbetarnas service. 59 747 gäster konfererade fördelat på 420 konferenser och 20 events.

Restaurangen är främst en del av evenemangsservice, men fungerar också som en stark profilbärare för verksamheten. Restaurangens arbete genomsyras av hög kvalitet och ett klimatsmart koncept. Dagens lunch blev under året utsedd till en av Uppsalas bästa. Under hösten öppnades afterwork i skybaren på fredagar, ett välbesökt och uppskattat arrangemang hos både konsertbesökare, Uppsalas näringsliv och boende i kvarteret.
Ett samarbete i city öst startades under året vars syfte är att etablera kvarteret som ett unikt, händelserikt kvarter med mycket kultur och evenemang.

Uppsala Vatten och Avfall

Vd: Tommy Högström
Årslön 1 120 000 kronor

Styrelseordförande: Maria Gardfjell (MP)
Årsarvode enligt ERS 15: 102 500 kronor

Adress: Box 1444, 751 44 Uppsala
www.uppsalavatten.se

Uppsala Vatten och Avfall AB (Uppsala Vatten) ansvarar för kommunens va-försörjning och avfallshantering. Med avancerad teknik och stort kunnande levererar bolaget dricksvatten, renar avloppsvatten, tar hand om hushållsavfall, producerar biogas samt återvinner avfall. Sammantaget levererar bolaget dricksvatten och hanterar avloppsvatten för cirka 180 000 personer inom kommun.

Uppsala Vatten ansvarar också för hämtning och behandling av hushållsavfallet från alla hushåll och företag inom Uppsala kommun. Bolaget producerar och levererar även biogas till bland annat stadsbussarna i Uppsala. Vid Uppsala Vattens avfallsanläggning Hovgården, sorteras och behandlas grovavfall, askor, förorenade jordmassor, asfalt med mera.

Va-försörjningen och avfallshanteringen finansieras via taxor enligt lagen om allmänna vattentjänster och miljöbalken. Verksamheterna regleras även till stor del av nationella lagar och förordningar. Dessa kompletteras med, av kommunfullmäktige beslutade, föreskrifter som reglerar de lokala förhållandena.

Bolaget ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun).

Kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav uppfylls.

Uppsala Vatten och Avfall	2014	2013 *)	2012	2011	2010
Medelantalet anställda	181	174	163	159	144
Nettoomsättning, mnkr	487	479	465	448	419
Andel av koncernens nettoomsättning, %	18%	20%	25%	23%	22%
Balansomslutning, mnkr	2 079	1 772	1 611	1 467	1 399
Resultat efter finansiella poster, mnkr	32	26	29	13	-2
Eget kapital, mnkr	275	132	87	58	46
Räntabilitet på eget kapital, %	12%	20%	33%	21%	-5%
Investeringar, mnkr	229	218	190	148	98
Soliditet, %	13%	7%	5%	4%	3%

*) 2013 har räknats om enligt K3-regelverket. 2010-2012 har inte räknats om.

Ekonomiskt utfall

Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster på 32 miljoner kronor. Det är 28 miljoner kronor bättre än budget och sex miljoner kronor bättre än föregående års utfall. Hela 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 fem miljoner kronor för affärsområdet Avfall. Det sammantagna resultatet på 24 miljoner kronor för den taxefinaniserade verksamheten är tio miljoner kronor bättre än budget.

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

Uppsala Vatten och Avfall AB ansvar för 150 mil ledningar och rör

Ägardirektiv

- Är enligt lagen om allmänna vattentjänster huvudman för den allmänna vatten- och avlopppsanläggningen i Uppsala kommun. Inom av kommunfullmäktige fastställt verksamhetsområde tillgodose fastigheternas behov av vattenförsörjning och avlopp.
- För beslut i kommunfullmäktige utarbeta förslag till allmänna bestämmelser för brukande av den allmänna vatten- och avloppsanläggningen i Uppsala kommun (ABVA) och föreskrifter om taxa för brukande av den allmänna anläggningen samt förslag till verksamhetsområde.
- Vara kommunens kompetensresurs avseende förvaltning av kommunens yt- och grundvattenresurser
- Enligt 15 kap. miljöbalken svara för de delar av avfallshanteringen som åvilar kommunen. Äga, driva och utveckla kommunens anläggningar för biogasverksamhet och Hovgårdens avfallsanläggning.
- I samverkan med kommunala och externa aktörer medverka till att biogasanvändningen i Uppsala kommun optimeras.
- För beslut i kommunfullmäktige, utarbeta förslag till taxa för hushålls- och avfallstjänster.
- Vara kommunens kompetensresurs avseende avfallsverksamhet.
- Aktivt medverka i samhällsplaneringen.
- Aktivt stödja kommunens eget arbete med källsortering.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny miljö- och energiteknik.

Bolaget anpassar verksamheten till nya förutsättningar

En hållbar välfärd kräver en väl fungerande va-försörjning och avfallshantering. Med investeringar och vidareutveckling av Uppsala Vattens verksamheter möter bolaget samhällets successivt höjda förväntningar och krav på minskad miljö- och hälsopåverkan. För Uppsalas del är en utbyggnad av va- och avfallssystemen nödvändig också för att möta den ökande befolkningen

Omfattande åtgärder genomförs och planeras för att förstärka och utöka de olika ledningsnäten, bland annat ett stort spillvattenmagasin vid Götgatan. Särskilda satsningar görs också för att uppnå en dagvattenhantering som klarar miljökvalitetsnormer och framtida klimatförändringar. Va-försörjningen i stråket ut till Almunge samt till Jälla och Skölsta förstärks, genom att nya ledningar förbinder de olika orterna med Uppsala stad. Det har även genomförs omfattande ledningsutbyggnader inom olika exploateringsområden som Jälla och Rosendalsfältet. Därmed kan en trygg försörjning med vatten och avlopp klaras med den förväntade befolkningstillväxten. Ett nytt vattenverk i Storvreta med större kapacitet och central mjukgörning samt utbyggnad av vattenledningar har planerats under året.

Uppsala Vatten bedömer att investeringar måste ske i nya återvinningscentraler för att möjliggöra miljömässigt riktig mottagning av grovavfall från en succesivt ökande befolkning. Uppsala Vatten har erhållit ett nytt tillstånd avseende Hovgårdens avfallshantering för att kunna möjliggöra mottagande av ökade volymer. Detta är i sin tur nödvändigt för att kunna hantera Uppsalas kraftiga expansion.

Effektivare energianvändning

Uppsala Vatten har på olika sätt arbetat med att minska påverkan på klimatet och konse-

kvenserna av en framtida klimatförändring. Bolaget arbetar kontinuerligt med att minska energianvändningen i verksamheten och öka produktionen av biogas som ett alternativ till fossila bränslen. Solenergi för elproduktion har utretts under året och en pilotanläggning har beställts. Uppvärmningssystemen i bolagets fastigheter har justerats för att minska energianvändningen.

Material- och energiåtervinning av insamlat och mottaget avfall bidrar också till en bättre hushållning med resurser och mindre klimatpåverkan.

Nya styrdokument

Kommunfullmäktige har under året fastställt två styrdokument för Uppsala kommun där bolaget har varit ansvarig för framtagandet av förslag till respektive dokument. Ett dagvattenprogram och en renhållningsordning, som består av föreskrifter och avfallsplan, har antagits av fullmäktige.

Utvecklad biogasproduktion

I över tio år har Uppsala Vatten producerat biogas av organiskt avfall som stadsbussar och andra fordon använder som drivmedel. Idag är det framförallt hushållens utsorterade matavfall som används för att producera biogas. Tack vare offensiva investeringar och ett löpande arbete med process- och teknikutveckling har den producerade volymen biogas tredubblats sedan 2010. Under 2014 togs en ny gas-reningsanläggning i drift som innebär att mer av den producerade biogasen har kunnat uppgraderas till fordonsgas.

Kundsamverkan

Bolagets ambition är att kunderna ska uppfatta bolaget som en pålitlig leverantör. För att minska miljöbelastningen på avloppsvattnet och förbättra sorteringsgraden av hushållsavfallet arbetar Uppsala Vatten aktivt för att öka förståelsen och förändra beteendet hos kunderna.

Kampanjen ”Varje droppe räknas” Informationerar om att alla kan bidra till minskad spridning av oönskade ämnen via avloppsvatten genom att använda avloppet rätt och undvika att hälla miljöfarliga ämnen i avloppet.

Insamlingen av textilier och matfett har utvecklats till att vara särskilda system vid återvinningscentralerna. Även en försöksverksamhet med mobil insamling av farligt avfall från hushållen har påbörjats under året.

Övriga bolag

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun). Bolaget producerar elkraft och värme från rågas som utvinns i rötkamrarna vid Kungängsverket. Mängden rötgas som finns tillgängligt för produktion i gasmotorn styrs av hur Uppsala Vatten och Avfall AB bedömer hur rågasen på bästa sätt används. De alternativa användningssätten för rågasen är produktion av värme i Kungsängsverkets gaspanna pch fordonsgas. 2013 producerades värme och elkraft motsvarande 5 GWh, vilket är ungefär 16 procent mer än föregående år. Under året har bolagets gasgenerator sålts till systerbolaget Uppsala Vatten och Avfall AB. Uppsala Kommuns Gasgenerator AB bedriver ingen verksamhet sedan den 1 januari 2015.

Ägardirektiv, avkastningskrav och ekonomiskt utfall

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav. Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster på 1 000 kronor.

Uppsala Parkerings AB

Uppsala Parkering AB ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB. Bolaget har bedrivit parkeringsverksamhet sedan 1977, numera främst genom de två parkerings-anläggningarna, Centralgaraget och Kvarnen-garaget. Sedan 1 mars 2014 har bolaget dessutom tagit över all parkering på allmän platsmark från gatu- och samhällsmiljönämnden (GSN).

Under året har tre garage förvaltats, Centralgaraget (370 platser) vid resecentrum, Kvarnengaraget (300 platser) vid Vaksala Torg, samt cirka 10 000 platser på allmän platsmark. Dessutom har bolaget genom avtal med andra kommunala bolag förvaltat och eller skött parkeringsövervakning vid skolor idrotts-anläggningar, samt i stadshusgaraget. Parkeringsgaragen ligger i direkt närhet till knutpunkter för kollektivtrafiken, Vaksalagatan där stor del av stads- och länstrafiken passerar och resecentrum där stadstrafiken, länstrafiken och tågtrafiken knyts samman.

Beläggningsgraden i Centralgaraget och Kvarnengaraget har minskat med cirka fem procent jämfört med 2013. Minskningen var mest märkbar i början på året men en viss återhämtning har skett under årets sista månader. Minskningen beror sannolikt på den milda vintern, samt att det pågår många anläggningsarbeten på och i närheten av Stationsgatan. Dessutom sker stora reparationsarbeten i Kvarnengallerian och delvis i garaget. På gatumark har beläggningen ökat, främst i centrala lägen.

Ägardirektiv, avkastningskrav och ekonomiskt utfall

För 2014–2017 är kravet att avkastningen på justerat eget kapital ska vara 5 procent per år.

Resultatet är 16,2 miljoner kronor, vilket är 16,7 miljoner kronor bättre än 2013. Förklaringen är att bolaget övertog GSN:s parkeringsverksamhet 1 mars 2014. Lönsamheten i garagen är fortfarande låg. Resultatet ligger runt noll för den delen.

Bolaget uppfyller kommunens ägardirektiv och avkastningskrav

Uppsala R2 AB och Uppsala R3 AB

Uppsala Stadshus AB förvärvade 1 maj samtliga aktier i de båda bolagen Uppsala R 2 AB (före detta Grafiskt Utbildningscenter Media AB) och Uppsala R 3 AB (före detta Grafiskt Utbildningscenter Teknik i Uppsala AB) från Uppsala R 1 AB (före detta Grafiskt Utbildningscenter i Uppsala AB). Uppsala R 2 AB och Uppsala R 3 AB bedriver för tillfället ingen verksamhet.

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Uppsala Stadshus AB avger härmed berättelse över bolagets verksamhet räkenskapsåret 1 januari-31 december 2014.

Uppsala Stadshus AB, organisationsnummer 556500-0642, ägs till 100 procent av Uppsala kommun, organisationsnummer 212000-3005. Uppsala Stadshus AB med 14 helägda dotterbolag utgör Uppsala stadshuskoncernen. Denna ingår och konsolideras in i Uppsala kommunkoncern, vilken redovisas i Uppsala kommuns årsredovisning. Uppsala stadshus-koncernens struktur redovisas på sidan 76.

Moderbolaget Uppsala Stadshus AB har ett övergripande ansvar för att leda och samordna verksamheten i koncernen i enlighet med ägardirektiv, avkastningskrav och utdelningsprinciper som beslutas av kommunfullmäktige i Uppsala kommun.

Inom Uppsala stadhuskoncernen bedrivs bostadsförsörjning, fastighetsförvaltning, handel med fastigheter, kultur- och fritidsverksamhet, vatten och avfallsverk-samhet samt produktion av elkraft.

Enligt tidigare beslut i kommunfullmäktige utgör ledamöter och ersättare i kommun-styrelsen också styrelsen i Uppsala Stadshus AB. Kommfullmäktige beslutade i februari 2014 att minska antalet styrelseledamöter i Uppsala Stadshus AB till att utgöra samma personer som i kommunstyrelsens arbets-utskott. Därigenom består styrelsen av sju ledamöter och tre suppleanter. Personal-organisationerna är representerade i styrelsen med en ledamot. Verkställande direktör i moderbolaget är Joachim Danielsson, tillika stadsdirektör i Uppsala kommun.

Viktiga händelser

Viktiga händelser 2014

Uppsala Stadshus AB förvärvade 1 maj samtliga aktier i de båda bolagen Uppsala R 2 AB (före detta Grafiskt Utbildningscenter Media AB) och Uppsala R 3 AB (före detta Grafiskt Utbildningscenter Teknik i Uppsala AB) från Uppsala R 1 AB (före detta Grafiskt Utbildningscenter i Uppsala AB). Uppsala R 2 AB och Uppsala R 3 AB bedriver för tillfället ingen verksamhet

Uppsala Parkerings AB övertog 1 mars samtliga de gatuparkeringar som tidigare förvaltades av gatu- och samhällsmiljönämnden i Uppsala kommun.

Uppsalahem AB har förvärvat mark i Ulleråker för att bygga bostäder.

För närvarande utreds förutsättningarna för att upprätta en bostadsförmedling och det är för närvarande oklart om denna verksamhet kommer att bedrivas i bolags- eller förvaltningsform.

Finansieringen av Uppsala Konsert och Kongress AB har ändrats från och med 2014. Den uppdragsersättning som bolaget tidigare erhöll från kulturnämnden har ersatts av ett koncernbidrag från Uppsala Stadshus AB. Beloppet är 33,7 miljoner kronor för 2014 enligt beslut i IVE. För att återställa det egna kapitalet till aktiekapitalets nivå erhåller bolaget ett extra koncernbidrag om 0,2 miljoner kronor i enlighet med kapitaltäckningsgarantin.

Fyrishov AB får ett extra koncernbidrag om 3,5 miljoner kronor för att återställa det egna kapitalet till aktiekapitalets nivå i enlighet med kapitaltäckningsgarantin. Utöver detta får Fyrishov AB, liksom ett antal andra bolag i Stadshuskoncern, koncernbidrag i syfte att nyttja de skattemässiga underskott som finns i bolagen. Dessa koncernbidrag återbetalas sedan till moderbolaget i form av utdelning.

Det nya redovisningsregelverket K3 trädde i kraft 2014. Detta innebär bland annat att komponentavskrivningar börjat tillämpas. Istället för att som tidigare skriva av fastigheter som en helhet, med en och samma procentsats, delas de in i ett antal komponenter med olika livslängd och avskrivningstider. En annan nyhet är att underhållsåtgärder inte kostnadsförs i samma utsträckning som tidigare utan aktiveras som tillgångar och skrivs av under ett antal år. För att få jämförbarhet har de jämförelsetal som redovisas för motsvarande period föregående år räknas om enligt K3.

Skatteverket har i ett ställningstagande givit uttryck för en skärpt tillämpning av reglerna för ränteavdrag för koncerninterna lån. Den reviderade tolkningen av reglerna ska ha sin verkan från och med den 11 mars 2014. Ställningstagandet skapar en större osäkerhet än tidigare vad gäller avdragsrätten för de räntekostnader som löper fr.o.m. 11 mars på koncerninterna lån från Uppsala kommun. Uppsala kommun tillhandahåller såväl lång- som kortfristig finansiering av sina dotterbolag, dvs. dels hantering av ren överlikviditet genom kommunens cash pool men också långfristig finansiering av investeringar i de olika bolagen.

Uppsala kommun har sedan 2013, när regelverket kring avdragsrätt för koncerninterna lån skärptes, fört en löpande dialog med Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, kring syftet med regelverket och huruvida det var avsett att träffa kommunala bolag. SKL har i relation till finansdepartementet hävdat uppfattningen att svenska kommuner inte använder ränteavdrag i syfte att totalt sett minska skattebelastningen varför kommuner borde varit undantagna från regelverket.

Kommunens uppfattning är att räntekostnaderna på koncerninterna lån bör vara avdragsgilla då skuldförhållandena mellan bolag och kommun är affärsmässigt motiverade. Moderbolagets räntekostnader avseende lång- och kortfristiga lån med 32,6 miljoner kronor har belastat bolagets resultat för räkenskapsåret och har även dragits av skattemässigt. Koncernens räntekostnader för lån hos Uppsala kommun uppgår till 189,9 miljoner kronor.

Viktiga händelser efter balansdagen

Inga viktiga händelser efter balansdagen har identifierats.

Resultat och ställning

Koncernen

Koncernen redovisar ett resultat efter skatt på 148 (134) miljoner kronor. Summorna inom parentes avser föregående år. I resultatet ingår reavinster och reaförluster med 46 (54) miljoner kronor.

Rörelsens intäkter i koncernen uppgår till 2 710 (2 513) miljoner kronor. Försäljningen till Uppsala kommun och dess delägda bolag motsvarar 27 (24) procent av koncernens intäkter. I intäkterna ingår reavinster och reaförluster med 46 (55) miljoner kronor, varav merparten från fastighetsaffärer i Uppsalahem AB.

Rörelsens kostnader i koncernen uppgår till 2 197 (2 061) miljoner kronor. 18 (19) procent är köp från Uppsala kommun och dess delägda bolag.

Koncernens rörelseresultat uppgår till 513 (453) miljoner kronor. Motvarande 46 (54) miljoner kronor är reavinster och reaförluster.

Årets räntekostnader är 337 (341) miljoner kronor, vilket är 4 miljoner kronor läge än föregående år. Trots att låneskulden har ökat är räntekostnaderna lägre till följd av ett lågt ränteläge.

Koncernens resultat efter finansiella poster är 181 (119) miljoner kronor, varav 46 miljoner kronor är reavinster och reaförluster.

Moderbolaget

Moderbolagets resultat efter skatt är 232 (45) miljoner kronor.

Rörelsens intäkter i moderbolaget uppgår till fyra (sex) miljoner kronor och avser försäljning och vidarefakturering av tjänster till dotterbolag.

Kostnader för köp av tjänster från Uppsala kommun och konsulter är fem (sju) miljoner kronor. Räntekostnader till Uppsala kommun uppgår till 33 (37) miljoner kronor. Trots en ökad låneskuld minskade räntekostnaden då ränteläget varit lågt och de flesta av bolagets lån lagts om till bättre villkor.

Moderbolagets resultat efter finansiella poster uppår till 194 (-2) miljoner kronor. I årets resultat ingår en anteciperad utdelning om 228 miljoner kronor, i fjolårets resultat ingick en utdelning om 36 miljoner kronor. Rensat för utdelningar är årets resultat -34 (-39) miljoner kronor. Förklaringen till att årets resultat är bättre än föregående års resultat är ett lägre ränteläge.

Investeringar

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 1 476 miljoner kronor. Det är 109 miljoner kronor högre än föregående år.

Investeringarna i Uppsalahemkoncernen är 785 (1 023 exkl. de nya fastighetsbolagens förvärv från Uppsala kommun) miljoner kronor där byggandet av 407 (468) nya lägenheter påbörjades under året. Uppsala Kommuns Fastighets AB slutförde förnyelsen av Gottsunda Centrum vilket står för merparten av bolagets investeringar på 41 miljoner kronor. AB Uppsala Kommuns Industrihus investerade 61 miljoner kronor, främst i lokaler i Vaksala –Eke. Uppsala Kommun Skolfastigheter AB:s investeringar uppgår till 315 miljoner kronor och avser om-, ny- och tillbyggnad av skolor samt åtgärdande av skador. Uppsala Kommun Sport-och Rekreationsfastigheter AB:s investeringar är 26 miljoner kronor och bland större projekt under året märks ombyggnad av Gränby Ishall, konstgräs på Österängen och markarbeten på Gränby sportfält. Uppsala Vatten och Avfall AB:s investeringar är 229 miljoner kronor och avser bland annat VA-ledningar.

Finansiering

Koncernens lång- och kortfristiga skulder till kreditinstitut ökade under året med 204 miljoner kronor till 5 604 miljoner kronor per 31 december 2014. Lång- och kortfristiga nettoskulder till Uppsala kommun ökade samtidigt med 302 miljoner kronor till 7 746 miljoner kronor. Med bolagens höga investeringstakt finns risk att belåningsgraden ökar kommande år.

Miljöredovisning

Uppsalahemkoncernen är certifierade enligt miljöledningsstandarden ISO 14001. Koncernen arbetar fortlöpande för att minska den negativa miljöbelastning som verksamheten innebär. Ingen tillståndspliktig verksamhet bedrivs, förutom vid enstaka fall av ny- och ombyggnation. Miljöarbetet styrs av en miljöpolicy som fastställs av styrelsen.

Under 2014 genomfördes flera interna och en extern revision vilket ledde till omcertifiering för Uppsalahem samt till miljöcertifiering av Studentstaden. Rutiner och miljömanualen ”Den hållbara vägen” har uppdaterats under 2014. Uppsalahems betydande miljöaspekter är energi, produkter och avfall. Att minska energianvändning och dess miljöpåverkan är ett löpande arbete där aktiviteter genomförs i den dagliga driften likväl som energispar-projekt och utmanande mål i nyproduktion och förnyelse.

Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen bedriver ingen anmälnings- eller tillstånds-pliktig verksamhet enligt miljöbalken. Sedan 2003 finns ett miljöledningssystem som inte är certifierat. I systemet har inarbetas övrig kvalitetsstyrning där dokumentation krävs, till exempel intern kontroll och systematiskt arbetsmiljöarbete. Särskilda miljöprogram- och planer fastställs för större projekt. Bolaget arbetar för ständig miljö-förbättring med hjälp av energieffektivisering, giftminskning och miljöanpassning.
Fastighetsbeståndet har inga identifierade föroreningar i mark eller byggnader.

Uppsala Parkerings AB bedriver ingen anmälnings- eller tillståndspliktig verksamhet.

Fyrishov AB, som tillhandahller bassängbad för allmänheten, bedriver anmälningspliktig verksamhet enligt § 38 förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd. Den anmälningsplikitga verksamheten utgör 45 procent av bolagets nettoomsättning.

Uppsala Kommuns Industrihuskoncernern bedriver ingen anmälnings- eller tillståndspliktig verksamhet, men har varit certifierade enligt ISO 14001 i 13 år. Under 2014 antog styrelsen en hållbarhets-policy. Uppföljande revisioner genomförs årligen. Bolagets övergripande miljömål är att minimera uttaget av naturresurser och mängden farliga ämnen samt att underlätta för affärskontakter och hyresgäster så att de kan utveckla sitt eget miljöarbete. Alla övergripande mål delas årligen in i ett antal konkreta delmål och åtgärder.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB:s verksamhet är inte tillståndspliktig, men enskilda aktiviteter inom bolagets uppdrag kan vara anmälningspliktiga. Skyldighet föreligger att fortlöpande planera, kontrollera och undersöka verksamhetens påverkan på miljön. Förvävade fastigheter som är förorenade kan

innebära ansvar för sanering och i sådana fall krävs att detta anmäls.

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB delar administration med AB Uppsala Kommuns Industrihus och omfattas av detta bolags certifieringar, revisioner och mål.

Uppsala Kommun Sportfastigheter AB bedriver inte tillståndpliktig verksamhet men kan i specifika fall behöva inkomma med en anmälan. Bolaget har en antagen miljöpolicy och förbereder en strategisk miljö- och klimatplan för 2015, som ska inkludera ett miljöledningssystem för produktval och modell för projektspecifika miljökrav. Tre huvudmål finns till 2020; förnybar och klimatneutral uppvärmning, bidraga till att 30 MW effekt solenergi installeras samt 25 procent energieffektivare verksamhet. Två större projekt har identifierats för 2015; nytt kyl och styrsystem ska installeras i Gränby ishallar A+B med samtida åtgärder av ventilation och värmeåtervinning.

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB bedriver tillståndspliktig verksamhet i Kungsängsverket.

Uppsala Vatten och Avfall AB bedriver tillstånds-och anmälningspliktig verksamhet. Den gäller uttag av yt- och grundvatten för vattenproduktion, utsläpp till recipient av renat avloppsvatten och dagvatten, biogasproduktion samt verksamheten vid Hovgårdens avfallsanläggning. Utsläpp av renat avloppsvatten och dagvatten påverkar mottagande vattendrag. Biogasproduktionen kan påverka luft och vatten. Verksamheten vid Hovgården kan ge påverkan på vatten, luft och ge upphov till buller. Inga nya tillstånd eller förnyade tillstånd eller godkända anmälningar behövs för kommande räkenskapsår. Den tilstånds-och anmälningspliktga verksamheten utgör 100 procent av bolagets nettoomsättning.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Ägardirektiven stadgar att Uppsalahemkoncernen på affärsmässiga grunder ska försöka uppnå en hög nyproduktionsnivå av hyreslägenheter varje år. Liksom för flera andra fastighetsägare har Uppsalahem 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.

Med Uppsalahems nuvarande höga investeringstakt ökar belåningsgraden. Bedömningen är att belåningsgraden kan ökade ytterligare från den rådande nivån. De kommande åren finns ett stort behov av förnyelse i det äldre lägenhetsbeståndet. Här är risken med ökad belåning större då det inte finns möjlighet att låta bli att vidta nödvändiga åtgärder.

För Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen är läget inför 2015 motsvarande det som gällde föregående år. Den helt avgörande faktorn är fortsättningsvis utfallet av uthyrningen i det förnyade Gottsunda Centrum. Cirka 20 procent av den uthyrningsbara ytan, med ett årligt hyresvärde på cirka 9,5 miljoner kronor, är ännu inte kontrakterad. Arbete för att vända utvecklingen pågår dels genom marknadsföring av anläggningen, dels genom att försöka skapa ett hälsoplan på övervåningen. Utfallet av uthyrningsarbetet slår direkt mot rörelseresultatet. Till följd av de stora lånefinansierade investeringar som gjorts de senaste åren, blir bolaget mer känsligt för ändringar i ränteläget.

Uppsala Kommuns Industrihuskoncernen bedömer att Uppsala kommer att vara en fortsatt intressant marknad. Den offentliga sektorn i Uppsala är stor, vilket ger stabilitet i sämre tider. Räntenivåerna tillsammans med framtida vakansgrader och hyresnivåer är avgörande faktorer vid bedömning av fastighetsinvesteringar. Räntehöjningar får effekter på resultatet men utgör inget större hot mot själva verksamheten. Hyresnivåerna för industrilokaler bedöms ligga på en stabil nivå.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB ser en risk för ökade vakanser i skollokalerna då det finns en överkapacitet inom gymnaiseskolan. Däremot finns ett stort behov av grundskoleplatser de kommande åren. Det befintliga paviljongbeståndet i förskolan behöver omvandlas till permanenta lokaler på sikt. Effektivisering av lokalytor prioriteras, till exempel genom samlokalisering för högre nyttjande grad.

För Uppsala Kommun Sport- och Rekreations-fastigheter AB kan ökade krav på tillgänglighet samt krav från myndigheter och idrottsförbund komma att kräva åtgärder som innebär ökade kostnader. Tidigare brister i underhåll kan orsaka oväntade driftsstopp och ej planerade kostnader.

Uppsala Parkerings AB har i uppdrag att bygga 600 nya parkeringsplatser i garage de närmaste åren. De kalkyler som gjorts visar att garageplatser under jord är mycket kostsamma varför det finns en stor risk att garagen inte blir lönsamma.

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 har genom en strategisk satsning som genomförts ökat behovet av biljettintäkter som finansierings-källa. Bedömningen är att det krävs en ökad volym och bredd i produktionen för att nå målgrupper som inte besöker teatern idag. Den så kallade samverkansmodellen aviserar krympande bidrag vilket kan få relativt stora konsekvenser för verksamheten.

Uppsala Konsert och Kongress AB har en stor andel fasta kostnader vilket gör bolaget känsligt för bransch- och konjunktur-svängningar. I takt med att konsert- och kongresshuset blir äldre krävs ett ambitiöst underhåll som gör att konkurrensen kan mötas från andra anläggningar.

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 investeringsvolymer den närmaste femårsperioden, i storleksordningen 1,3 miljarder krotnor. Ränteutvecklingen är en betydande resultatrisk där en procentenhets högre ränta innebär cirka tolv miljoner kronor i ökade räntekostnader på befintliga lån. Resultatrisken 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 Stadshus AB hade vid årsskiftet en låneskuld på 1 264 miljoner kronor och är i hög grad påverkat av ränteutvecklingen. Låneskulden uppvägs av väsentliga värden på innehavet av aktier i dotterbolagen. En förändring av räntenivån med en procentenhet motsvarar en förändring av moderbolagets kostnader med cirka tretton miljoner kronor.

Vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står:

Balanserade vinstmedel	1 371 065 486
Årets resultat	231 679 057
Utgående balanserade vinstmedel	1 602 744 542

Styrelsen föreslår att utdelning görs till Uppsala kommun med 15 000 000 kronor och att övriga balanserade vinstmedel på 1 587 744 542 kronor överförs i ny räkning.

Den föreslagna utdelningen påverkar inte bolagets soliditet med tanke på att bolaget erhåller utdelning med motsvarande belopp från dotterbolaget AB Uppsala Kommuns Industrihus. Såväl soliditeten och likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en betryggande nivå.

Styrelsen uppfattning är att den föreslagna utdelningen inte hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, inte heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st. (försiktighetsregeln).

Utdelningen kommer att betalas ut i anslutning till årsstämman.

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642

RESULTATRÄKNING FÖR KONCERNEN
1 januari - 31 december

		2014	2013 *)
Rörelsens intäkter		mnkr	mnkr
Nettoomsättning	not 1, 26	2 579	2 388
Punktskatter		13	2
Aktiverat arbete		0	-2
Övriga rörelseintäkter	not 2, 25	118	126
Summa rörelsens intäkter		**2 710**	**2 513**
Rörelsens kostnader			
Driftskostnader	not 26	-754	-804
Handelsvaror		-89	-103
Övriga externa kostnader	not 3	-394	-289
Personalkostnader	not 3	-435	-404
Av- och nedskrivningar	not 4	-514	-460
Övriga rörelsekostnader	not 5	-13	-1
Summa rörelsens kostnader		**-2 197**	**-2 061**
Rörelseresultat		**513**	**453**
Resultat från finansiella investeringar:			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	not 6	4	7
Räntekostnader och liknande resultatposter	not 7	-337	-341
Summa resultat från finansiella investeringar		**-332**	**-334**
Resultat efter finansiella poster	not 1	**181**	**119**
Skatt	not 8	-32	15
Årets resultat		**148**	**134**
Hänförligt till			
Moderbolagets aktieägare		148	132
Minoritetsintresse		0	2

*) Bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642

BALANSRÄKNING FÖR KONCERNEN

per 31 december		**2014** mnkr	2013 *) mnkr
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken		0	0
		0	**0**
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	not 9	15 309	14 293
Maskiner och andra tekniska anläggningar	not 10	112	88
Inventarier, verktyg och installationer	not 11	1 126	963
Pågående nyanläggningar	not 12	1 360	1 687
		17 907	**17 032**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	not 14	0	0
Uppskjutna skattefordringar	not 8	20	20
Andra långfristiga fordringar	not 15	228	248
		248	**268**
Summa anläggningstillgångar		**18 155**	**17 300**
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Råvaror		0	0
Handelsvaror		1	1
		1	**1**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		86	107
Fordringar hos Uppsala kommun		39	29
Övriga fordringar		126	108
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	not 16	36	31
		287	**274**
Kassa och bank	not 17	**182**	**323**
Summa omsättningstillgångar		**471**	**599**
SUMMA TILLGÅNGAR		**18 626**	**17 900**

*) Bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642

BALANSRÄKNING FÖR KONCERNEN

per 31 december		**2014**	2013 *)
		mnkr	mnkr
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	not 18		
Aktiekapital		370	370
Övrigt tillskjutet kapital		3 007	3 007
Annat eget kapital inklusive årets resultat		779	630
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		**4 156**	**4 008**
Avsättningar	not 19		
Avsättningar för pensioner		5	6
Avsättningar för uppskjuten skatt		79	49
Övriga avsättningar		41	36
		126	**90**
Långfristiga skulder	not 20, 24		
Skulder till kreditinstitut		3 555	3 555
Skulder till Uppsala kommun		5 453	5 761
Övriga långfristiga skulder		362	344
		9 370	**9 659**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	not 24	2 048	1 844
Skulder koncernkonto hos Uppsala kommun	not 21	147	216
Skulder till Uppsala kommun		2 184	1 496
Leverantörsskulder		243	268
Skatteskulder	not 8	5	2
Övriga skulder		59	50
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	not 22	288	266
		4 974	**4 143**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**18 626**	**17 900**
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	not 23		
Ställda panter		2 155	2 224
Ansvarsförbindelser		3	3

*) Bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642

KASSAFLÖDESANALYS FÖR KONCERNEN

per 31 december	**2014** mnkr	2013 *) mnkr
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	513	453
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
- avskrivningar (+)	527	461
- nedskrivningar (+)/återförda nedskrivningar (-)	-13	-1
- realisationsvinster (-) / -förluster (+)	-36	-67
- avsättningar (+)	36	-19
- övriga ej kassapåverkande poster (+)/(-)	-3	5
- erhållen ränta	4	-4
- erlagd ränta	-329	-330
Betald inkomstskatt (-)	-1	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	**699**	**498**
Förändring i rörelsekapital		
- ökning(-)/minskning(+) av kortfr fordringar och placeringar	-13	-36
- ökning(+)/minskning(-) av leverantörsskulder	-26	-44
- ökning(+)/minskning(-) av övriga kortfristiga skulder	112	-96
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**772**	**322**
Investeringsverksamheten		
Förvärv (-) / försäljning (+) av dotterbolag	-1	0
Förvärv av materiella anläggntillgångar (-)	-1 479	-6 113
Försäljning av anläggntillgångar (+)	128	460
Förändring av övriga finansiella anläggningstillgångar	-17	-256
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-1 369**	**-5 909**
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån (+)	233	4 929
Amortering av skuld (-)	0	-4
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder till kreditinstitut	204	748
Ökning (+)/minskning (-) av övriga långfristiga skulder	18	12
Kassaflöde från finanseringsverksamheten	**455**	**5 685**
Ökning(+)/minskning(-) av kassa och bank	**-141**	**98**
Kassa och bank vid årets början	323	225
Kassa och bank vid årets slut	**182**	**323**

*) Bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642

RESULTATRÄKNING FÖR MODERBOLAGET
1 januari - 31 december

		2014	2013
		mnkr	mnkr
Rörelsens intäkter			
Fakturerad försäljning	2	4	6
Summa rörelsens intäkter		**4**	**6**
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3	-5	-7
Av- och nedskrivningar		0	0
Summa rörelsens kostnader		**-5**	**-7**
Rörelseresultat		**-1**	**-1**
Resultat från finansiella investeringar			
Utdelning från dotterbolag		228	37
Räntekostnader	not 6	-33	-37
Summa resultat från finansiella investeringar		**195**	**-1**
Resultat efter finansiella poster		**194**	**-2**
Mottaget koncernbidrag		257	162
Lämnat koncernbidrag		-218	-112
Skatt	not 8	-1	-2
Årets resultat		**232**	**45**

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642

BALANSRÄKNING FÖR MODERBOLAGET

per 31 december		**2014**	2013
		mnkr	mnkr
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken		0	0
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier och andelar i dotterbolag	not 13	5 085	4 751
Uppskjuten skattefordran		0	1
Andra långfristiga fordringar		0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		**5 085**	**4 752**
Summa anläggningstillgångar		**5 085**	**4 752**
Omsättningstillgångar		0	0
Kortfristiga fordringar		0	0
Fordringar hos dotterbolag		244	61
Övriga fordringar		0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	0
Summa kortfristiga fordringar		**244**	**61**
Kassa och bank		**0**	**0**
Summa omsättningstillgångar		**244**	**61**
SUMMA TILLGÅNGAR		**5 328**	**4 813**

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642

BALANSRÄKNING FÖR MODERBOLAGET

per 31 december		**2014**	2013
		mnkr	mnkr
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	not 18		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital - 370 000 aktier		370	370
Reservfond		1 846	1 846
Summa bundet eget kapital		**2 216**	**2 216**
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		1 371	1 326
Årets resultat		232	45
Summa fritt eget kapital		**1 603**	**1 371**
Summa eget kapital		**3 819**	**3 588**
Långfristiga skulder	not 20		
Skulder till dotterbolag		0	0
Skulder till Uppsala kommun		945	945
Summa långfristiga skulder		**945**	**945**
Kortfristiga skulder		0	0
Skulder till dotterbolag		232	52
Skulder till Uppsala kommun		214	209
Övriga kortfristiga skulder		0	0
Skulder koncernkonto hos Uppsala kommun	Not 21	119	19
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	0
Summa kortfristiga skulder		**564**	**281**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**5 328**	**4 813**
Poster inom linjen			
Ställda säkerheter	not 23	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	not 23		

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642

KASSAFLÖDESANALYS FÖR MODERBOLAGET

per 31 december	**2014**	2013
	mnkr	mnkr
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	-1	-1
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
- avskrivningar/nedskrivningar (+)	0	0
- realisationsvinster (-) / -förluster (+)	0	0
- övriga ej kassapåverkande poster (+)/(-)	-3	1
- erhållen ränta	0	0
- erlagd dränta	-29	-38
Betald inkomstskatt (-)		
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	**-33**	**-39**
Förändring i rörelsekapital		
- ökning(-)/minskning(+) av kortfr fordringar och placeringar	0	2
- ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder	104	-64
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**71**	**-101**
Investeringsverksamheten		
Förvärv (-) / försäljning (+) av dotterbolag	-1	0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar (-)	0	0
Lämnade aktieägartillskott (-)	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-1**	**0**
Finansieringsverksamheten		
Lämnade aktieägartillskott	-139	-96
Erhållet koncernbidrag (+)	162	107
Lämnat koncernbidrag (-)	-130	-80
Upptagna lån (+)	0	165
Utbetald utdelning (-)	37	5
Kassaflöde från finanseringsverksamheten	**-70**	**101**
Ökning(+)/minskning(-) av kassa och bank	**0**	**0**
Kassa och bank vid årets början	0	0
Kassa och bank vid årets slut	**0**	**0**

Redovisningsprinciper och värderingsregler

Allmänna redovisningsprinciper
Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncern-redovisning (K3). Detta är första gången koncernen och moderbolaget tillämpar K3. Information om effekterna av övergången till K3 framgår av tilläggsupplysningen ”korrigering av ingående balans”.

För att möjliggöra en meningsfull jämförelse med föregående år har samtliga poster i resultaträkning, balansräkning, kassa-flödesanalys samt noter räknats om.

I och med övergången till BFNAR 2012:1 (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, vilka framgår av avsnittet avskrivningar nedan.

- 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 avskrivnngar minskat.

- Leasing omfattar även hyra av lokaler.

Bedömningar och uppskattningar
Företagsledningen gör bedömningen att fastigheternas verkliga värden överstiger de bokförda värdena och att inga nedskrivningsbehov föreligger. I not 9 framgår hur värderingarna har gjorts och vilka antaganden som använts.

Skatteverket har i ett ställningstagande givit uttryck för en skärpt tillämpning av reglerna för ränteavdrag för koncerninterna lån. Den reviderade tolkningen av reglerna ska ha sin verkan från och med den 11 mars 2014. Företagsledningens uppfattning är att ränte-kostnaderna på koncerninterna lån bör vara avdragsgilla då skuldförhållandena mellan bolag och kommun är affärsmässigt motiverade. De räntekostnader avseende lång- och kortfristiga lån som belastat bolagets resultat för räkenskapsåret har även dragits av skattemässigt.

Intäkter
Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. De redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Försäljning av varor och tjänster redovisas vid leverans av produkt eller tjänst till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljning redovisas netto efter moms och rabatter.

Ränteintäkter och utdelning har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Hyresintäkter redovisas i den period som uthyrningen avses.

I koncernredovisningen elimineras koncernintern försäljning.

Prissättning för försäljning av produkter och tjänster för vatten- och avfalls-verksamhet, som bland annat regleras i va-lagen, sker med hänsyn till självkostnadsprincipen. Taxorna ska täcka verksamhetens kostnader över tid

Offentliga bidrag
Offentliga bidrag som inte är förenade med krav på framtida prestationer redovisas som intäkt, när villkoren för att få bidraget

uppfyllts. Ett offentligt bidrag som är förenat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt, när prestationen utförs. Offentliga bidrag som hänför sig till förvärv av en anläggningstillgång minskar tillgångens anskaffningsvärde (eller redovisas som en förutbetald intäkt).

Finansiella instrument
Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Kundfordringar och övriga fordringar som är omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Räntebärande finansiella tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden.

Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde. Utgifter som är direkt hänförliga till upptagande av lån korrigerar lånets anskaffningsvärde och periodiseras enligt effektivräntemetoden

I likvida medel ingår kassa, disponibla tillgodohavanden och kortfristiga placeringar.

Leverantörsskulder värderas till det belopp med de väntas betalas.

Säkringsredovisning
Då transaktionen ingås, dokumenterar koncernen förhållandet mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten, liksom även koncernens mål för riskhanteringen och riskhanteringsstrategin avseende säkringen. Koncernen dokumenterar också sin bedömning, både när säkringen ingås och fortlöpande, av huruvida de derivatinstrument som används i säkringstransaktioner är effektiva under den period för vilken säkringen har identifierats.

Orealiserade värdeförändringar på säkringsinstrumentet och den säkrade posten, som är hänförliga till den säkrade risken, redovisas inte givet att kraven för säkringsredovisning uppfylls. Vid säkring av ränterisk redovisas den erlagda respektive erhållna räntan på säkringsinstrumentet i samma period som den då räntan på den säkrade posten redovisas, det vill säga de realiserade värdeförändringarna redovisas i samma period i resultatet.

Säkringsredovisningen kan avslutas av två huvudsakliga skäl:
- Säkringsinstrumentet förfaller, säljs, löses eller avslutas på annat liknande sätt.
- Säkringen inte längre uppfyller kraven för säkringsredovisning

Upphör säkringsredovisningen värderas och redovisas både säkringsinstrumentet och den säkrade posten enligt principerna för värdering vid det första redovisningstillfället men utifrån förhållandena vid den tidpunkt då säkringen upphör. Principerna för värdering vid det första redovisningstillfället innebär att en derivattillgång värderas enligt lägsta värdets princip och en derivatskuld värderas till det negativa verkliga värdet på balansdagen. Resultateffekter som uppkommer när säkringen upphör redovisas i resultaträkningen.

Varulager
Varulager har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljingsvärdet avses varornas beräknade försäljningspris minskade med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Inom koncernen sker årlig värdering av koncernens fastigheter. Uppsalahem AB gör en samordnad värdering varje år. Övriga fastighetsbolag gör extern värdering vart femte år, däremellan interna värderingar. Senast extern värdering gjordes för vissa bolag var per 31 december 2012.

Byggnader och mark skrivs ned i de fall marknadsvärdet bedöms understiga det bokförda värdet och skillnaden är av bestående karaktär. Nedskrivning sker till det lägsta av det bokförda värdet och marknadsvärdet. Återföring av tidigare nedskrivningar sker i de fall fastigheternas värde återhämtas.

Avyttringar och förvärv av fastigheter redovisas per tillträdesdatum.

Immateriella anläggningstillgångar
Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Företaget och koncernen tillämpar den s.k. ”aktiveringsmodellen” avseende internt upparbetade immateriella anläggnings-tillgångar. Metoden innebär att samtliga utgifter som uppfyller kriterierna i K3 aktiveras som immateriell anläggningstillgång och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Avskrivningar
Avskrivningar enligt plan på byggnader och mark, maskiner, inventarier med mera har beräknats på dotterbolagens ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Dessutom har koncernens resultat belastats med avskrivningar enligt plan på övervärden som hänför sig till byggnader.

Följande avskrivningstider tillämpas inom koncernen:

Tid

Fastighetsrelaterade komponenter:
Markanläggning
20-27 år (3,7-5,0 procent)

Markinventarier
3-15 år (6,7-33,3 procent)

Byggnadsinventarier
3-15 år (6,7-33,3 procent)

Stomme och grund
30-100 år (1-3,3 procent)

Tak
25-50 år (2-4 procent)

Fasad
25-50 år (2-4 procent)

Installationer
20-50 år (2,5-4 procent)

Inre ytskikt
15-30 år (3,3-6,7 procent)

Hyresgästanpassning (lokaler)
Antagen längd på hyresgästanpassning

Övrigt
50 år (2 procent)

Övriga anläggningstillgångar:
Inventarier
3-5 år (33-20 procent)

Datorer, IT-investeringar
3-4 år (33-25 procent)

Maskiner och andra tekniska anläggningar
5-20 år (20-5 procent)

Fordon
5-10 år (20-10 procent)

Övriga anläggningstillgångar:
Immateriella anläggningstillgångar
5 år (20 procent)

Avsättningar
Avsättningar redovisas i balansräkningen när bolaget har en förpliktelse, legal eller formell, på grund av en inträffad händelse och när det är sannolikt att ett utflöde av resurser som är förknippat med ekonomiska fördelar kommer att krävas för att uppfylla förpliktelsen och beloppet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fonderade medel inom taxefinansierad verksamhet
För den taxefinansierade va- och hushållsavfallsverksamheten regleras balansposternas saldon för förutbetalda intäkter och avgifter mot resultatet. Reglering innebär att de redovisade resultaten för dessa verksamheter är noll Intäkterna och avgifterna har som mål att balansera över en tre till fem års cykel.

Leasing
Ett leasingavtal enligt vilket de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av ett objekt i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren, klassificeras som ett finansiellt leasingavtal. De leasingavtal som inte är finansiella klassificeras som operationella.

Tillgångar som hyrs enligt finansiella leasingavtal redovisas som en materiell anläggningstillgång och värderas initialt till det lägsta av leasingobjektets verkliga värde och nuvärdet av minimileasing-avgifterna vid ingången av avtalet. Förpliktelsen att betala framtida leasing-avgifter redovisas som lång- och kortfristiga skulder. De leasade tillgångarna skrivs av över respektive tillgångs nyttjandeperiod. Leasingbetalningarna redovisas som ränta och amortering av skulderna.

Leasingavgifter som erläggs under operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Lesingintäkter från operationella leasingavtal där bolag inom Uppsala Stadshuskoncernen är leasegivare intäktsredovisas linjärt över leasingperioden.

I juridisk person redovisas samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella.

I koncernen redovisas tillgångar som leasas genom ett finansiellt leasingavtal som en materiell anläggningstillgång samtidigt som framtida leasingavgifter redovisas som skuld. Vid det första redovisnings-tillfället redovisas tillgången och skulden till nuvärdet av framtida minimilease-avgifter och eventuellt restvärde. Vid beräkningen av nuvärdet av minimilease-avgifterna används avtalets implicita ränta. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

För närvarande har bolagen i Uppsala Stadshuskoncernen endast tecknat operationella leasingavtal.

Ersättning till anställda efter avslutad anställning
Koncernen har endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Utgifter för

avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen

Skatter
Redovisad skatt utgörs av aktuell samt uppskjuten skatt. Den aktuella skatten baseras på periodens resultat och beräknas på balansdagens skattesats. Skatt som betalas eller erhålls under det aktuella året klassificeras som aktuell skatt. Hit hör även justering av aktuell skatt hänförlig till tidigare perioder. Vid ändring av skattesatser redovisas förändringen i koncernens resultaträkning.

Skatter redovisas i resultaträkningen förutom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital.

Uppskjuten skatt vilken betalas i framtiden eller reducerar framtida skatt, redovisas för differenser mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder, så kallade temporära skillnader. De temporära skillnaderna har i huvudsak uppkommit genom förvärv av fastigheter efter 2001.

Även kostnader som är skattemässigt avdragsgilla, senare än de redovisas i resultaträkningen, kan ge upphov till uppskjutna skattefordringar. Uppskjuten skatt beräknas på de skattesatser som har beslutats eller aviserats per balansdagen och som förväntas gälla när den uppskjutna skattefordran realiseras eller den uppskjutna skatteskulden regleras. Uppskjutna skattefordringar hänförliga till skattemässiga underskottsavdrag redovisas, i den mån det bedöms som sannolikt att de kommer att kunna utnyttjas i framtiden. Vid varje balansdag omprövas den uppskjutna skattefordrans redovisade värde och reduceras i den mån det inte längre är sannolikt att tillräckliga skattepliktiga överskott kommer att finnas tillgängliga. I den mån det senare bedöms som sannolikt, att tillräckliga överskott kommer att finnas tillgängliga, återförs reduktionen.

Värdering av samtliga skatteskulder och skattefordringar sker till nominella belopp.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras endast kassa-och banktillgodohavanden.

Koncernredovisning

Förvärvsmetoden
Koncernredovisningen omfattar de bolag, i vilka moderbolaget har direkt eller indirekt, ett bestämmande inflytande.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Metoden innebär att förvärv av ett dotterföretag betraktas som en transaktion varigenom koncernen indirekt förvärvar dotterföretagets tillgångar och övertar dess skulder. I förvärvsanalysen fastställs anskaffningsvärdet på förvärvsdagen av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt eventuellt minoritetsintresse.

Skillnaden mellan anskaffningskostnaden för dotterbolagsaktierna och de genom förvärvsanalysen bestämda nettotillgångarna hos dotterbolagen utgör koncernmässigt övervärde i fastigheter. Övervärden som hänförts till specifika tillgångar har en avskrivningstid som motsvarar den underliggande tillgångens avskrivningstid.

I förvärvskalkylen för Uppsala Stadshus AB:s förvärv av fastighetsbolag från Uppsala kommun uppkom ett övervärde som allokerades till fastigheter. Någon uppskjuten skatt hänförlig till övervärdet vid förvärvet redovisas inte då någon

uppskjuten skatt inte kalkylerades vid värderingen av köpeskillingen.

Minoritetsintresse redovisas till verkligt värde, vilket innebär att minoritetsintresse har andel i goodwill. Förvärv eller avyttring av andelar i företag som är dotterföretag, såväl före som efter förändringen, redovisas som en transaktion mellan ägarna inom eget kapital.

I koncernredovisningen faller koncern-företagens bokslutsdispositioner bort och ingår i det redovisade resultatet efter avdrag för uppskjuten skatt. Detta innebär att koncernföretagens obeskattade reserver i koncernens balansräkning fördelas mellan uppskjuten skatteskuld och eget kapital.

Utöver vad som framgår om bokslutsdispositioner och obeskattade reserver så överensstämmer samtliga i koncernredovisningen tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper med de som beskrivs och tillämpas av moderföretaget.

Närmast överordnade moderföretag, som upprättar koncernredovisning, i vilken företaget ingår är Uppsala kommun (org.nr. 212000-3005) som också är moderföretag för hela koncernen.

Redovisning av tillskott och koncernbidrag i moderbolaget
Lämnade aktieägartillskott redovisas som en ökning av andelens redovisade värde. Erhållna aktieägartillskott redovisas som en ökning av eget kapital.

Såväl erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition.

Fordringar, skulder och avsättningar
Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan (se även finansiella instrument och avsättningar ovan).

Redovisade belopp i resultaträkningar, balansräkningar och noter
Alla poster i resultaträkningar, balans-räkningar och noter är registrerade med sina exakta värden i tusentals kronor. Avrundningsdifferenser kan därför förekomma då beloppen, som anges i miljoner kronor, i resultaträkningarna, balansräkningarna och noterna i årsredovisningen, summeras.

Nyckeltal

Justerat eget kapital =	Eget kapital + 78 procent av obeskattade reserver
Räntabilitet på eget kapital =	Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital
Soliditet =	Justerat eget kapital / Balansomslutning
Balansomslutning =	Summan på vardera sidan av en balansräkning, det vill säga summan tillgångar eller summ eget kapital och skulder.

TILLÄGGSUPPLYSNING - FÖRSTAGÅNGSTILLÄMPNING AV BFNAR 2012:3 (K3)
Samtliga belopp i miljoner kronor

Korrigeringar av jämförelseårets resultat- och balansräkningar samt ingångsbalansräkning i samband med övergången till K3
I nedanstående sammanställning visas effekterna av de korrigeringar som har gjorts på koncernens och moderbolagets resultaträkningar för 2013 och på koncernens och moderbolagets balansräkningar per 1 december 2013 och 31 december 2013.

Koncernens balansräkning per 1 januari 2013

	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	9 228	0	9 228
Maskiner och andra tekniska anläggningar	48	0	48
Inventarier	769	0	769
Pågående nyanläggningar	1 971	0	1 971
Finansiella anläggningstillgångar	12	0	12
Summa anläggningstillgångar	12 028	0	12 028
Varulager	1	0	1
Övriga omsättningstillgångar	463	0	463
Summa omsättningstillgångar	465	0	465
Summa tillgångar	**12 493**	**0**	**12 493**
Eget kapital (se även nedan)	3 993	0	3 993
Avsättningar	109	0	109
Långfristiga skulder	4 722	0	4 722
Kortfristiga skulder	3 669	0	3 669
Summa eget kapital och skulder	**12 493**	**0**	**12 493**

Koncernens resultaträkning för år 2013

	Enligt fastställd resultat-räkning 2013	Justeringar vid övergång till K3	Omräknad resultat-räkning 2013
Nettoomsättning	2 396	-9	2 388
Punktskatter	2	0	2
Övriga rörelseintäkter	112	13	124
Summa intäkter	**2 509**	**4**	**2 513**
Driftskostnader	-805	1	-804
Handelsvaror	-103	0	-103
Övriga externa kostnader	-297	8	-289
Personalkostnader	-404	0	-404
Avskrivningar	-453	-7	-460
Övriga rörelsekostnader	-1	0	-1
Rörelseresultat	**447**	**6**	**453**
Finansiella intäkter	7	0	7
Finansiella kostnader	-341	0	-341
Resultat efter finansiella poster	**113**	**6**	**119**
Skatt på årets resultat	4	11	15
Årets resultat	**116**	**17**	**134**
Minoritetens andel	-6	6	0
Årets resultat	**110**	**24**	**134**
Moderföretagets aktieägare			132
Minoritetens andel av årets resultat			2

Koncernens balansräkning per 31 december 2013

	Fastställd balans-räkning 2013-12-31	Justeringar vid övergång till K3	Omräknad balans-räkning 2013-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Byggnader och mark	14 521	-227	14 293
Maskiner och andra tekniska anlägningar	88	0	88
Inventarier	963	0	963
Pågående nyanläggningar	1 687	0	1 687
Finansiella anläggningstillgångar	250	18	268
Summa anläggningstillgångar	17 509	-209	17 300
Varulager	1	0	1
Övriga omsättningstillgångar	598	0	598
Summa omsättningstillgångar	599	0	599
Summa tillgångar	**18 108**	**-209**	**17 900**
	0	0	0
Eget kapital (se även nedan)	4 236	-229	4 008
Avsättningar	79	11	90
Långfristiga skulder	9 659	0	9 659
Kortfristiga skulder	4 134	9	4 143
Summa eget kapital och skulder	**18 108**	**-209**	**17 900**

Moderföretagets balansräkning per 1 januari 2013

	Fastställd balans-räkning 2012-12-31	Justeringar vid övergång till K3	Ingångs-balans-räkning 2013-01-01
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	3 700	0	3 700
Summa anläggningstillgångar	3 700	0	3 700
Varulager	0	0	0
Övriga omsättningstillgångar	18	0	18
Summa omsättningstillgångar	18	0	18
Summa tillgångar	3 718	0	3 718
	0	0	0
Eget kapital (se även nedan)	2 627	0	2 627
Obeskattade reserver	0	0	0
Avsättningar	0	0	0
Långfristiga skulder	780	0	780
Kortfristiga skulder	312	0	312
Summa eget kapital och skulder	**3 719**	**0**	**3 719**

Moderföretagets resultaträkning för år 2013

	Enligt fastställd resultat-räkning 2013	Justeringar vid övergång till K3	Omräknad resultat-räkning 2013
Nettoomsättning	6	0	6
Övriga rörelseintäkter	0	0	0
Summa intäkter	**6**	**0**	**6**
Övriga externa kostnader	-7	0	-7
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	0	0	0
Rörelseresultat	-1	0	-1
Finansiella intäkter	37	0	37
Finansiella kostnader	-37	0	-37
Resultat efter finansiella poster	-2	0	-2
Bokslutsdispositioner	50	0	50
Skatt på årets resultat	-2	0	-2
Årets resultat	**45**	**0**	**45**

Moderföretagets balansräkning per 31 december 2013

	Fastställd balans-räkning 2013-12-31	Justeringar vid övergång till K3	Omräknad balans-räkning 2013-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	4 752	0	4 752
Summa anläggningstillgångar	4 752	0	4 752
Varulager	0	0	0
Övriga omsättningstillgångar	61	0	61
Summa omsättningstillgångar	61	0	61
Summa tillgångar	**4 813**	**0**	**4 813**
	0	0	0
Eget kapital (se även nedan)	3 588	0	3 588
Obeskattade reserver	0	0	0
Avsättningar	0	0	0
Långfristiga skulder	945	0	945
Kortfristiga skulder	281	0	281
Summa eget kapital och skulder	**4 813**	**0**	**4 813**

Specifikation av korrigeringar som redovisas direkt mot eget kapital

Huvudregeln vid övergången till K3 är att principerna ska tillämpas retroaktivt. Detta innebär att de korrigeringar som skett av den utgående balansen 2012-12-31 redovisas direkt mot eget kapital enligt nedan:

Koncernen	Aktie-kapital	Övr. tillskjutet kapital	Annat eget kap. inkl. årets res.	Minoritets-intresse	Totalt
Utgående eget kapital 2012-12-31 enligt fastställd balansräkning	**370**	**2 092**	**605**	**926**	**3 993**
Korrigeringar vid tidpunkt för övergång till K3					
T.ex Goodwill	0	0	0	0	0
T.ex Pågående arbeten	0	0	0	0	0
T.ex. Uppskjuten skatt	0	0	0	0	0
Skatteeffekt vid byte av princip	0	0	0	0	0
Ingående eget kapital 2013-01-01 korrigerat i enlighet med K3	**370**	**2 092**	**605**	**926**	**3 993**

Total effekt på eget kapital till följd av övergång till K3 per 2013-01-01 0 mnkr

Koncernen	Aktie-kapital	Övr. tillskjutet kapital	Annat eget kap. inkl. årets res.	Minoritets-intresse	Totalt
Utgående eget kapital 2013-12-31 enligt fastställd balansräkning	**370**	**3 007**	**859**	**0**	**4 236**
Korrigeringar vid tidpunkt för övergång till K3, enligt ovan					
Årets korrigeringar vid övergång till K3					
Skuld till abonnenter	0	0	-9	0	-9
Aktiverat, tidigare bokfört som kostnader	0	0	9	0	9
Avskrivningar	0	0	-7	0	-7
Uppskjuten skatt	0	0	11	0	11
Nedskrivning av koncernmässiga övervärden	0	0	-29	0	-29
Förvärv av dotterbolag	0	0	-205	0	-205
Utgående eget kapital 2013-12-31 korrigerat i enlighet med K3	**370**	**3 007**	**630**	**0**	**4 008**

Moderföretaget	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Utgående eget kapital 2012-12-31 enligt fastställd balansräkning	**370**	**1 846**	**394**	**16**	**2 627**
Korrigeringar vid tidpunkt för övergång till K3					
T.ex Goodwill	0	0	0	0	0
T.ex Pågående arbeten	0	0	0	0	0
T.ex. Uppskjuten skatt	0	0	0	0	0
Skatteeffekt vid byte av princip	0	0	0	0	0
Ingående eget kapital 2013-01-01 korrigerat i enlighet med K3	**370**	**1 846**	**394**	**16**	**2 627**

Total effekt på eget kapital till följd av övergång till K3 per 2013-01-01 0 mnkr

Moderföretaget	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Utgående eget kapital 2013-12-31 enligt fastställd balansräkning	**370**	**1 846**	**1 325**	**45**	**3 587**
Korrigeringar vid tidpunkt för övergång till K3, enligt ovan	0	0	0	0	0
Årets korrigeringar vid övergång till K3					
T.ex Goodwill	0	0	0	0	0
T.ex Pågående arbeten	0	0	0	0	0
T.ex Avskrivningar	0	0	0	0	0
T.ex. Uppskjuten skatt	0	0	0	0	0
Skatteeffekt vid byte av princip	0	0	0	0	0
Utgående eget kapital 2013-12-31 korrigerat i enlighet med K3	**370**	**1 846**	**1 325**	**45**	**3 587**

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGAR

Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 1- SEGMENTSREDOVISNING

	2014	2013
Fastighetsförvaltning		
Bruttoomsättning	1 994	1 875
Koncerninternt	-19	-88
Nettoomsättning	1 975	1 786
Resultat efter finansiella poster	**290**	**212**
Fritid och kultur		
Bruttoomsättning	167	171
Koncerninternt	-5	-1
Nettoomsättning	162	170
Resultat efter finansiella poster	**-107**	**-78**
VA och avfall		
Bruttoomsättning	487	479
Koncerninternt	-45	-48
Nettoomsättning	442	431
Resultat efter finansiella poster	**32**	**26**
Övrigt		
Bruttoomsättning	5	7
Koncerninternt	-5	-7
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	**-34**	**-42**
Totalt		
Bruttoomsättning	2 653	2 532
Koncerninternt	-74	-144
Nettoomsättning	2 579	2 388
Resultat efter finansiella poster	**181**	**119**

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGAR
Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 2 - ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER I KONCERNEN RESP. FAKTURERAD FÖRSÄLJNING I MODERBOLAGET

Övriga rörelseintäkter koncernen	**2014**	2013
Förvaltningsarvoden och diverse försäljning	14	15
Realisationsvinst avyttring anläggningstillgång	46	67
Statligt bidrag teaterverksamhet	17	15
Övriga intäkter	41	28
	118	**126**

Fakturerad försäljning moderbolaget	**2014**	2013
Fakturerad försäljning	4	6
Varav till andra koncernföretag	100%	100%
Inga inköp från andra koncernbolag har skett under året		

NOT 3 - PERSONALKOSTNADER OCH ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER

Medelantalet medarbetare	**2014**		2013	
	Antal	varav män	Antal	varav män
Moderbolaget	-	-	-	-
Dotterbolag	755	57%	741	57%
Koncernen totalt	**755**	**57%**	**741**	**57%**

Fördelning mellan kvinnor och män i ledning

	2014		2013	
	kvinnor	män	kvinnor	män
Koncernen				
Styrelseledamöter	35%	65%	38%	62%
VD och övr. ledande befattningshavare	39%	61%	37%	63%
Moderbolaget				
Styrelseledamöter	37%	63%	60%	40%
VD och övr. ledande befattningshavare	0%	100%	0%	100%

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2014		2013	
	Löner och andra ersättningar	Sociala kost-nader (varav pensions-kostnader)	Löner och andra ersättningar	Sociala kost-nader (varav pensions-kostnader)
Moderbolaget	-	-	-	-
Dotterbolag	304	115	284	88
		(25)		(20)
Koncernen totalt	**304**	**115**	**284**	**88**
		(25)		**(20)**

* Av koncernens pensionskostnader avser 2,4 mnkr (2,3 tkr) gruppen styrelse och VD.
Koncernens utestående pensionsförpliktelser till dessa uppgår till 0,5 mnkr (0,5 mnkr).

Löner och andra ersättningar fördelad mellan styrelseledamöter m fl och medarbetare

	2014		2013	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Moderbolaget	-	-	-	-
Dotterbolag	13	292	11	273
Koncernen totalt	**13**	**292**	**11**	**273**

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGAR
Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 3 - PERSONALKOSTNADER OCH ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER - fortsättning

Förpliktelser till vd

Uppsalahem AB

Uppsägningstiden är för vd sex månader. Vid uppsägning från företagets sida är uppsägningstiden arton månader.

Uppsala Kommuns Fastighets AB
Uppsägningstiden för vd är sex månader. Vid uppsägning från företagets sida är uppsägningstiden arton månader. Pension utgår enligt ITP-planen. För de fall bolaget övergår till ny ägare skall vd ha rätt till arton månaders oförändrade anställningsförhållanden.

AB Uppsala Kommuns Industrihus
Vid uppsägning av vd från arbetsgivarens sida gällar en uppsägningstid om tolv månader. Vid uppsägning från vd:s sida gäller en uppsägningstid om sex månader. Några speciella avtal om pensionsförmånader eller avgångsvederlag föreligger ej.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB
Från vd:s sida är uppsägningstiden sex månader. Vid upsägning från bolagets sida ska ersättning motsvarande sex månader plus tolv månader utbetalas om uppsägning inte är att likställa med avskedande enligt § 18 LAS i vilket fall reglerna om uppsägningslön och engångersättning inte gäller.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB
Vid uppsägning från bolaget återgår vd till ospecificerad tillsvidare anställning vid kommunledningskontoret i Uppsala kommmun. Vd:s uppsägningstid från bolaget är sex månader

Uppsala Parkerings AB
Enligt anställningsavtal med vd gäller sex månaders uppsägning från bolagets sida och två månader från vd:s sida.

Fyrishov AB
Enligt anställningsavtal med vd gäller sex månaders uppsägning från dennes sida och tolv månader uppsägning från bolaget sida.

Uppsala stadsteater AB
Uppsala stadsteaters vd har ett tidsbegränsat förordnande fram till 30 juni 2016. Några avtal om om avgångsvederlag för vd eller andra ledande befattningshavare föreligger inte.

Uppsala Konsert och Kongress AB
Tf VD har inget VD-avtal utan ett tjänstemannaavtal med ansvarstillägg. Avgående VD har erhållit 6 månaders uppsägningslön samt 12 månadslöner enligt då gällande avtal.

Uppsala Vatten och Avfall AB
Vd har från sin sida en uppsägningstid om sex månader mot bolaget. Vid uppsägning från bolagets sida gäller ersättning motsvarande 24 månadslöner.

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Samtliga belopp i miljoner kronor
NOT 3 - PERSONALKOSTNADER OCH ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER fortsättning

Revisors arvode	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	**2014**	2013
Revisionsuppdrag (lagstadgad revision)				
EY	2,2	1,4	0,1	0,1
PWC	0,4	0,2	0,1	0,1
Lekmannarevisorer	0,2	0,4	0,0	0,2
Totalt	**2,8**	**2,0**	**0,2**	**0,3**
Revisionsverksamhet (utöver revisionsuppdraget)				
EY	0,9	1,1	0,3	0,2
PWC	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	**0,9**	**1,1**	**0,3**	**0,2**
Skatterådgivning				
Ernst & Young	1,3	0,2	0,5	0,1
PWC	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	**1,3**	**0,2**	**0,5**	**0,1**
Övriga tjänster (t.ex. juridiska tjänster som rör annat än skatter)				
EY	0,1	1,0	0,0	0,5
PWC	0,3	0,0	0,0	0,0
Totalt	**0,3**	**1,0**	**0,0**	**0,5**

NOT 4 - AV- OCH NEDSKRIVNINGAR	**2014**	2013
(koncernen)		
Mark och markanläggning	11	7
Byggnader som utgör anläggningstillgång	427	393
- varav nedskrivningar	0	1
- varav återförda nedskrivningar	-13	-1
Maskiner	13	8
Inventarier	63	52
Övriga immateriella anläggningstillgångar	0	0
	514	**460**

NOT 5 - ÖVRIGA RÖRELSEKOSTNADER	**2014**	2013
(koncernen)		
Bokfört värde vid utrangering av inventarier	12	1
Diskonteringsränta deponifond	1	1
Övrigt	0	0
Totalt	**13**	**1**

NOT 6 - RÄNTEINTÄKTER OCH LIKNANDE RESULTATPOSTER

(koncernen)	**2014**	2013
Ränteintäkter och liknande resultatposter	**4**	**7**
varav avseende Uppsala kommun	1	1

NOT 7 - RÄNTEKOSTNADER OCH LIKNANDE RESULTATPOSTER

	2014	2013
Moderbolaget		
Ränta till Uppsala kommun	**33**	**37**
Koncernen		
Ränta	337	341
Räntebidrag	0	0
	337	**341**
varav avseende Uppsala kommun	190	189

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 8 - SKATT	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	**2014**	2013
Skatt på årets resultat				
Årets aktuella skatt				
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	-1	-15	-	-
Av Skatteverket återförd skatt	-	-	-	-
Uppskjuten skatt	-31	30	-1	-2
	-32	**15**	**-1**	**-2**

Avstämning av effektiv skattesats				
Redovisat resultat före skatt	**181**	**119**	**233**	**45**
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats (22%)	-40	-26	-51	-10
skatteeffekt av:				
Bokföringsmässiga avskrivningar på byggnader	-86	-17	0	0
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-1	-1	0	0
Utnyttjat underskottsavdrag	11	5	1	3
Skattemässiga avskrivningar på byggnader	68	14	0	0
Ej skattepliktiga intäkter	2	23	50	8
Uppskjuten skattekostnad avseende temporära skil	-14	-11	0	0
Uppskjuten skatteintäkt avseende temporära skillna	14	45	0	0
Övrigt	15	-16	-1	-3
Redovisad skatt	**-32**	**15**	**-1**	**-2**

Nominell skattesats för svenska aktiebolag utgör för år 2014 22,0 % (22,0 % för år 2013).

Uppskjutna skattefordringar				
Redovisade uppskjutna skattefordringar avser:				
Nedskrivning av fordringar	0	0	0	0
Kundfordringar	0	0	0	0
Underskottsavdrag	0	5	0	1
Temporära skillnader	20	15	0	0
Summa uppskjutna skattefordringar	**20**	**20**	**0**	**1**

Uppskjutna skatteskulder				
Redovisade uppskjutna skatteskulder avser:				
Skattemässiga överavskrivningar	5	16	0	0
Periodiseringsfonder	5	5	0	0
Temporära skillnader	43	27	0	0
Övrigt	26	0	0	0
Summa uppskjutna skatteskulder	**79**	**49**	**0**	**0**

Skatteskulder		
Avser inkomstskatt	**5**	**2**

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 9 - BYGGNADER OCH MARK
(koncernen)

	2014	2013
Mark och markanläggningar		
Ingående anskaffningsvärden	2 026	936
Årets anskaffningar	163	1 031
Årets försäljningar/utrangeringar	-35	-15
Omklassificeringar	186	74
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**2 341**	**2 026**
Ingående avskrivningar	-57	-49
Ack avskrivingar sålt utrangerat	0	0
Årets avskrivningar	-11	-7
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-68**	**-57**
Ingående nedskrivningar	-2	-2
Omklassificeringar	2	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**0**	**-2**
Utgående planenligt restvärde	**2 273**	**1 968**

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Belopp i miljoner kronor
NOT 9- BYGGNADER OCH MARK - fortsättning

(koncernen)	**2014**	2013
Byggnader		
Ingående anskaffningsvärden	14 938	10 614
Årets anskaffningar	154	3 545
Årets försäljningar/utrangeringar	-62	-435
Omklassificeringar	1 022	1 213
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**16 053**	**14 938**
Ingående investeringsbidrag	-206	-206
Årets investeringsbidrag	0	0
Utgående investeringsbidrag	-206	-206
Ingående avskrivningar	-2 219	-1 891
Årets försäljningar/utrangeringar	6	64
Årets avskrivningar	-427	-400
Omklassificeringar	11	7
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-2 629**	**-2 219**
Ingående uppskrivningar	437	453
Ackumulerade uppskrivningar sålt/utrangerat	-1	0
Omklassificeringar uppskrivningar	5	-15
Årets avskrivning på Uppskrivning	-13	-1
Utgående ackumulerade uppskrivningar	**428**	**437**
Ingående nedskrivningar	-624	-627
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0
Ackumulerade nedskrivning sålt/utrangerat	0	2
Återförd nedskrivning	13	1
Omklassificeringar	0	0
Årets nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-611**	**-624**
Utgående planenligt restvärde	**13 036**	**12 326**
Byggnader och mark totalt		
Utgående planenligt restvärde	**15 309**	**14 293**

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Belopp i miljoner kronor
NOT 9- BYGGNADER OCH MARK - fortsättning

(koncernen)	**2014**
Uppgifter om förvaltningsfastigheter	
Redovisat värde	**13 848**
Verkligt värde	**21 372**

Koncernens marknadsvärderingar är, förutom Uppsalahem AB:s, interna och bygger på kassaflödesberäkningar. Uppsalahem AB tillämpar en sk samordnad värdering enligt kassaflödesmetoden. Kalkylräntan för hyresbostäder varierar mellan 5,75 och 8,25 procent beroende på risk. För övriga typer av fastigheter ligger kakylräntan i intervallet 8,79 - 9,39 procent.

Sport- och Rekreationsfastigheter AB samt Fyrishov AB är svårvärderade och inte ingår därför inte i värdena på förvaltningsfastigheterna.

Verkligt värde för 2013 lämnas inte då det är första året som koncernen tillämpar K3.

Inget av bolagen har väsentliga åtaganden att köpa, uppföra, reparera, underhålla eller förbättra förvaltningsfastigheterna.

NOT 10 - MASKINER OCH ANDRA TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

(koncernen)	**2014**	2013
Ingående anskaffningsvärden	129	82
Årets anskaffningar	35	36
Årets försäljningar/utrangeringar	-2	-1
Omklassificeringar	1	13
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**164**	**129**
Ingående avskrivningar	-41	-34
Ackumulerade avskrivningar sålt/utrangerat	2	1
Årets avskrivningar	-13	-8
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-52**	**-41**
Utgående planenligt restvärde	**112**	**88**

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Belopp i miljoner kronor

NOT 11 - INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER

(koncernen)	**2014**	2013
Ingående anskaffningsvärden	1 266	1 026
Årets anskaffningar	198	218
Årets försäljningar/utrangeringar	-7	-6
Omklassificeringar	28	29
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 485**	**1 266**
Ingående investeringsbidrag	-9	-9
Årets investeringsbidrag	0	0
Utgående investeringsbidrag	**-9**	**-9**
Ingående avskrivningar	-294	-248
Ackumulerade avskrivningar sålt/utrangerat	6	6
Årets avskrivningar	-63	-52
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-350**	**-294**
Utgående planenligt restvärde	**1 126**	**963**

NOT 12 - PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR

(koncernen)	**2014**	2013
Ingående anskaffningsvärden	1 687	1 971
Årets anskaffningar	1 180	1 264
Årets försäljningar/utrangeringar	-1	0
Omklassificeringar	-1 507	-1 548
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 359**	**1 687**
Ingående investeringsbidrag	0	0
Årets investeringsbidrag	0	0
Utgående investeringsbidrag	**0**	**0**
Utgående planenligt restvärde	**1 360**	**1 687**

NOT 13 - AKTIER OCH ANDELAR I DOTTERBOLAG

	2014	2013
Ingående värde	4 828	3 774
Förvärv av bolag	1	30
Avyttring av bolag	0	0
Lämnade aktieägartillskott	333	1 024
Utgående ackumulerade anskaffningsvärder	**5 162**	**4 828**
Ingående nedskrivningar	-77	-77
Årets nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-77**	**-77**
Utgående planenligt restvärde	**5 085**	**4 751**

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Belopp i miljoner kronor
NOT 13 - AKTIER I DOTTERBOLAG - fortsättning

Dotterbolag	Kapital-andel	Rösträtts-andel	Antal aktier och andelar	Ägd del av aktiekapital	Bokfört värde 2014	2013
Uppsalahem AB	100%	100%	1 668	166,8	2 987	2 700
Uppsala Kommuns Fastighets AB	100%	100%	6 000	6,0	167	167
Uppsala Parkerings AB	100%	100%	50	0,3	16	16
AB Uppsala Kommuns Industrihus	100%	100%	5 650	56,5	809	800
Fyrishov AB	100%	100%	5 000	5,0	12	12
Uppsala stadsteater AB	100%	100%	20 560	5,1	7	7
Uppsala Konsert och Kongress AB	100%	100%	1 550	1,5	2	2
Uppsala Vatten och Avfall AB	100%	100%	5 000	5,0	168	131
Uppsala Kommuns Gasgenerator AB	100%	100%	1 000	0,1	0	0
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	100%	100%	10 000	10,0	686	686
Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB	100%	100%	10 000	10,0	43	43
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	100%	100%	10 000	10,0	188	188
Uppsala R2 AB	100%	100%	2 000	0,2	0	0
Uppsala R3 AB	100%	100%	2 000	0,2	0	0
					5 085	**4 751**

Dotterbolag och dotterdotterbolag	**Organisationsnr.**	**Säte**
Uppsalahem AB	556137-3589	Uppsala
- Kretia i Uppsala Kvarngärdet AB	556831-8348	"
- Uppsalahem Eksätragården AB	556862-0461	"
- Studentstaden i Uppsala AB	556233-8649	"
- Uppsalahem Elmer AB	556862-0453	"
- Östra Orgeln Bostäder AB	556824-8271	"
Uppsala Kommuns Fastighets AB	556099-5077	"
- Storvreta Centrum AB	556833-8312	"
- Fastighetsbolaget Storvreta HB	916514-6029	"
- Gottsunda Marknad AB	556643-0608	"
Uppsala Parkerings AB	556044-4498	"
AB Uppsala Kommuns Industrihus	556162-6606	"
- Uppsala Kommuns Industrihus Förvaltnings AB	556396-3403	"
- Uppsala Kommuns Industrihus Sleipner HB	916671-9550	"
- Uppsala Kommuns Industrihus Rälsen HB	916671-9535	"
- Uppsala Kommuns Industrihus Brand HB	969643-4480	"
- Uppsala Kommuns Industrihus Sandbacken HB	916408-9220	"
- Förvaltningsbolaget Industrihus Kölen KB	916634-0183	"
- Uppsala Industrihus Cykeln AB	556445-3859	"
- Uppsala Industrihus Västland AB	556181-2412	"
- DLIJ Förvaltning AB	556694-5183	"
- Industrihus i Eke AB	556701-2157	"
Fyrishov AB	556380-4524	"
Uppsala stadsteater AB	556009-4095	"
Uppsala Konsert och Kongress AB	556414-8301	"
Uppsala Vatten och Avfall AB	556025-0051	"
Uppsala Kommuns Gasgenerator AB	556109-6628	"
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	556911-0751	"
Uppsala Kommun Sport-och Rekreationsfastigheter AB	556911-0744	"
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	556911-0736	"
Uppsala R 2 AB	556457-1452	"
Uppsala R 3 AB	556457-1460	"

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Belopp i miljoner kronor

NOT 14 - ANDRA LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV
(koncernen)

	2014	2013
Ingående värden	0,04	0,04
Årets avyttringar	0,00	0,00
Utgående värde	**0,04**	**0,04**

Avser	Bokfört värde		Marknadsvärde	
	2014	2013	**2014**	2013
HBV andel	0,04	0,04	0,04	0,04
Totalt	**0,04**	**0,04**	**0,04**	**0,04**

NOT 15 - ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR
(koncernen)

	2014	2013
Uppskjuten skattefordran	20	20
Fordran investeringsmoms	226	244
Övriga långfristiga fordringar	2	3
Totalt	**248**	**268**

NOT 16 - FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER
(koncernen)

	2014	2013
Förutbetalda hyror	4	4
Övriga förutbetalda kostnader	25	19
Upplupen ränta	0	0
Upplupna intäkter	6	9
Övriga poster	2	0
Totalt	**36**	**31**

NOT 17 - KASSA OCH BANK
(koncernen)

	2014	2013
Kassamedel	2	1
Disponibla tillgodohavanden	181	322
Totalt	**182**	**323**

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Belopp i miljoner kronor
NOT 18 - RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I KONCERNENS EGET KAPITAL

	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Minoritets-intresse	Totalt
Ingående balans 2013-01-01	**370**	**2 092**	**-321**	**926**	**3 067**
Nyemission					
Erhållet aktieägartillskott		915			**915**
Förvärv av andelar i dotterbolag			926	-926	
Effekter av ändrade redovisningsprinciper			-85		**-85**
Effekter av rättelser av fel					
Omräkningsdifferenser					
Årets resultat			110		**110**
Utgående balans 2013-12-31	**370**	**3 007**	**630**	**0**	**4 008**
Nyemission					0
Erhållet aktieägartillskott					0
Lämnad utdelning					0
Effekter av ändrade redovisningsprinciper					0
Effekter av rättelser av fel					0
Omräkningsdifferenser					0
Årets resultat			148		148
Utgående balans 2014-12-31	**370**	**3 007**	**779**	**0**	**4 156**

	2014-12-31	***2013-12-31***
Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott	269	269

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Belopp i miljoner kronor
NOT 18 - RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I MODERFÖRETAGETS EGET KAPITAL

	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans 2013-01-01	**370**	**1 846**	**394**	**16**	**2 627**
					0
Överföring resultat föregående år			16	-16	0
Nyemission					0
Erhållet aktieägartillskott			915		915
Lämnad utdelning					0
Effekter av ändrade redovisningsprinciper					0
Effekter av rättelser av fel					0
Årets resultat				45	45
Utående balans 2013-12-31	**370**	**1 846**	**1 326**	**45**	**3 588**
Överföring resultat föregående år			45	-45	0
Nyemission					0
Erhållet aktieägartillskott					0
Lämnad utdelning					0
Effekter av ändrade redovisningsprinciper					0
Effekter av rättelser av fel					0
Årets resultat				232	232
Utgående balans 2014-12-31	**370**	**1 846**	**1 371**	**232**	**3 819**

	2014-12-31	**2013-12-31**
Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott	246	246

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642

Belopp i miljoner kronor

NOT 19 - AVSÄTTNINGAR
(koncernen)

Pensioner	**2014**	2013
Pensioner och liknande förpliktelser		
Belopp vid årets ingång	**6**	**6**
Årets avsättningar	0	0
Under året ianspråkstagna belopp	0	0
Under året återförda belopp	0	0
Belopp vid årets utgång	**5**	**6**
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	49	38
Årets avsättningar	44	11
Under året ianspråkstagna belopp	0	0
Under året återförda belopp	-13	0
Belopp vid årets utgång	**79**	**49**
Övriga avsättningar		
Belopp vid årets ingång	36	36
Årets avsättningar	6	1
Under året ianspråkstagna belopp	0	-1
Under året återförda belopp	0	0
Belopp vid årets utgång	**41**	**36**
Totalt belopp vid årets utgång	**126**	**90**

Uppsala Vatten och Avfall redovisar en avsättning för förväntade framtida avecklingskostnader gällande avfallsanläggning deponi Hovgården. Deponifondens saldo ökar i takt med enberäknad diskonteringsränta som för 2014 är 2 procent och uppgår i bokslutet till 31,2 mnkr. Avsättningen ska motsvaras av ett framtida åtagande att återtställa deponin.

NOT 20 - LÅNGFRISTIGA SKULDER

Nedan anges den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning 1-5 år efter balansdagen.

Moderbolaget		
Skulder till dotterbolag	0	0
Skulder till Uppsala kommun	0	529
	0	**529**
Koncernen		
Skulder till kreditinstitut	0	0
Skulder till Uppsala kommun	2 897	3 558
Övriga långfristiga skulder	2	0
	2 899	**3 559**

Nedan anges den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen.

	2014	2013
Moderbolaget		
Skulder till dotterbolag	0	0
Skulder till Uppsala kommun	945	416
	945	**416**
Koncernen		
Skulder till kreditinstitut	3 555	3 555
Skulder till Uppsala kommun	2 556	2 202
Övriga långfristiga skulder	360	343
	6 471	**6 101**

NOT 21 - CHECKRÄKNINGSKREDIT

Moderbolaget	**2014**	2013
Beviljad kredit	150	150
Koncernen		
Beviljad kredit	1 103	1 163

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Belopp i miljoner kronor

NOT 22 - UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER
(koncernen)

	2014	2013
Semesterlöneskuld	21	19
Sociala avgifter	7	6
Upplupna räntor	21	29
Upplupna lönekostnader	13	3
Förskottsbetalda hyror	74	64
Förutbetalda intäkter	30	16
Förutbetalda brukningsintäkter VA-verksamhet	41	41
Förutbetalda hushållsavfallsavgifter	38	32
Övrigt	43	56
Totalt	**288**	**266**

NOT 23 - STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

Koncernen	**2014**	2013
Ställda säkerheter		
För egna skulder och avsättningar		
avseende långfristiga skulder till kreditinstitut:		
- Fastighetsinteckningar	2 155	2 224
Summa ställda panter	**2 155**	**2 224**
Ansvarsförbindelser		
Garantiförbindelser	2	2
Borgensförbindelser	1	1
Övriga ansvarsförbindelser	0	0
Summa ansvarsförbindelser	**3**	**3**

Moderbolaget		
Ställda panter	**Inga**	**Inga**

Ansvarsförbindelser

Moderbolaget har lämnat kapitaltäckningsgaranti till samtliga dotterbolag.

NOT 24 - UPPLYSNINGAR OM FINANSIELLA INSTRUMENT

Säkringsredovisning

Uppsalahem AB
Enligt Uppsalahems finanspolicy får derivatinstrument endast användas för att förändra eller eliminera de ränte- och valutarisker som uppstår i koncernen och ska därför alltid vara kopplade till en underliggande exponering. Framtida upplåning för planerade investeringar får säkras.

Vid bokslutstillfället innehöll derivatportföljen räntetak och ränteswappar. Swapparna utgör säkringar till låneportföljen och kan därför säkringsredovisas, se nedan. Volymen ränteswappar uppgick vid årsskiftet till 3 860 (3 685) mnkr varav 400 (500) mnkr var swappar med framtida start (startar under 2015).

Uppsalahems räntetak ska skydda bolaget i händelse av en kraftig ränteuppgång. De omfattade en lånevolym om totalt 600 (600) mnkr vid årets slut och ligger på nivåer mellan 4,50 och 4,75 procent. Samtliga räntetak förfaller under våren 2015.

Derivatportföljens totala marknadsvärde uppgick vid årsskiftet till -343 (-38) mnkr.

Uppsala Kommuns Fastighets AB
Säkringen gäller omvandling från rörlig till fast ränta på två lån om totalt 170 Mkr genom Ränte-SWAP (Vanilla). Matchning 100 procent av beloppet, men med en längre löptid på derivatet än kapitalbindningen på lånen. Detta är dock godkänt av Uppsala kommuns finansutskott och därmed är risken på grund av skillnaden i löptid övertagen av kommunen som är motpart för bägge transaktionerna.

Swappen marknadsvärde uppgick vid årsskiftet till 20,3 (3,4) mnkr

NOT 25 - OFFENTLIGA BIDRAG

Uppsala Kommuns Fastighets AB har erhållit bidrag från ESF till ett kompetens utvecklingsprojekt med 0,28 miljoner kronor.

Uppsala stadsteater AB redovisar i resultaträkningen 2014:
Verksamhetsstöd från Samverkansmodellen 15,6 miljoner kronor.
Projektstöd från Kultur och bildning Barn och ungdomsprojekt 0,32 miljoner kronor.
Utvecklingsbidrag från Statens kulturråd Barn och ungdomsprojekt 0,33 miljoner kronor. Arbetsmarknadsstöd 0,15 miljoner kronor.

Uppsala stadsteater AB redovisar i balansräkningen per 2014-12-31:
Utvecklingsbidrag 2015 från Statens kulturråd Barn och ungdomsprojekt 0,27 miljoner kronor. Projektstöd 2015 från Kultur och bildning Barn och ungdomsprojekt 0,3 miljoner kronor. Projektstöd 2015-2016 Uppsala kommun Barn och ungdomsprojekt 0,45 miljoner kronor. Utvecklingsbidrag 2015 från Statens kulturråd (SIDA) 0,06 miljoner kronor. Projektstöd 2015-2017 från EU Theatronprojektet 0,48 miljoner kronor. Bidragen i balansräkningen avser projekt under perioden 2015-2017.

Uppsala Kommuns Sportfastigheter AB har ansökt om att få investeringsbidrag gällande solceller om 0,42 miljoner kronor. Bidraget har minskat investeringen av anläggningstillgången och bokats upp som interimsfordran. Villkor förknippat med bidraget är att energistatistik skall levereras in de följande 5 åren.

Uppsala Vatten och Avfall AB har erhållit lönebidrag samt trygghetsanställningsbidrag på sammanlagt 0,28 miljoner kronor av arbetsförmedlingen för år 2014.

UPPSALA STADSHUS AB
Org nr 556500-0642
Belopp i miljoner kronor
Not 26 - OPERATIONELL LEASING

	Koncernen		Moderföretaget	
	2014	2013	**2014**	2013
Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal	**48**	**48**	0	**0**
Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal				
Ska betalas inom 1 år	29	28	0	0
Ska betalas inom 1-5 år	101	102	0	0
Ska betalas senare än 5 år	38	44	0	0
Tillgångsslag				
Fordon	1	3		
Kontorsinventarier	0	0		
Lokaler	46	44		
Övrigt	1	1		
	48	**48**		

Koncernen har väsentliga leasingavtal som avser olika typer av lokaler, t.ex. teater, kontor, arkiv, verkstad och garage.

Hyresintäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
Kontraktsförfallostruktur	**Antal kontrakt**	**Kontrakts-värde**	**Antal kontrakt**	**Kontrakts-värde**
Lokaler				
inom ett år	286	557	0	0
senare än ett år men före fem år	408	315	0	0
senare än fem år	75	47	0	0
Summa lokaler	**769**	**920**	**0**	**0**
Bostäder	14 574	1 041	0	0
Garage och p-platser	5 996	30	0	0
Övrigt	145	14	0	0

Hyresavtal avseende bostäder och garage ingås normalt tillsvidare där hyresgästen har möjlighet att säga upp avtalet med 3 månaders uppsägningstid

Uppsala Stadshus AB:s styrelse

Uppsala den 7 april 2015

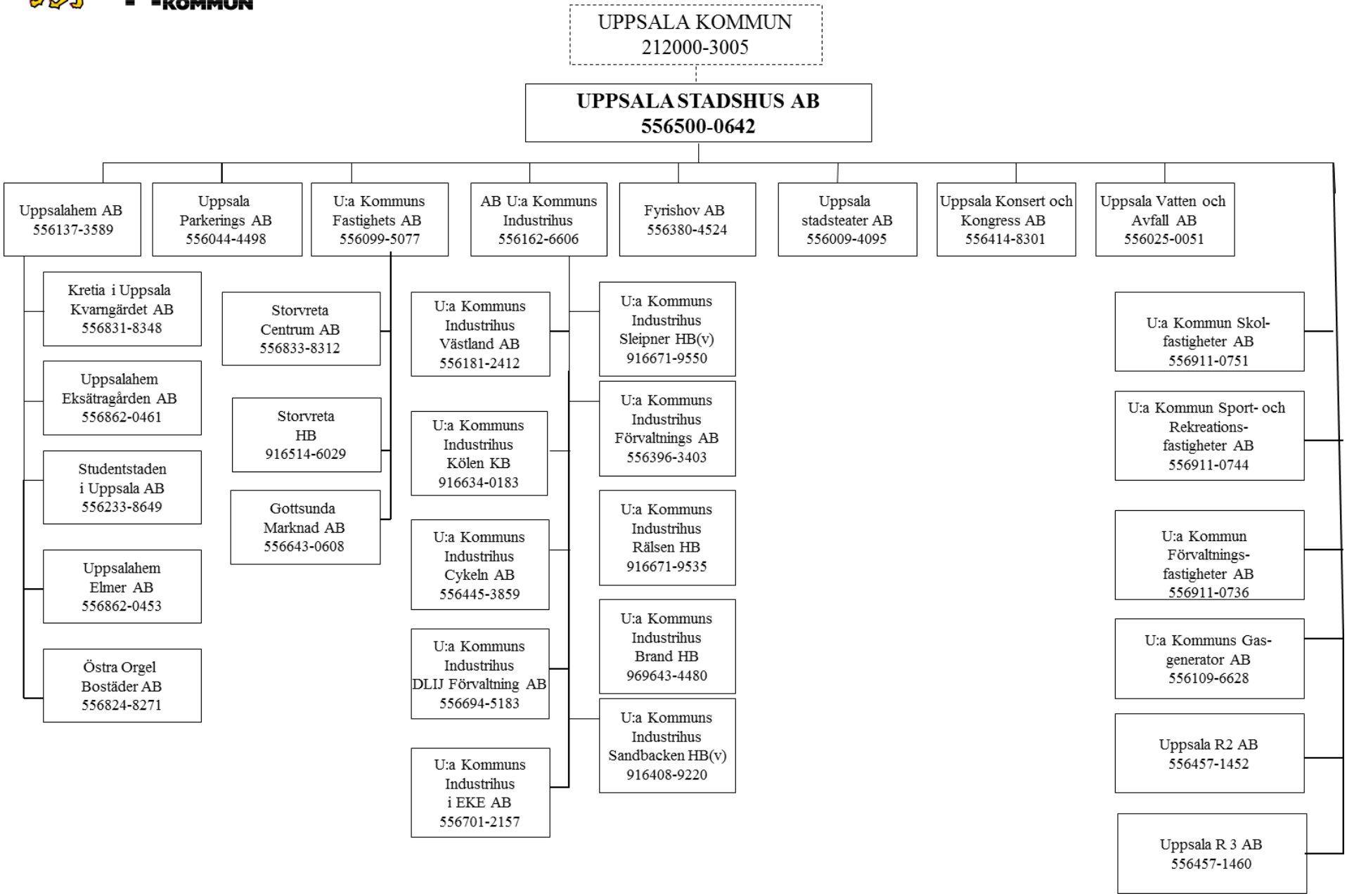
Marlene Burwick Ordförande	Maria Gardfjell	Fredrik Ahlstedt
Stefan Hanna	Mohamad Hassan	Ilona Szatmári Waldau
Erik Pelling	Eduards Freijs	Joachim Danielsson vd

Vår revisionsberättelse har avgivits den 7 april 2015

Ernst & Young AB

Björn Ohlsson
Auktoriserad revisor

UPPSALA STADSHUSKONCERNEN



KSN-2014-1438
BILAGA 1

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 nämndomorganisation 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 yttrandefrihetskonferens 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. Befolkningstillväxten 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.

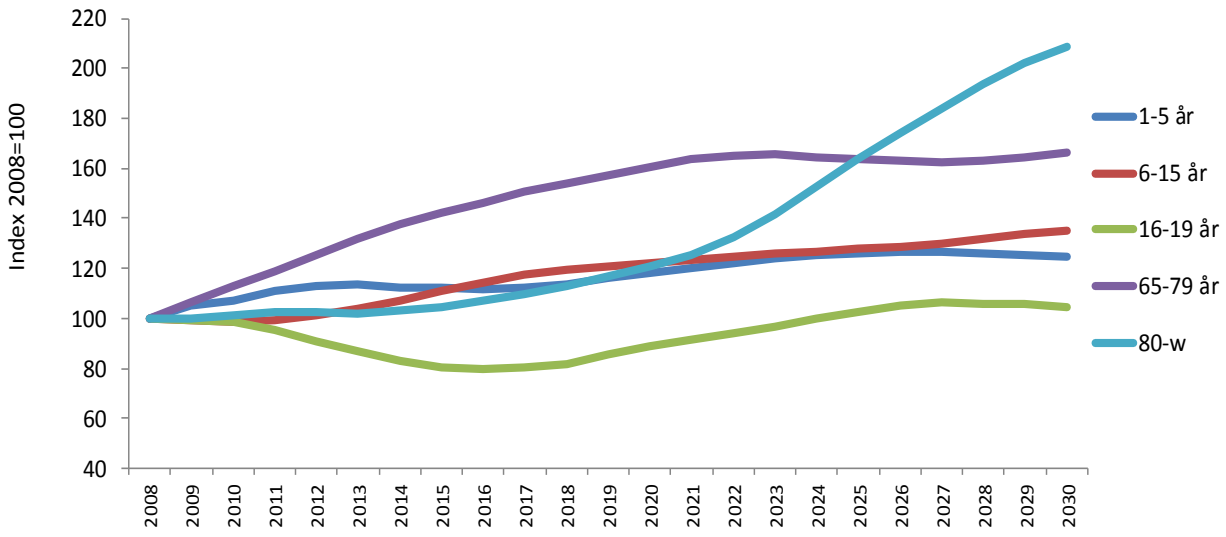
Uppsala kommun har traditionellt uppvisat en stark sysselsättning i jämförelse med övriga Sverige. Det förklaras med högutbildad arbetskraft, en stabil lokal arbetsmarknad med stor andel offentliga arbetsgivare och ett strategiskt geografiskt läge i mälardalsregionen med närhet till Stockholm som agerar 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 uppmärksammats 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 ökningar 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 tvärsektoriell 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 styrelsers 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 kommunfullmäktigevalet, vilket är högre än vid föregående val.

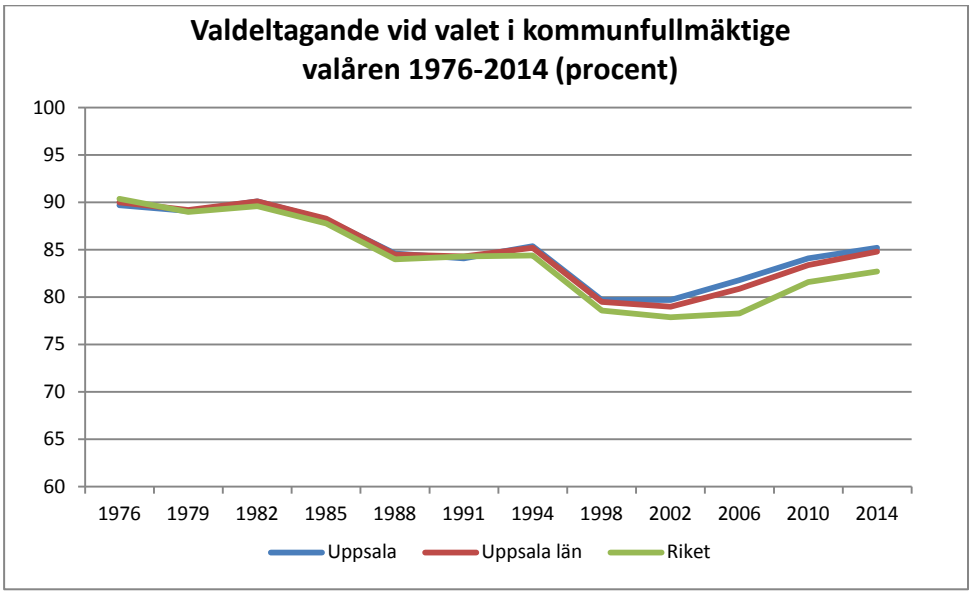


Diagram 1. Valdeltagande i Uppsala kommun jämfört med länet och riket. Källa: Regionfakta.com

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. Nåntuna/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 sextiotal 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 informationssatsning ”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 riket[1].

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 rikssnittet för både kvinnor och män. Skillnaderna mellan män och kvinnors medellivslängd har minskat något de senaste åren.

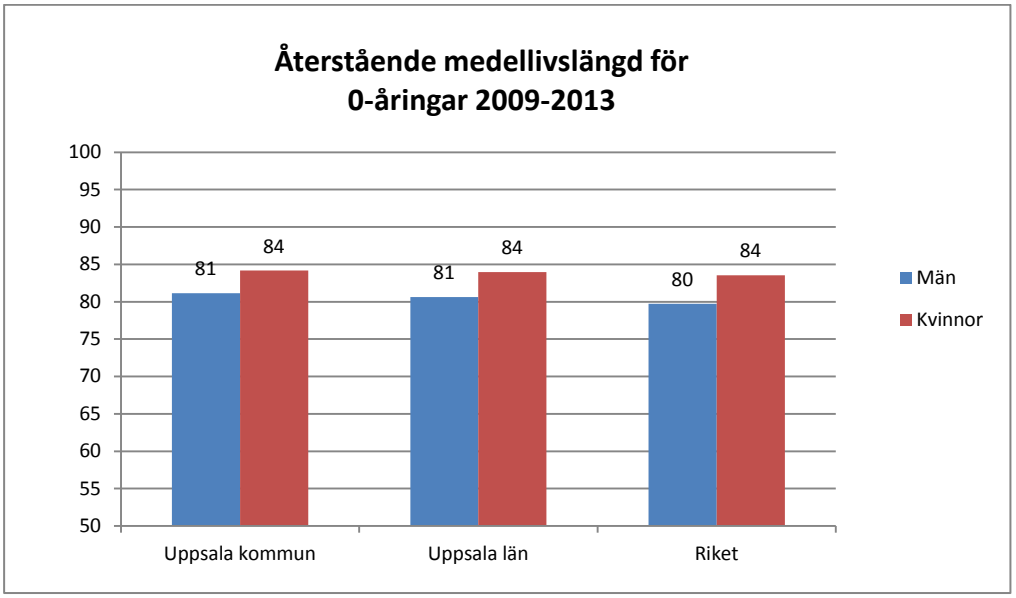


Diagram 2. Återstående medellivslängd för 0-åringar. Källa: SCB

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

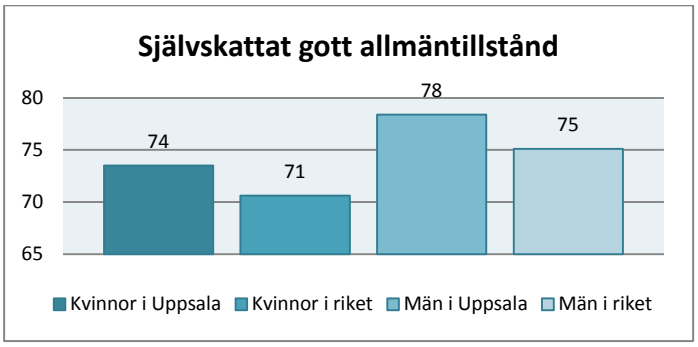


Diagram 1. Självskattat gott allmäntillstånd (SKL, 2014, *Öppna jämförelser 2014- Folkhälsa*)

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 svårmätt 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.

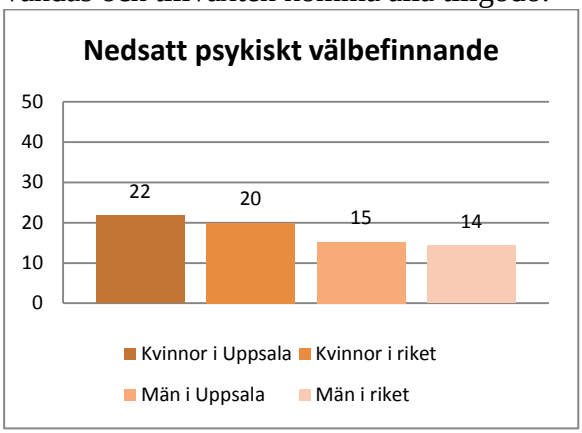


Diagram 4. Nedsatt psykiskt välbefinnande (SKL, 2014, *Öppna jämförelser 2014- Folkhälsa*)

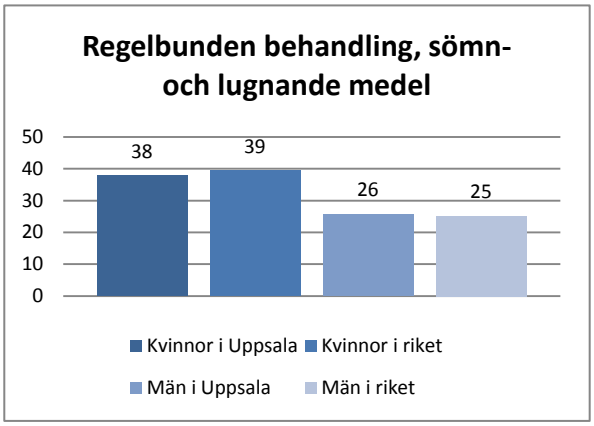


Diagram 5. Användning av sömn- och lugnande medel (SKL,2014 *Öppna jämförelser 2014- Folkhälsa*)

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 riket[2].

[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 äter 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.

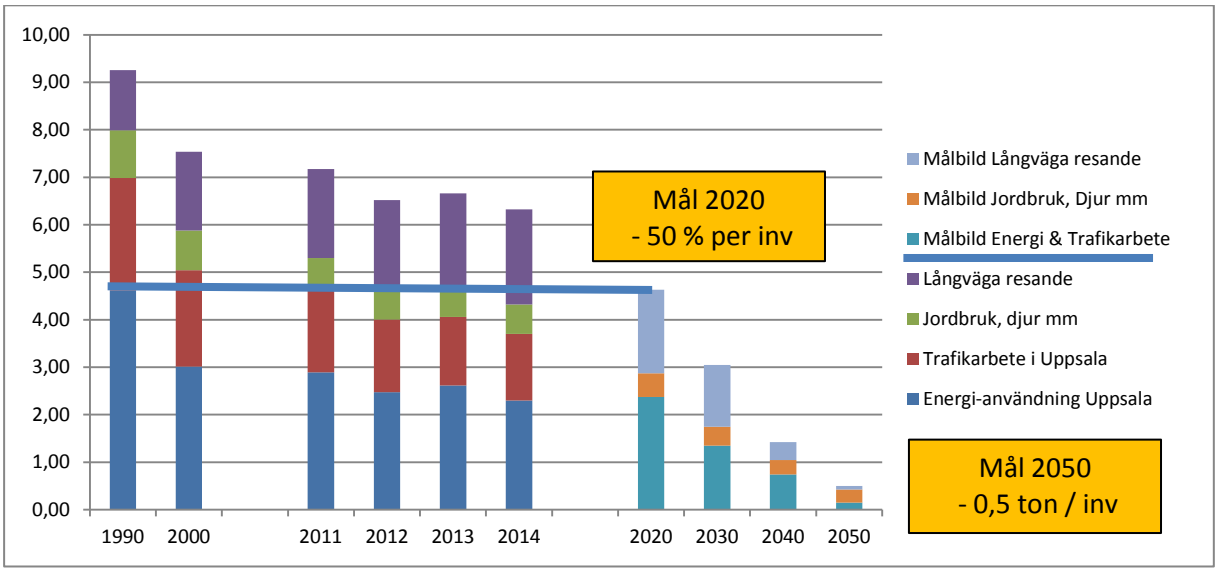


Diagram 6: Beräknade utsläpp av växthusgaser (CO_2-ekvivalenter) per invånare 1990-2014 från aktiviteter i Uppsala kommun, samt från Uppsalabornas långväga fritids- och semesterresor utanför kommunen och uppsalabors affärsflyg från Arlanda. Värdena för lokalt trafikarbete är framskrivna för 2013-2014, 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 färdplanearbetet 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 ”Valsätraleden” som invigdes i oktober och att den ”miljonte cyklisten” passerade Hamnspången den 15 maj. Två cykelbarometrar installerades som räknar passerande cyklister 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.

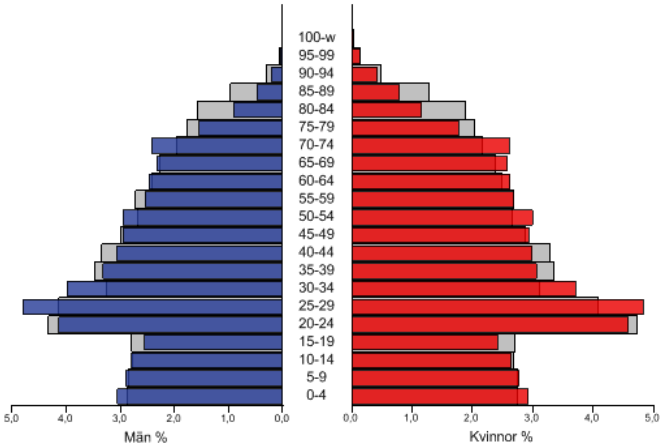
Befolkningsutveckling

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 genomgöra 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.

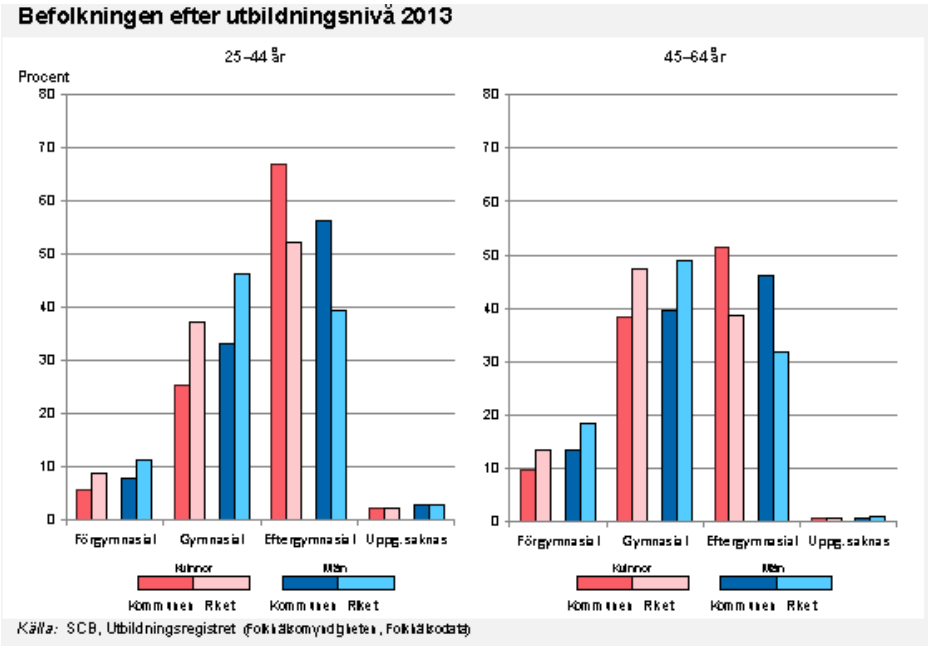
Oförändrat läge gällande andel som slutfört gymnasieutbildning

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 arbete[4]. 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 procent[5]. 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 skyddsnät 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 försörjningsstödsmottagande.

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 näringslivsrankingar. I undersökningen ”Här är det bäst att bo” vann Uppsala kategorin bästa stadskommun. Även i undersökningen av företagarna och UC som utser årets företagarkommun har Uppsala förbättrat sin position under 2014. Även enligt företagarbarometern 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 företagarnas 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 företagarna 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 återrapporteringen av verksamheten från kommunstyrelsen till kommunfullmäktige och kommunmedlemmar. Årsredovisningens syfte är att redovisa vad som åstadkommits 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 standarkostnad 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 förvaltingsorganisation. 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 branschsatsningar 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, obudgeterade kostnader som exempelvis vinterväghållning, budgeterade exploateringsintäkter som inte infriats, driftskostnader kopplade till förvärvet av Ulleråker samt omställnings-kostnader i samband med organisationsförändringen.

Alla belopp i miljoner kronor	**Utfall 2012**	**Utfall 2013**	**Utfall 2014**
Redovisat resultat	**20**	**919**	**-165**
Andel av skatt och kommunalekonomisk utjämning	*0,2%*	*10,0%*	*-1,7%*
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**
Andel av skatt och keu	*-1,7%*	*-0,6%*	*-0,1%*

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 realiseras.

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 samtidit 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 *Belopp i miljoner kronor*	**2012**	**2013**	**2014**
Årets redovisade resultat	20	919	-165
Nettoresultat 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

Förändringar i procent	**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 omvälden 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 vårddygn på institution eller familjehem, men kostnadsminskningen blev lägre än volymminskningen. Kostnad per vårddygn 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

Belopp i miljoner kronor	**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.

Belopp i miljoner kronor	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 pensions-förpliktelser och löneskatt	16	20	14

Kommunens soliditet har fallit till 43 (54) procent. Inklusive 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 kreditbedömningsinstituten. 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
Medel placerade för att möta pensionsutbetalningar			
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 ränteuppräkningen 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.

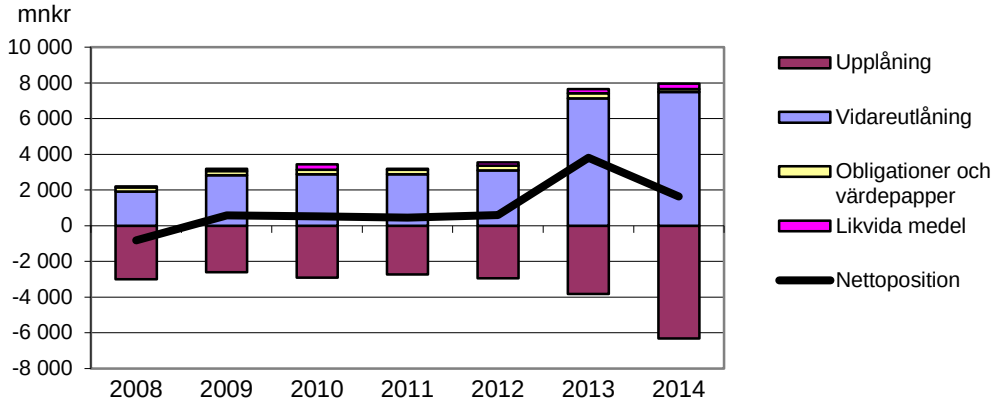
Nettopositionen, det vill säga det positiva saldot mellan placeringar, vidareutlåning och upplåning var 1 627 (3 806) miljoner kronor. Det innebar en minskning med 2 179 miljoner kronor jämfört med föregående år. Förändringen beror på att förvärvet av Ulleråkersområdet finansierats med extern upplåning. Borgensåtagandet ökade under året till 342 (24) miljoner kronor. Orsaken var beviljandet av kommunal borgen till innebandy- 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 låneskulden 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 reavinster 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 reavinster, Uppsala kommun	-81	-56	16
- N:o reavinster/-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

Belopp i miljoner kronor	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 hälsoskyddsnämnden	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**
Därav reavinster	*64,8*	*48,1*	*-1,2*
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 anlitades 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 korrigering 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 förskolplats 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 överförts till Uppsala Parkerings AB. Vidare gjordes utrangeringar och nedskrivningar av anläggningar vilket belastade resultatet med 9,8 miljoner kronor. Utrangeringarna 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 gaturenhållning 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 lekparker. Under året invigdes den första snabbcykelleden Valsätraleden och flera lekparker 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 konståkning 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 öppenvårdsintsatser 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 stödinsatser 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 konor. 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 äldrenämnden 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 fungerade 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 plastser 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 uppnåtts, att 1 inte uppnåtts och ytterligare 10 delvis uppnåtts.

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 ökad 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 uppnåtts. 35 ställföreträdare har rekryterats.

Måluppfyllelse

Nämnden har arbetat med 12 av kommunfullmäktiges inriktningsmål. Av inriktningsmålen är två särskilt centrala för överförmyndanämnden: ”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 uppmäts 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.

	RÖRELSENS INTÄKTER		RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		BALANS-OMSLUTNING		SOLIDITET		INVESTER-INGAR	
Belopp i miljoner kronor	**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 Industrihus, 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 Rekreationsfastigheter 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 stadhuskoncernens 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 Rekreationsfastigheter 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 Rekreationsfastigheter äger 80 sport- och rekreationsfastigheter 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 resultatrisken 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 rötkamrarna 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

Belopp i miljoner kronor om annat ej anges *Justerat för jämförelsestörande poster (se sida 21)*	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 kvalitetssäkrad

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 kvinnor 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 nytillsatta 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 mediekanaler 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 2013	BUDGET 2014	BOKSLUT 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 anlitades 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 negativ 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 Storvreta 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 företagsservice 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
Miljöaktuellts 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 företagarbarometer	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 branschsatsningar 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 Brottsförebyggande 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 miljökvalitetsnormerna 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 genomförs.

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 ägandeformer 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. Studiefrämjandet 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, Treklangen 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 visas i kommuninformationens nya lokaler på Stationsgatan 12.

Arbetet med att tillgängligöra 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 Löten 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 2013	BUDGET 2014	BOKSLUT 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 genomföras.

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 räkneinlärning 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 föreläggande har utfärdats gentemot huvudmän för fristående förskolor på grund av brister i utbildningen och tre föreläggande 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 obekväm arbetstid uppgick till 5,4 miljoner kronor. Fem enheter erbjuder omsorg under obekväm 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 förkolor 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 högskoleförbredande Ekonom, humanistiska och samhällsvetenskapsprogram	87,0	89,2	84,2
Andel (%) elever behöriga till högskoleförbredande 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 räkneinlärning 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
Antal elever (genomsnitt under året)			
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
Andel elever i fristående grundskola	20	19	-0,5
Nettokostnader (tkr) per elev			
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 lever 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

Gymnasieskola och kommunal vuxenutbildning	2011/ 2012	2012/ 2013	2013/ 2014	Riket 2013/ 2014
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.

Skillnader 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 lärarledd 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
Antal elever (genomsnitt under året) 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
Nettokostnad per elev (tkr)				
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 renoveringar 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 möte 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 försörjningsstödsmottagare 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 konsulentstödd 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

	BOKSLUT 2013	BUDGET 2014	BOKSLUT 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
Antal vårdtagare			
Boende	12	13	1
Personlig assistans	91	95	4
Övriga insatser	467	537	71
Nettokostnad per vårdtagare (tkr)			
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
Antal vårddygn			
Institutionsvård	31 671	29 464	-2 207
Familjehemsvård	71 546	68 610	-2 936
Strukturerad öppenvård, antal vårdtagare	1 683	1 363	-320
Nettokostnader per vårddygn (kr)			
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 kostander 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 målvärder 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

	BOKSLUT 2013	BUDGET 2014	BOKSLUT 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 erhåll 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 2013	BOKSLUT 2014	FÖRÄNDRING
Antal vårdtagare			
Boende	464	475	11
Personlig assistans	244	251	7
Daglig verksamhet	742	765	23
Övriga insatser	458	487	29
Nettokostnad per vårdtagare (tkr)			
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 gruppbostäder 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 transport-kostnader 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 2013	BUDGET 2014	BOKSLUT 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
Antal vårdtagare			
Hemtjänst	2 303	2 500	197
Korttidsvård/växelvård	238	215	-23
Demens- och omvårdnadsboende	1 403	1 378	-25
Psykiatriboende	98	92	-6
Nettokostnad per vårdtagare (tkr)			
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 välfärdsjobbare. 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 samordnande 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 2013	BUDGET 2014	BOKSLUT 2014
Nettokostnader (mnkr)	115	157	140
varav			
Flyktingmottagande	4	15	1
Arbetsmarknadsåtgärder	111	142	139

Nettokostnaderna för flyktingmottagande 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 flyktingmottaganden och 28 miljoner högre för arbetsmarknadsåtgärderna.

Överskottet inom flyktingmottagande beror dels på att statsbidrag från Migrationsverket blev 9,5 miljoner kronor högre än budgeterat dels att kostnaderna för försörjningsstöd till flyktingshushåll blev 4,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Detta beror på att de flesta ny-anlända 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 berörts.

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 konskevenser för det nya avtal om förtetagshälsovård 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 friskvårssubventionen 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 delägada 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 kunders/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 komptens, inte minst i Mälardalsregionen.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Resultaträkning

		SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN		
		Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i miljoner kronor	Not	2014	2013*	2014	2014	2013
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
VERKSAMHETENS INTÄKTER		
Försäljning	121	131
Taxor och avgifter	424	436
Hyror och arrenden	293	264
Driftbidrag från staten	325	287
Övriga bidrag	472	549
Försäljning av verksamhet/entreprenad	648	627
Realisationsvinster	10	1 463
Övriga intäkter	20	28
S:a verksamhetens intäkter	**2 314**	**3 785**
Skatteintäkter		
Skatteintäkter	8 525	8 260
Kommunalekonomisk utjämning	904	919
S:a skatteintäkter	**9 429**	**9 178**
Finansiella intäkter		
Finansiella intäkter	222	206
SUMMA INTÄKTER	**11 965**	**13 169**

KOSTNADER	2014	2013
VERKSAMHETENS KOSTNADER		
Bidrag och transfereringar	532	522
Entreprenader och köp av verksamhet	3 460	3 328
Personal	3 821	3 681
Personalomkostnad	1 845	1 737
Lokal- och markhyror	1 219	1 235
Material	285	291
Realisationsförluster	26	497
Övriga kostnader [1)]	759	761
Avgår interna investeringar	-179	-192
S:a verksamhetens kostnader	**11 768**	**11 860**
Av- och nedskrivningar		
Av- och nedskrivningar	232	210
Finansiella kostnader		
Finansiella kostnader	130	180
SUMMA KOSTNADER	**12 130**	**12 250**
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

Belopp i miljoner kronor		SAMMANSTÄLLD REDOVISNING 20141231	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING 20131231*	KOMMUNEN 20141231	KOMMUNEN 20131231
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	19 231	16 727	4 195	2 282
Maskiner och inventarier	7	1 681	1 515	436	456
Summa materiella anläggningstillgångar		**20 912**	**18 242**	**4 631**	**2 739**
Finansiella anläggningstillgångar					
Värdepapper andelar och bostadsrätter	8	574	310	3 031	2 769
Långfristiga fordringar	9	286	298	5 609	5 907
Summa finansiella anläggningstillgångar		**860**	**608**	**8 640**	**8 676**
Summa anläggningstillgångar		**21 772**	**18 850**	**13 272**	**11 415**
Omsättningstillgångar					
Förråd och lager		20	18	18	16
Exploateringsfastigheter		-559	-493	-559	-493
Kortfristiga fordringar	10	943	898	3 164	2 492
Kassa och bank		508	347	316	21
Summa omsättningstillgångar		**911**	**770**	**2 939**	**2 036**
SUMMA TILLGÅNGAR		**22 683**	**19 620**	**16 211**	**13 451**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital exkl. årets resultat		7 113	7 102	7 197	6 279
Övrigt		0	0		
Årets resultat		-110	10	-165	919
Summa eget kapital	11	**7 003**	**7 113**	**7 032**	**7 197**
Minoritetsintresse		**0**	**0**	**-**	**-**
Avsättningar					
Pensioner och särskild löneskatt		779	721	773	715
Uppskjuten skatteskuld		80	49	-	-
Övriga avsättningar		53	46	11	11
Summa avsättningar	12	**911**	**816**	**785**	**726**
Skulder					
Långfristiga skulder					
Obligationslån och skulder till kreditinstitut	13	8 122	6 493	4 566	2 926
Övriga långfristiga skulder	14	468	491	110	162
Summa långfristiga skulder		**8 590**	**6 984**	**4 676**	**3 088**
Kortfristiga skulder					
Kortfristiga lån	15	3 816	2 757	1 767	913
Exploateringsfastigheter		0	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	16	2 363	1 951	1 951	1 527
Summa kortfristiga skulder		**6 178**	**4 708**	**3 718**	**2 440**
Summa skulder		**14 768**	**11 692**	**8 394**	**5 528**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**22 683**	**19 620**	**16 211**	**13 451**
STÄLLDA PANTER					
Företagsinteckningar					
Fastighetsinteckningar		2 155	2 224		
Summa ställda panter		**2 155**	**2 224**		
ANSVARSFÖRBINDELSER	17	**4 710**	**4 560**	**4 712**	**4 562**
pensionsförpliktelse och löneskatt som ej upptagits som skuld eller avsättning		4 370	4 538	4 370	4 538
övriga borgens- och garantiförbindelser		340	22	342	24

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

Kassaflödesanalys

Belopp i miljoner kronor	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING 2014	2013*	KOMMUNEN 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
- ianspråktagna 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 *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013 *)
Verksamhetens intäkter	**3 924**	**3 919**
Varav jämförelsestörande poster		
realisationsvinster	51	123
vinst från exploateringsverksamhet	5	38
Verksamhetens kostnader	**-12 345**	**-12 033**
Varav avsättningar	-95	-93
Varav jämförelsestörande poster		
realisationsförluster	-26	-88
Av och nedskrivningar	**-827**	**-758**
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	**-9 248**	**-8 869**

KOMMUNEN	2014	2013 *)
Nämndernas intäkter	**21 190**	**22 362**
Varav jämförelsestörande poster		
realisationsvinster	5	1 426
vinst från exploateringsverksamhet	5	38
Avgår interna transaktioner	-18 876	-18 577
Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen	**2 314**	**3 785**
Nämndernas kostnader	-30 644	-30 437
Varav jämförelsestörande poster		
realisationsförluster	-26	-497
Avgår interna transaktioner	18 876	18 577
Verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	**-11 768**	**-11 860**
Av och nedskrivningar	**-232**	**-210**
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	**-9 686**	**-8 285**

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

Not 2 Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

KOMMUNEN *Belopp i miljoner kronor*	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**
Slutavräkning (kr/invånare)	-109	24
Preliminär avräkning (kr/invånare)	7	-244

Not 3 Finansiella intäkter

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013*)
Ränteintäkter från värdepapper	6	11
Övriga finansiella intäkter	13	8
SUMMA	**19**	**19**

KOMMUNEN	2014	2013 *)
Finansiella intäkter	313	269
Avgår interna transaktioner	-91	-63
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 *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013 *)
Räntekostnader	-278	-330
Räntebidrag	0	0
SUMMA	**-278**	**-330**

KOMMUNEN	2014	2013 *)
Finansiella kostnader	-221	-244
Avgår interna transaktioner	91	63
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 pensionsskuldsberäkningen	0	-63
Huvudmetoden har tillämpats		

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

Not 5 Skatt

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013 *)
Skatt avseende tidigare års verksamhet	-32	-15
Uppskjuten skatt	-1	29
SUMMA	**-33**	**14**

KOMMUNEN	2014	2013 *)

Belopp i miljoner kronor	2014	2013 *)
Medfinansiering Citybanan		0

	2014	2013 *)
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
Ingående anskaffningsvärde	121	131
Årets anskaffningar	1 388	0
Årets försäljningar/utrangeringar	0	-10
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	**1 509**	**121**
Ingående avskrivningar	-1	-2
Årets försäljningar/utrangeringar	0	1
Årets avskrivningar	0	0
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	**-1**	**-1**
Ingående uppskrivningar	0	0
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0
Utgående ackumulerad uppskrivning	**0**	**0**
Planenligt restvärde	**1 508**	**120**

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

Affärsverksamheter	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	11	18
Årets anskaffningar	3	1
Årets försäljningar/utrangeringar	0	-8
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	**13**	**11**
Ingående avskrivningar	-3	-6
Årets försäljningar/utrangeringar	0	3
Årets avskrivningar	0	-1
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	**-4**	**-3**
Ingående uppskrivningar	0	0
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0
Utgående ackumulerad uppskrivning	**0**	**0**
Planenligt restvärde	**10**	**7**

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

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

Övriga fastigheter	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	4	14
Årets anskaffningar	447	0
Årets försäljningar/utrangeringar	-109	-10
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	**342**	**4**
Ingående avskrivningar	-2	-6
Årets försäljningar/utrangeringar	2	4
Årets avskrivningar	-19	0
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	**-19**	**-2**
Ingående uppskrivningar	0	1
Årets försäljningar/utrangeringar	0	-1
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0
Utgående ackumulerad uppskrivning	**0**	**0**
Planenligt restvärde	**322**	**2**

Not 7 Maskiner och inventarier

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	2 014	2013 *)
Ingående anskaffningsvärde	2 588	2 360
Årets anskaffningar	325	382
Årets försäljningar/utrangeringar	-151	-196
Omklassificeringar	30	42
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	**2 791**	**2 588**
Ingående avskrivningar	-1 072	-1 093
Årets försäljningar/utrangeringar	142	183
Årets avskrivningar	-180	-162
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	**-1 110**	**-1 072**
Planenligt restvärde	**1 681**	**1 515**
Specifikation:		
Maskiner och inventarier	556	1 505
Finansiellt leasade maskiner och inventarier	1 125	10
Summa	**1 681**	**1 515**

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

KOMMUNEN	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	1 132	1 202
Årets anskaffningar	94	130
Årets försäljningar/utrangeringar	-145	-199
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	**1 081**	**1 132**
Ingående avskrivningar	-676	-752
Årets försäljningar/utrangeringar	137	179
Årets avskrivningar	-107	-102
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	**-646**	**-676**
Planenligt restvärde	**436**	**456**
Specifikation:		
Maskiner och inventarier	212	210
Fordon	47	54
It-utrustning	102	123
Finansiellt leasade maskiner och inventarier	7	10
Konst	64	59
Djur	0	0
Förbättringsutgifter annans fastighet	3	0
Summa	**436**	**456**

Not 8 Värdepapper, andelar och andra bostadsrätter

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013 *)
Bostadsrätter	172	144
Aktier	2	2
Värdepapper	390	156
Övriga andelar	11	9
SUMMA	**574**	**310**

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

KOMMUNEN Belopp i tusen kronor	Antal	Nominellt värde	Bokfört värde	Ägarandel (%)
Aktier och andelar				
Uppsala Stadshus AB	370 000	1,0	2 460 377	100,0
Uppsala R1 AB (fd Grafiskt Utbildningscenter AB)	9 960	0,0	996	99,6
Uppsala Innovation Centre AB	250	25,0	25	25,0
Destination Uppsala AB	7 072	0,0	370	60,0
Aktier och andelar i dotterföretag			**2 461 767**	
Svenska Kommunförsäkrings AB	1 524	1,0	1 860	5,6
Övriga aktier			**1 860**	
SUMMA AKTIER OCH ANDELAR			**2 463 627**	
Placering Pensionsstiftelse			385 124	
Bostadsrätter			171 396	
Övriga andelar			11 163	
SUMMA TOTALT			**3 031 311**	

Not 9 Långfristiga fordringar

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013*)
Fordringar investeringsmoms	226	244
Övriga fordringar	60	53
SUMMA	**286**	**297**

KOMMUNEN	2014	2013
Fyrishov AB	100	0
AB Uppsala Kommuns Industrihus	220	220
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 *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013*)
Kundfordringar	238	248
Fordringar på staten	30	84
Fordringar koncernkonto	-	-
Nästa års amorteringar på långfristiga fordringar	-	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	217	230
Kortfristiga placeringar	160	131
Övriga kortfristiga fordringar	298	204
SUMMA	**943**	**898**

KOMMUNEN	2014	2013
Kundfordringar	239	203
Fordringar på staten	88	61
Fordringar koncernkonto	279	351
Nästa års amorteringar på långfristiga fordringar	1 863	1 223
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	407	409
Kortfristiga placeringar	157	130
Övriga kortfristiga fordringar	131	116
SUMMA	**3 164**	**2 492**

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

Not 11 Eget kapital

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013*)
Ingående balans	7 113	7 313
Effekter av omräkning enl. K3	0	-201
Årets resultat	-110	0
SUMMA	**7 004**	**7 113**

KOMMUNEN	2014	2013
Ingående balans	7 197	6 279
Årets resultat	-165	919
SUMMA	**7 032**	**7 197**
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 *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013*)
Ingående avsättningar pensioner	721	611
Förändring avsättningar	58	110
Summa pensioner och löneskatt	**779**	**721**
Uppskjuten skatteskuld	**80**	**49**
Övriga avsättningar [1)]	**53**	**46**
SUMMA	**911**	**816**

KOMMUNEN	2014	2013
Ingående avsättningar pensioner	715	604
Pensionsutbetalningar	-34	-35
Nyintjänad pension	79	49
Arbetstagare som pensioneras	5	6
Ränte- och basbeloppsuppräkning	10	81
Övrigt	-1	9
Summa pensioner och löneskatt	**773**	**715**
Övriga avsättningar	**11**	**11**
SUMMA	**785**	**726**
Aktualiseringsgrad	*95,0%*	*95,0%*
Varav pensioner exkl. garantipension	*616*	*567*
garantipensioner	*6*	*8*
löneskatt	*151*	*140*

1) Varav 31 (31) miljoner avser avsättning för framtida avveckling av avfallsanläggning.
*) Jämförelsetalen för bokslut 2013 har räknats om enligt K3-regelverket

Not 13 Obligationslån och skulder till kreditinstitut

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013*)
Obligationslån	1 600	1 600
Skulder till kreditinstitut	6 522	4 893
SUMMA	**8 122**	**6 493**

KOMMUNEN	2014	2013
Obligationslån och	2020	1380
Skulder till kreditinstitut	2 546	1 546
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 *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013*)
Checkräkningskrediter	0	1
Förutbetalda anläggningsavgifter VA	273	251
Investeringsfond VA	81	79
Förutbetalt investeringsbidrag VA	6	1
Långfristig leasingskuld	5	8
Medfinansiering Citybanan	102	151
Övrigt	1	0
SUMMA	**468**	**491**

KOMMUNEN	2014	2013
Checkräkningskrediter (1 500 mnkr)	0	1
Deponerade medel elhandel	2	2
Långfristig leasingskuld	5	8
Medfinansiering Citybanan	102	151
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 *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013*)
Kortfristiga låneskulder till kreditinstitut	3 816	2 757
SUMMA	**3 816**	**2 757**

KOMMUNEN	2014	2013
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	1 767	913
varav nästa års amorteringar	1 065	610
kortfristig del finansiell leasing	3	3
SUMMA	**1 767**	**913**

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

Not 16 Övriga kortfristiga skulder

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING *Belopp i miljoner kronor*	2014	2013*)
Leverantörsskulder	599	615
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 371	1 164
Övriga kortfristiga skulder	392	172
SUMMA	**2 363**	**1 951**

KOMMUNEN	2014	2013
Leverantörsskulder	377	362
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter [1)]	1 091	900
Övriga kortfristiga skulder [2)]	483	265
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		
Belopp i miljoner kronor	**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		
Belopp i miljoner kronor	**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 basbeloppsuppräkning	**38**	**105**
Bromsen	**-17**	**0**
Övrigt	**-5**	**0**
Förändring löneskatt pensionsförpliktelser	**-33**	**57**
Utgående avsättning**	**4 370**	**4 538**
Aktualiseringsgrad	*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

	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN	
Belopp i miljoner kronor	**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 GIVARE	AKTIEÄGARTILLSKOTT MOTTAGARE	KONCERNBIDRAG GIVARE	KONCERNBIDRAG MOTTAGARE	BIDRAG GIVARE	BIDRAG 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 Rekreationsfastigheter 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 BORGENÄR	LÅN GÄLDENÄR	BORGEN GIVARE	BORGEN MOTTAGARE	RÄNTOR INTÄKT	RÄNTOR KOSTNAD	NETTOINTÄKT OCH NETTOKOSTNAD INTÄKT	NETTOINTÄKT OCH NETTOKOSTNAD 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 Rekreationsfastigheter 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

Belopp i miljoner kronor	**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

Belopp i miljoner kronor	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

Belopp i miljoner kronor	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**
	0	0	0
Eget kapital [1]	7 313	-201	7 113
Avsättningar	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		75 300
	Jan Holmlund t.f. 140801-		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 SAMHÅLLSMILJÖNÄMNDEN			
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		74 000
	Mats Norrbom 140512-		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		

Belopp i kronor		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 Wärnsberg (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
PRODUKTIONSSTYRELSER			
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 deltider. 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 verksamhet [3]					
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 skattekrona (1 skattekrona 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 aktiebolag. 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:

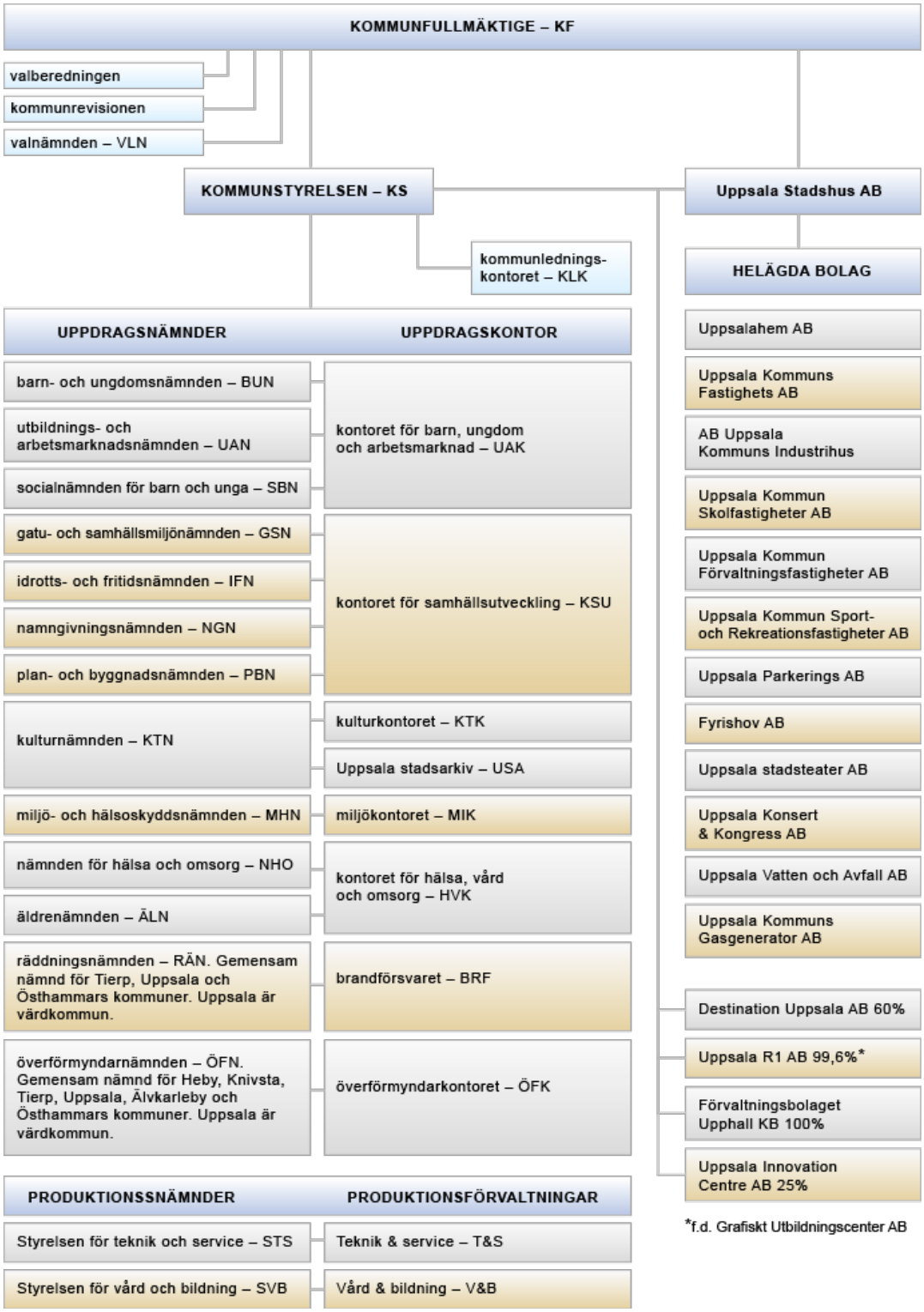
- större politisk genomslagskraft i kommunens verksamheter,
- en bättre dialog mellan kommunen och medborgarna,
- organisationen ska vara tillgänglig och öppen,
- organisationen ska vara begriplig och logisk för medborgaren,
- effektivare styrning av verksamheten.

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 tjänstmannaorganisationen och i juli trädde den nya stabsorganisationen i kraft. Med stabsfunktioner avses information, HR, ekonomi, verksamhetsstöd, kansli, kvalitet och utveckling, IT och näringsliv.

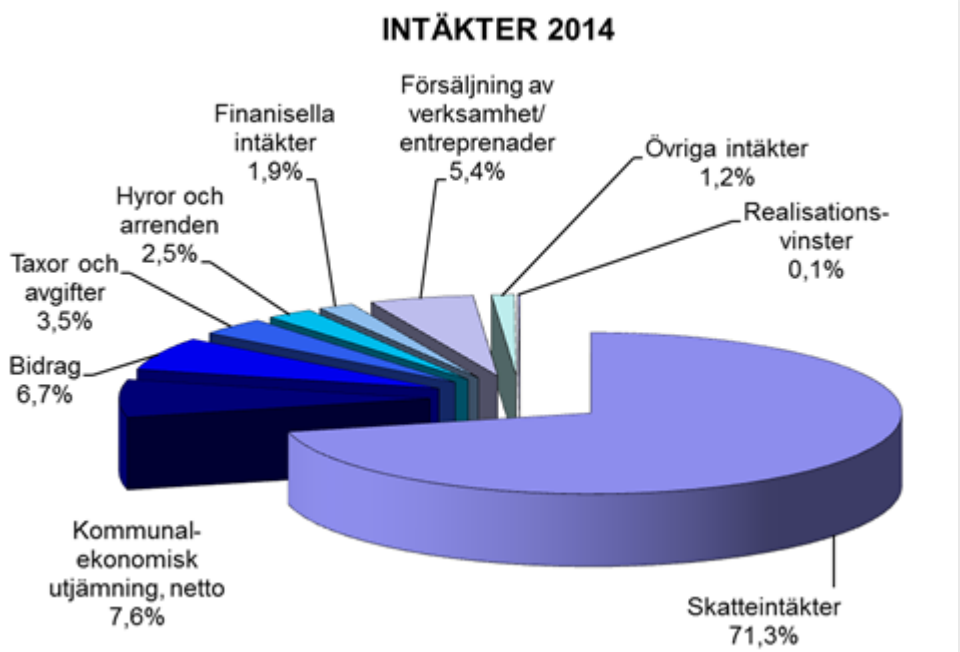
I december beslutade kommunstyrelsen att ersätta styrdokumentet IVE med ett nytt styrdokument. Det nya styrdokumentet har ett treårigt perspektiv istället för fyra. Syftet med detta är att på ett bättre sätt få mer sakliga förutsättningar och ökad kvalitet i de ekonomiska

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.

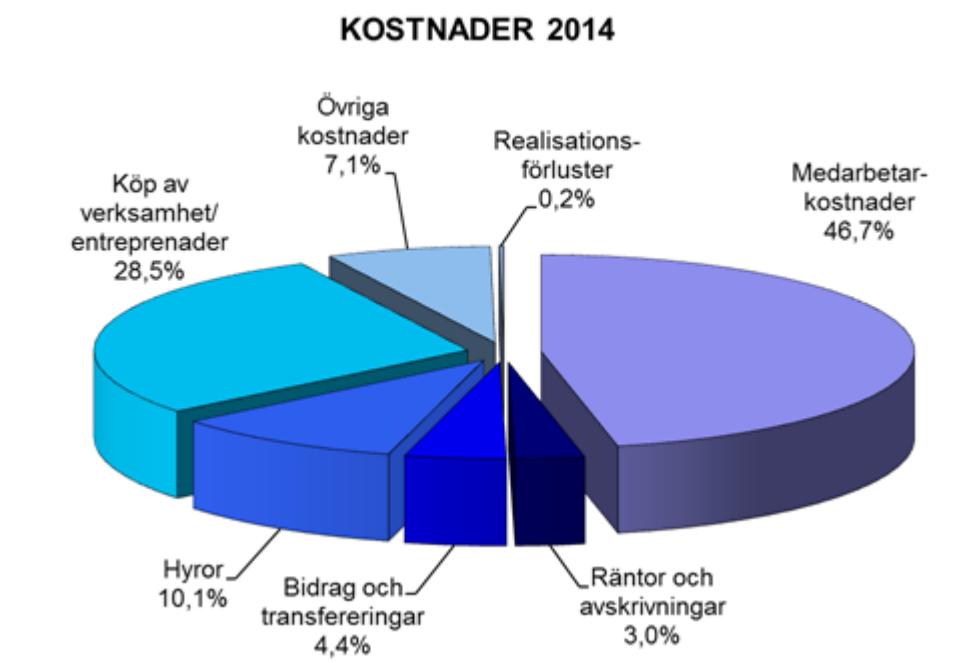
Uppsala kommunkoncern 2014



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.

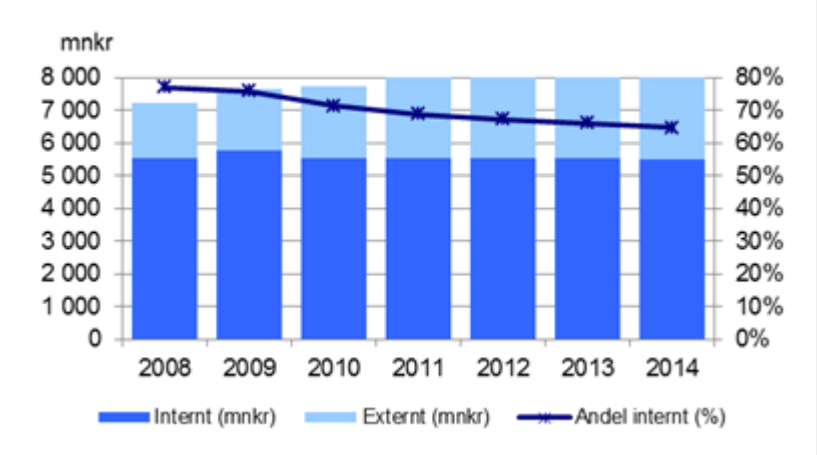


Den kommunalekonomiska utjämningen består av såväl kommunala fastighetsavgifter som bidrag från och avgifter till utjämningssystemet. Systemet syftar till att utjämna strukturella skillnader mellan rikets kommuner och därmed säkerställa grundläggande samhällsservice i hela landet. Mer om utjämningens 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

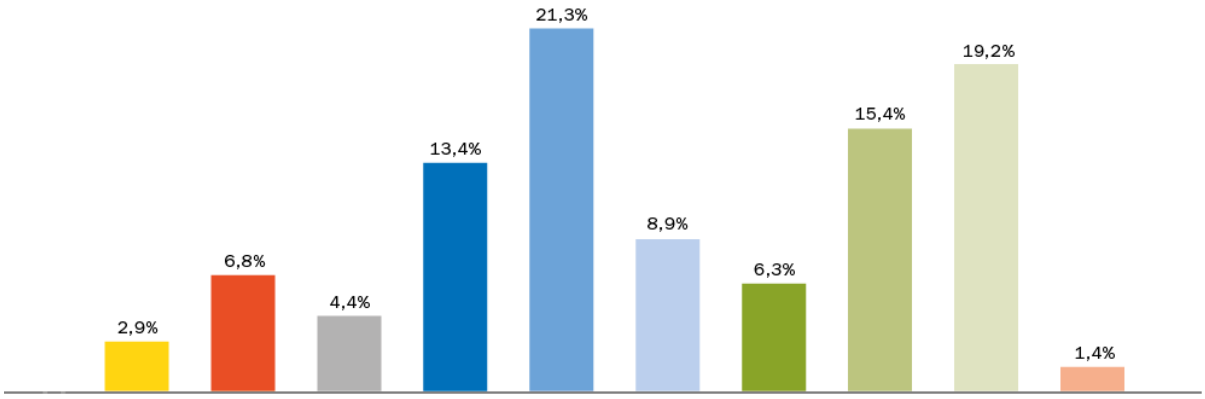


Huvuddelen av de tjänster kommunen finansierar utförs som egen regi. Trenden har under de senaste åren varit att denna andel ökat i Uppsala och i riket. I vardagen märks detta genom att nya aktörer blir synliga inom framförallt skola, vård och omsorg.

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 verksamhetsområden?



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 tillhandahölls 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 nytillsatta 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 arbetsmarknads-nämnden	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 ordinärt 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.