
**Nr 61. Bokslut 2013 för Uppsala kommun
KSN-2013-1405**

Kommunfullmäktige

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att för kommunen och kommunkoncernen fastställa resultaträkning för 2013,

att för kommunen och kommunkoncernen fastställa balansräkning inklusive föreslagna nedskrivningar av anläggningstillgångar, samt

att godkänna årsredovisningen för 2013 enligt ärendets *bilaga 1*.

Anmäls att kommunstyrelsen för egen del beslutat

att fastställa 2013 års resultat och utgående ackumulerat resultat per 2013-12-31 för samtliga nämnder enligt *bilaga 2*,

att fastställa redovisade investeringar som pågående till år 2013 enligt *bilaga 3*,

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

att lägga uppföljningen av kommunstyrelsen under året givna uppdrag till handlingarna enligt *bilaga 5*,

att anmäla uppföljningen av den interna kontrollen till kommunfullmäktige enligt *bilaga 6*,

att anmäla Uppsala Stadshus AB:s årsredovisning 2013 till kommunfullmäktige enligt *bilaga 7*.

Marlene Burwick (S) avger särskilt yttrande enligt *bilaga A*.

Maria Gardfjell (MP) avger särskilt yttrande

enligt *bilaga B*.

Iлона Szatmári Waldau (V) reserverar sig för att fullmäktige ska besluta:

”att ianspråkta 20 mnkr av Industrihus resultat

att avsätta 20 mnkr i en social investeringsfond”, samt enligt *bilaga C*.

Uppsala den 9 april 2014

På kommunstyrelsens vägnar

Fredrik Ahlstedt/Astrid Anker

I avgörandet deltagande: Fredrik Ahlstedt, Cecilia Forss, Liv Hahne, Magnus Åkerman (alla M) Mohamad Hassan, Cecilia Hamenius (båda FP), Stefan Hanna (C), Ebba Busch Thor (KD), Marlene Burwick, Erik Pelling, Ulrik Wärensberg, Hilde Klasson (alla S), Maria Gardfjell, Rickard Malmström (båda MP) och Iлона Szatmári Waldau (V).

Dessutom närvarande: Louise Landerholm Bill (M), Peter Nordgren (FP), Karin Ericsson (C), Bengt Westman, Irene Zetterberg och Milischia Rezai (alla S),

Ärendet

Verksamhetsåret 2013 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 positivt, 919 (20) miljoner kronor för Uppsala kommun och -41 (76) miljoner kronor för Uppsala kommunkoncern. Siffror inom parentes avser motsvarande värde för föregående år. Den bakomliggande orsaken till det starka redovisade resultatet i Uppsala kommun är omfattande realisationsvinster i samband med försäljning av verksamhetsfastigheter till helägda dotterbolag. På koncernnivå elimineras realisationsvinsten eftersom både köpare och säljare finns i samma koncern. Resultatet efter jämförelsestörande poster är -53 (-152) miljoner kronor. Nettokostnadsökningstakten har avtagit under året och uppgår till 4,3 procent vilket ska jämföras med 5,1

procent 2012 och 5,4 procent 2011. Balanskravsresultatet har förbättrats och uppgår till 29 miljoner kronor (3 mkr).

Flera nämnder redovisar negativa resultat vilket kräver fortsatt uppmärksamhet och aktiva åtgärder. Kommunstyrelsen noterade detta under första tertialrapporteringen för april 2013 och utarbetade tillsammans med berörda nämnder kraftfulla åtgärdspaket som började verka under hösten 2013. Årsredovisningar framgår av *bilaga 1 och 7*, resultatdisposition per nämnd inom Uppsala kommun framgår av *bilaga 2*.

Redovisningen av verksamhetens effektivitet och ändamålsenlighet framgår av årsredovisningshandlingarna, *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 *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 4 538 miljoner kronor. Till följd av det starka redovisade resultatet har soliditeten stärkts till 54 procent, inklusive ansvarsförbindelsen är soliditeten 20 procent. Uppsala kommuns kredit-betyg från Standard and Poor's är fortsatt starkt.

Pågående investeringar

Vid årsskiftet finns pågående investeringsprojekt om motsvarande 231 miljoner kronor. Dessa ingår inte i kommunfullmäktiges investeringsbudget för 2014. Nämndernas förteckning över pågående investeringar från 2013 för överföring till 2014 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 2013-2017 återfinns i ärendets *bilaga 4 och 5*. Kommunledningskontoret följer under året upp de uppdrag och direktiv som nämnderna inte verkställt.

Intern kontroll

Under året noterades att Uppsala kommun har allvarliga brister inom fastighetsverksamheten. Förbättrade rutiner tas fram inom flera områden. De organisationsförändringar som påbörjats förväntas leda till förbättrad styrning, ledning och kontrollmiljö.

Flera viktiga ramverk för den vidare utvecklingen av intern kontroll inom Uppsala kommun utvecklas inom ramen för ärendet KSN-2013-0364 "Åtterrapporering av insatser under 2012 för att i förebyggande syfte begränsa risken för korrup­tion och oegentligheter i kommunen". Ärendet behandlas av kommunstyrelsen i april 2014 och inom ramen för ärendet finns bland annat en kommungemensam intern kontrollplan för 2014. Planen förväntas tydliggöra ansvaret för den interna kontrollen och leda till mer genomarbetade riksanalyser för varje verksamhet. Ett fortsatt tydliggörande av ambition, dokumentation och organisatorisk placering av intern kontroll bedöms som centralt för att ökad kvalitet ska bli synlig i uppföljningen. Samtliga nämnders och styrelsernas interna kontrollplaner och uppföljningar av dessa finns i akten. Mer om intern kontroll framgår av *bilaga 6*.

Samverkansgrupp

Information om bokslut 2013 gavs till centrala samverkansgruppen den 2 april 2014.

Nämndernas verksamhetsberättelser

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

BILAGA 1

Bilaga 1 utgörs av separat tryck, årsredovisning 2013 för Uppsala kommun.

Årsredovisningshandlingens presenteras som internt tryck till KF. I samband med sammanträdet förväntas slutligt formgiven upplaga bli tillgänglig som pdf och blädderbar pdf på uppsala.se.

Slutlig tryckt version distribueras vid kommunfullmäktiges sammanträde 26 maj 2014.

Bilaga A (S)

Särskilt yttrande Årsbokslut 2013

Uppsala kommun redovisar ett ekonomiskt resultat på 919 miljoner kronor. Orsaken till det starka resultatet är de omfattande realisationsvinster som gjordes i samband med försäljning av verksamhetsfastigheter till helägda dotterbolag. Men bakom de starka siffrorna finns en annan verklighet. Och resultatet efter att vi korrigerat för extraordinära poster är -53 mkr.

Precis som förra året står det klart att budgeten för ekonomiskt bistånd underbudgeterats, nu med 55 miljoner kronor och arbetslösheten är fortfarande det enskilt främsta skälet bakom människors behov av bistånd. Resultatet för 2013 visar också att två av våra uppdragsnämnder på den sociala sidan står för ett sammanlagt underskott på 67.5 mkr.

Det är klart att det pressade ekonomiska läget i omvärlden påverkat Uppsala och sysselsättningen har under året minskat. Men det som också är avgörande för landets kommuner är den politik som bedrivs av regeringen. 140 miljarder i sänkta skatter innebär förvisso mer i den enskilda plånboken, men det betyder också urgröpta statsbidrag och sämre kvalitet i de kommunala verksamheterna.

Yttre faktorer har således självklart påverkat oss, men vi behöver på allvar analysera de inre faktorerna. Uppsala kommun har ett relativt gynnsamt läge och borde kunna klara sig bättre.

Det blir extra bekymmersamt när vi kan konstatera att vi står inför stora utmaningar framöver. Det handlar om hur vi ska klara jobben, välfärden, miljön och solidariteten.

I vetskap om att Uppsalas tillväxt börjar med barnens uppväxt vill vi socialdemokrater investera i bra uppväxtvillkor för alla barn och i förebyggande arbete.

Hälsa och välfärd är ojämnt fördelat mellan olika grupper och olika områden i Uppsala. I de stadsdelar som ligger högst i ekonomiskt bistånd har mer än 20 procent av barnfamiljerna ekonomiskt stöd, där det är lägst är motsvarande siffra noll procent. Barn som växer upp i familjer med

långvarigt ekonomiskt bistånd riskerar en ogynnsam utveckling, genom att de i högre grad har lägre utbildningsnivå, löper högre risk att må psykiskt sämre, och de har högre risk att hamna i ett framtida ekonomiskt beroende jämfört med övriga barn.

Vi får hela tiden mer och mer kunskap om vikten av att satsa på förebyggande arbete och på social hållbarhet både för den enskilda individen och för samhällsekonomin i stort. Men med en planering som bara omfattar de närmaste fyra åren och i praktiken mest fokuserar på nästa budgetår har det visat sig svårt att få fram pengar till förebyggande insatser.

Vi behöver jobba med ledning och styrningsfrågor samt med samverkansfrågor inom kommunen, med landstinget och med statliga myndigheter. Men vi behöver också ändra det ekonomiska synsättet och se att förebyggande arbete är god ekonomisk hushållning.

Socialdemokraterna satt i ledningen under de år då vi tog Uppsala kommun från ständiga underskott till överskott. Vi tänker ta det ansvaret också framöver. Med kloka åtgärder som förebygger sociala problem, minskar utanförskapet och skapar sysselsättning tar vi också bättre vara på människors egna resurser och drömmar.

Kommunens balanskravsresultat för 2013 uppgår till 29 mkr. Vi vill använda en del av balanskravsresultatet för att stärka kommunens förmåga att möta och hantera kommande kostnader genom att avsätta 20 mkr i en social investeringsfond.

För socialdemokraterna

Marlene Burwick

Kommunalråd (S)

Bilaga B (MP)

Yttrande Årsbokslut 2013

Uppsala kommun har inte en ekonomi i balans, återigen är det intäkter av engångskaraktär som räddar ekonomin. Även om kravet på ekonomisk hushållning uppfylls är det inte långsiktigt hållbart.

Vi närmar oss inte heller ekologisk hållbarhet i Uppsala kommun. Klimatutsläppen har inte minskat och flertalet beslut har tyvärr fattats som

leder till ökade utsläpp och sämre förutsättningar att nå målen.

Hållbarhetsredovisningen är alltför kortfattad, trots att det är beslutat att den ska göras grundligt vartannat år.

Redovisningen är över lag osystematisk och visar på en rad brister. Orsaken till detta går enbart att spekulera kring. Men är det så att organisationsförändringar har kommit före själva organisationsöversynen som ska genomföras nu 2014? Kommunledningskontoret har släppt lite av sin strategiska roll och har blivit mer operativ, därmed verkar det inte finnas tid över till uppföljning av verksamheten. Därav en bitvis ganska slarvig och bristfällig årsrapport när det kommer till verksamhetsberättelsen. Både i redovisningen av kommunfullmäktiges uppdrag, samt uppföljning av kommunfullmäktiges uppdrag och direktiv (bilaga 4) finns uppenbara felaktigheter. Inriktningsmål och uppdragsmål till verksamheten är inte uppföljda på något konsekvent sätt.

Uppsala kommun behöver öka systematiken i arbetet med att följa upp IVE. Ett område som behöver redovisas tydligare är hur statsbidragen används, det gäller såväl de generella som riktade statsbidragen. Det är inte minst viktigt på skolans område, där ökade statsbidrag och satsningar verkligen måste komma skolan, lärarna och eleverna till godo.

Det är bra att skolinspektionens utlåtande redovisas sammanfattningsvis, dock hade en något djupare analys varit på sin plats om bristerna kommer sig av dålig verksamhetsstyrning eller av grundläggande brister i uppdraget till skolan. Att åtgärdsuppföljningen inte kan redovisas är självklart begripligt.

Bristen på ekonomisk styrning från den politiska majoritetens sida ledde under året till panikartade besparingsåtgärder, där vissa nämnder inte bara effektiviserade sitt arbete utan också tvingades spara kraftigt genom nedskärningar av verksamheten. Det hade självklart varit intressant att få en redovisning av hur det senare påverkade måluppfyllelsen i IVE, innan man kan dra slutsatsen att detta underlag visar på besparingspotentialer som är ett viktigt inspel i budgetprocessen 2015, vilket går att läsa i bokslutet.

Maria Gardfjell (MP)
Kommunalråd

Bilaga C (V)
Reservation Årsbokslut 2013

Jag reserverar mig till förmån för beslut om en social investeringsfond.

Bokslutet visar på stora brister i ekonomin. En utbetalning från AFA gör att bokslutet inte slutar på underskott. I längden fungerar inte underfinansierade budgetar som klaras av engångsintäkter. Det går inte bra för Uppsala.

Under året tvingades flera nämnder till nedskärningar för att få sin budget att gå ihop. Det drabbade huvudsakligen dem som är i störst behov av samhällets stöd, som personer med funktionshinder och personer som uppstår ekonomiskt bistånd.

Vissa nämnders ersättning är konsekvent underfinansierat i den borgerliga budgeten.

Arbetslösheten är hög i Uppsala, om än något lägre än i riket som helhet. Därför är det förvånande att högermajoriteten år efter år väljer att inte använda de medel som avsätts för arbetsmarknadsinsatser. Det måste vara bättre att skapa sysselsättning och arbetspraktik än att betala ut socialbidrag till personer som står utanför arbetsmarknaden. Mindre än en fjärdedel av dem som får ekonomiskt bistånd p.g.a. arbetslöshet har fått arbetsmarknadsinsatser, trots att det finns pengar avsatta för detta.

Vård och bildning har under året fått lämna ett stort avkastningskrav, utan detta hade nämnden inte hamnat på ett stort underskott. Vänsterpartiet har kritiserat avkastningskravet sedan det infördes och konsekvent tagit bort det i sina alternativa budgetar. Vård och bildnings resultat anges även i termer som marknadsandelar. Marknadstänket verkar idag vara viktigare än huvuduppdraget, att se till att Uppsala kommun har en bra välfärd.

Inom Teknik och Service används ordet ”affärer” istället för marknadsandelar. Teknik och Service är en kommunal nämnd som utför verksamhet åt uppdragsnämnder. Uppsala kommuns verksamhet måste byggas utifrån bästa möjliga välfärd för

Uppsalaborna, inte på marknadsandelar och affärer.

I bokslutet nämns Almedalsseminariet. Vänsterpartiet vill här påpeka att Uppsala kommun allt för ofta anordnar seminarier med enbart män som medverkande.

Bokslutet speglar den borgerliga politiken som förs i Uppsala och en IVE som präglas av borgerlig politik både i inriktningsmål och resurstilldelning. Det innebär stora brister i välfärden och ett stort fokus på konkurrens och affärstänk.

Om Vänsterpartiets förslag till IVE gått igenom hade verksamheterna haft mer resurser och inte tvingats spara. Istället hade satsningar kunnat göras på bl.a. skola, förskola och omsorg. Heltid hade varit en rättighet och verksamheten hade styrts utifrån behov och inte konkurrens- och besparingstänk.

Ilona Szatmári Waldau (V)
Kommunalråd



Årsredovisning 2013

”Uppsala är en kommun där alla människors lika värde, inneboende kraft och kreativitet respekteras och tas tillvara genom att var och en får möjlighet att påverka sin livssituation i en långsiktigt hållbar miljö som präglas av positiv dynamik, öppenhet och gemensamt ansvar.”

Uppsala kommunfullmäktige, maj 2007

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

UPPSALA KOMMUNS VERKSAMHET	5
Sammanfattning	6
Finansiell analys, Uppsala kommun.....	8
Finansiell analys, sammanställd redovisning	13
Uppsala kommunkoncern, nämnd- och styrelseperspektivet.....	16
<i>Resultat för verksamhet i förvaltningsform.....</i>	<i>16</i>
<i>Resultat för verksamhet i aktiebolagsform.....</i>	<i>28</i>

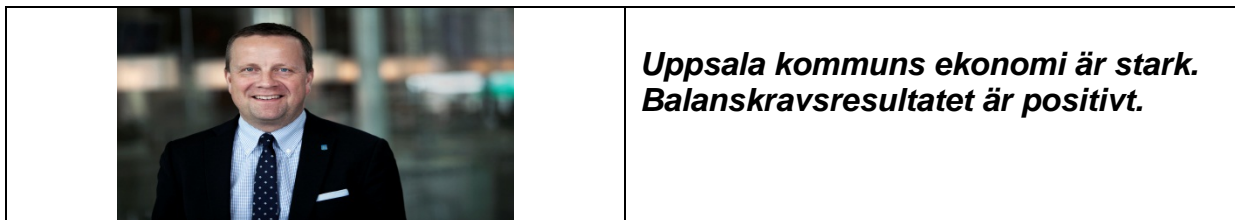
KOMMUNFULLMÄKTIGES INRIKTNING, VERKSAMHET OCH EKONOMI	35
Politisk verksamhet, kommunledning och gemensam verksamhet.....	36
Infrastruktur, stadsutveckling, skydd mm	39
Fritid och kultur.....	43
Pedagogisk verksamhet	45
Vård och omsorg	54
Särskilt riktade insatser	63
Medarbetare och ledare	66

EKONOMISK ÖVERSIKT	70
Resultaträkning.....	71
Specificerad resultaträkning Uppsala kommun.....	72
Kassaflödesanalys	73
Balansräkning.....	74
Noter till Resultat- och balansräkning.....	75
Tilläggsupplysningar	84
Redovisningsprinciper.....	89
Revisionsberättelse.....	90
Ordförklaringar.....	91
Fem år i sammandrag	92

BILAGOR	93
Omvärldsanalys	94
Hållbarhet och utveckling	96
Styrning och organisation.....	103
Hur finansieras Uppsala kommun - och hur används skattepengarna?.....	105
Kommunfullmäktiges uppdrag i IVE 2013-2016.....	107

Uppsala kommun
org. nr. 212000-3005

Uppsala - i händelsernas centrum



Två händelser under 2013 säger mycket om var Uppsala står idag. Vi nådde den högsta byggtakten på många år samtidigt som Världsnaturfonden utsåg Uppsala till årets klimatstad 2013. Uppsala förenar tillväxt och snabb befolkningsökning med långsiktigt ansvar för klimat- och miljöfrågor.

Uppsala kommuns ekonomi är stark. Balanskravsresultatet är positivt. Nettokostnadsökningstakten har avtagit under året och uppgår till 4,3 procent. Detta ska jämföras med 5,1 procent 2012 och 5,4 procent 2011. Genom att vi gjort detta har vi brutit den långsiktiga trenden med för hög kostnadsutveckling. Uppsala kommuns skatteintäkter ökar mer än kostnaderna. I vissa delar av verksamheterna är kostnadsutvecklingen fortfarande för hög. Åtgärder vidtas för att få en bättre balans mellan kostnader och efterfrågad verksamhet.

Under 2013 ökade Uppsalas folkmängd med 2 574 personer till 205 199 medborgare. Uppsala fortsätter att vara en attraktiv plats att bo, leva och arbeta på. Samtidigt upplever många att bostadssituationen är problematisk. Det byggs mer än på många år samtidigt som Uppsala behöver ännu fler bostäder. En av kommunsveriges största fastighetsaffärer genomfördes och presenterades i årsskiftet 2013/2014 när Uppsala kommun förvärvade Ulleråkersområdet från Landstinget Uppsala län. En mycket viktig affär som under en tioårsperiod ska ge minst 5 000 nya attraktiva hem för unga såväl som för familjer och äldre. Arbetet med att locka nya bostadsaktörer till kommunen fortsätter och flera viktiga avtal för att få till stånd hyresrätter har tecknats med dessa.

Våra viktigaste verksamheter, välfärdsverksamheterna, fortsätter att utvecklas. I Uppsala tillförs verksamheterna mer pengar varje år och det måste på ett tydligare sätt ge avtryck i medarbetarnas vardag, på den enskilda arbetsplatsen och i uppsalabornas kontakt med välfärdens verksamheter. Ineffektiv administration måste avskaffas och föråldrade lokaler moderniseras. Vi har fattat beslut om att förbättra IT-strukturen, införa fler e-tjänster och att det ska investeras fyra miljarder i de pedagogiska lokalerna. Samtidigt har vi under 2013 påbörjat en organisationsöversyn som genomförs i flera faser. Målet är förenklad kommunikation och förbättrad kapacitet. Arbetet kommer att prägla det kommande året och frigöra resurser till välfärdens kärnverksamheter. Arbetsmiljön för såväl våra barn och unga som för kommunens samtliga medarbetare kommer samtidigt att förbättras och det ska bli enklare för våra medborgare att ha kontakt med förskolan, skolan och äldreomsorgen.

När Uppsala fick priset som årets klimatstad 2013 av Världsnaturfonden fick vi belägg för att bred samverkan med företag, föreningar och organisationer är ett framgångsrikt sätt att arbeta på. Vi har tagit steget vidare och tänker bli en ledande miljökommun. Beslut om 100 procent ekologisk mat i kommunfinansierade verksamheter är en del i arbetet som fått mycket stor uppmärksamhet runt om i Sverige.

Efter ett väl genomfört 2013, där Uppsala på flera sätt hamnat i händelsernas centrum, är jag fylld av tillförsikt inför det kommande året. Att Uppsala får fortsätta att utvecklas på ett positivt sätt som gör skillnad i uppsalabornas vardag är betydelsefullt.

Fredrik Ahlstedt (M)
Kommunstyrelsens ordförande
Uppsala, mars 2014

UPPSALA KOMMUNS VERKSAMHET

Sammanfattning

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

Uppsala kommuns verksamhet ska vara ändamålsenlig och effektiv med ekonomi i balans. Kommunfullmäktige, det högsta beslutande organet, formulerar därför inriktningsmål, uppdrag och ägardirektiv för verksamheten. Fullmäktige fördelar också resurser mellan kommunens nämnder. Nämnderna har i sin tur att inom sina respektive verksamhetsområden bryta ned inriktningsmålen till önskade effekter som följs upp med hjälp av indikatorer. Frågan om god ekonomisk hushållning kan och ska därför besvaras i termer av måluppfyllelse hos dessa nämnder med bibehållen ekonomi i balans samt i uppfyllandet av ägardirektiven hos kommunens produktionsstyrelser och aktiebolag.

Ekonomi är i balans

Uppsalas finansiella ställning är mycket god med en soliditet på 54 procent och med goda framtidsutsikter. Årets totala resultat för Uppsala kommun är positivt med 919 (20) miljoner kronor. Det motsvarar 10,0 (0,2) procent av samlade intäkter i form av skatter och kommunalekonomisk utjämning att jämföra med budgeterade 2,0 (0,3) procent. I absoluta termer är den målsättningen därmed uppnådd även om det positiva resultatet uppnås genom engångsintäkter. I januari 2013 såldes huvuddelen av kommunens verksamhetsfastigheter till tre nybildade och helägda dotterbolag. Syftet med affären har huvudsakligen varit att uppnå större effektivitet i förvaltningen av fastigheterna. Försäljningen innebar samtidigt reavinster om 989 miljoner kronor som naturligtvis är den största enskilda förklaringen till det starka redovisade resultatet för 2013. Balanskravsresultatet är positivt.

Några uppdragsnämnder och produktionsstyrelsen för vård och bildning redovisar emellertid negativa avvikelser samtidigt som betydande engångsintäkter påverkat det redovisade resultatet. Underskottet i produktionsstyrelsen för vård och bildning orsakas i första hand överkapacitet inom det pedagogiska området. Årets resultat efter fullmäktiges avkastningskrav är -182 miljoner kronor. Av detta utgör 63 miljoner kronor omställningskostnader i samband med övertalighet. Andra nämnder med svaga resultat är nämnden för hälsa och omsorg samt socialnämnden för barn och unga. Underskottet i dessa nämnder uppgår till 48 miljoner kronor respektive 19 miljoner kronor. Gatu- och samhällsmiljönämndens resultat påverkades negativt med omkring 75 miljoner kronor till följd av utrangeringar i samband med inventering av anläggningstillgångarna.

I samband med aprilprognosen begärde kommunledningen in förslag till besparingsåtgärder från samtliga uppdragskontor. Underlaget visade på områden med besparingspotentialer och är ett viktigt inspel i såväl 2014 års verksamhet som i budgetprocessen inför 2015.

Framtidsutsikterna för Uppsala kommuns ekonomi får också anses goda och Uppsala kommun har en stabil ställning. Detta bekräftas av Standard and Poor's årliga rating av kommunen som innebar ett oförändrat och positivt omdöme.

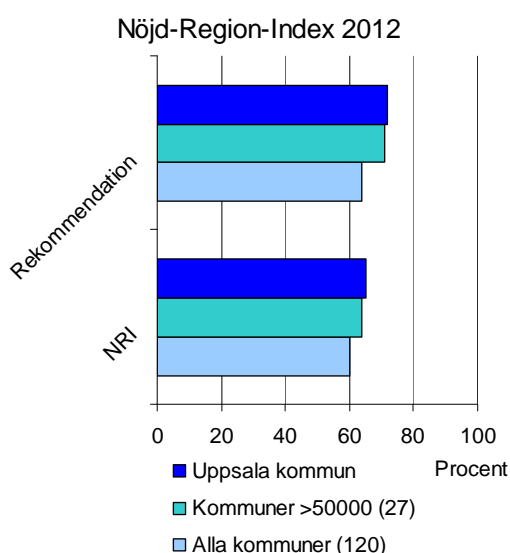
Investeringarnas självfinansieringsgrad (andel av avskrivning och resultat) är en annan indikator som kommunstyrelsen följer. Självfinansieringsgraden är 100 (71) procent att jämföra med målsättningen 75 procent, mätt som ett rullande treårigt medelvärde. Årets nyckeltal påverkas av realisationsvinsterna och det bör också noteras att de huvudsakliga investeringarna numera sker i dotterbolagen.

En viktig indikator är soliditeten som för Uppsala uppgår till 54 (50) procent. Inklusiv kommunens historiska pensionsåtagande som redovisas som ansvarsförbindelse är soliditeten 20 (16) procent. Förbättringen är en effekt av reavinsterna vid försäljning av verksamhetsfastigheter och finns således inte på koncernnivå.

Ändamålsenlig och effektiv verksamhet

Kommunens enheter samverkar för att skapa nytta för medborgarna. Under året har verksamheterna relaterat till ett antal inriktningsmål, uppdrag, ägardirektiv, policier och riktlinjer. Inriktningsmålen och de effekter som uppnåtts beskrivs i avsnittet Uppsala kommuns verksamhet. Uppdrag och ägardirektiv beskrivs kortfattat i avsnittet Uppsala kommunkoncern per enhet. Information utöver detta återfinns i respektive nämnds, produktionsstyrelses eller aktiebolags egen rapportering.

I årsredovisningen åskådliggörs verksamhetens resultat genom nyckeltal för de verksamhetsområden kommunen agerar i. Så långt möjligt försöker redovisningen att tillvarata den stora mängd av öppna jämförelser som finns tillgängliga för Sveriges kommuner. Exempelvis tillhandahålls dessa av aktörer som Skolverket, Socialstyrelsen, Statistiska centralbyrån (SCB) och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). I öppna jämförelser kan Uppsala kommun löpande följa och jämföra sina resultat med resultat i andra kommuner.



Kommunens verksamheter granskas av många intressenter. Elever, brukare, kommunmedborgare, media, oberoende utvärderare och myndighetstillsyn lämnar alla viktiga bidrag till kommunens utveckling. Ett exempel på en återkommande oberoende utvärdering är SCB:s medborgarundersökning med Nöjd-Region-Index. Uppsala kommun har deltagit i denna sedan 2005. Undersökningen bekräftar årsredovisningens bild, att Uppsala är en bra plats att leva på, men att framförallt bostadssituationen är problematisk. Ett utdrag finns i diagrammet intill, mer om undersökningen finns på SCB:s webbplats.

Ett exempel på andras granskning av kommunen och tillämpning av öppna jämförelser är den årliga kommunranking som genomförs av tidningen Fokus. Fokus baserar sin ranking på 43 variabler fördelade på fyra olika kategorier. I undersökningen rankas Uppsala 2013 som 24 (29) av Sveriges samtliga 290 kommuner.

Kravet på god ekonomisk hushållning uppfylls

Den verksamhet som bedrivs är effektiv och ändamålsenlig även om utrymme finns för förbättringar. Uppsala kommun faller väl ut i jämförelse med många andra kommuner. Kommunen präglas av tillväxt, låg arbetslöshet och uppfattas som en bra plats att leva och bo.

Årets redovisade resultat är mycket starkt. Efter jämförelsestörande poster är resultatet svagt negativt men förbättrat jämfört med föregående år. Nettokostnadsutvecklingen har bromsat in och är lägre än såväl 2012 som 2011. Kommunens finansiella position är stabil med goda förutsättningar att möta framtidens utmaningar.

Finansiell analys, Uppsala kommun

Resultat och kapacitet

Alla belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Redovisat resultat	92	20	919
<i>Andel av skatt och kommunalekonomisk utjämning</i>	<i>1,0%</i>	<i>0,2%</i>	<i>10,0%</i>
N:o reavinster vid bolagisering av verksamhetsfastigheter	-	-	-989
N:o reavinster övrigt	-16	-17	-27
N:o reavinster från mark och exploatering	-12	-65	-29
N:o utrangeringar av övriga anläggningstillgångar	-	-	79
Återbetald arbetsmarknadsförsäkring (AFA)	-17	-135	-136
Justering diskonteringsränta pension (RIPS)	51	-	63
Omställningskostnader styrelsen för vård och bildning	-	-	63
Aktieägartillskott GUC AB	-	14	1
Medfinansiering av Citybanan	-	30	3
Resultat korrigerat för jämförelsestörande poster	99	-152	-53
<i>Andel av skatt och kommunalekonomisk utjämning</i>	<i>1,1%</i>	<i>-1,7%</i>	<i>-0,6%</i>

Årets redovisade resultat är 919 (20) miljoner kronor. Den stora avvikelsen mot föregående år förklaras av reavinsten från försäljning av fastigheter. I januari såldes huvuddelen av kommunens fastigheter till tre helägda dotterbolag i Uppsala stadshuskoncern. Försäljningen gav reavinster om totalt 989 miljoner kronor. Även resultatet efter jämförelsestörade poster som framgår av tabellen ovan är bättre än föregående år.

En annan noterbar avvikelse under året är sänkningen av diskonteringsräntan för pensioner. Sänkningen innebär att nuvärdet av framtida pensionsutbetalningar ökar, en engångskostnad med 63 miljoner kronor påverkar därför årets resultat. Därutöver påverkas kommunens ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 av räntesänkningen, vilket emellertid inte påverkar årets resultat. Finansförvaltningen har samtidigt under året erhållit återbetalning av tidigare försäkringspremier från AFA med 136 miljoner kronor.

Under året noterades att Uppsala kommun har allvarliga brister inom fastighetsverksamheten. Förbättrade rutiner tas fram inom flera områden. De organisationsförändringar som påbörjats förväntas leda till förbättrad styrning, ledning och kontrollmiljö.

Uppsala kommun växer och det finns efterfrågan på mark för byggande. Kommunen är en större markägare och tillhandahåller mark för exploaterings syfte. Årets nettoresultat från exploateringsverksamheten uppgår till nära 30 miljoner kronor och ger därmed en direkt och positiv effekt på resultatet.

Balanskravet uppfylls

Alla belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Årets resultat	92	20	919
Nettoresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-19	-17	-1 016
Reserverat för pensioner mm	-70	-	-
RIPS-ränta			63
Omställning Styrelsen för vård och bildning			63
Balanskravsresultat	3	3	29

Uppsala kommun redovisar ett positivt balanskravsresultat.

Fortsatt svagt arbetsmarknadsläge

Förändringar i procent	2011	2012	2013
Skatter och kommunalekonomisk utjämning	4,0	-0,6	4,5
Dito, justerat för skatteväxling med landstinget (49 öre)	-	2,3	-
Verksamhetens nettokostnader	6,4	0,2	-5,0
Nettokostnader justerade med jämförelsestörande poster	5,4	5,1	4,3

Intäkter från skatter och kommunalekonomisk utjämning ökade med 4,5 procent jämfört med 2012 och uppgick totalt

till 9 178 miljoner kronor. Skatteintäkterna ökade med 391 miljoner kronor eller 5,0 procent medan kommunalekonomisk utjämning ökade med endast 3 miljoner kronor eller 0,3 procent. Intäktsökningen beror på en ökning av skatteunderlagets tillväxt med 4,1 procent i enlighet med prognosen från Sveriges kommuner och landsting (SKL) per december 2013. SKL:s prognos förutsätter en skatteunderlagstillväxt på 3,6 procent för riket. I Uppsala förväntas skatteunderlaget växa med 4,1 procent.

Under 2014 innebär den fortsatt svaga arbetsmarknaden i riket att löner och priser utvecklas långsammare. Skatteunderlagstillväxten förväntas bli 3,1 procent i riket och 3,6 procent i Uppsala. Intäkterna från skatter och kommunalekonomisk utjämning prognostiseras öka med 2,9 procent, en blygsam ökning som delvis förklaras av en minskning i kommunalekonomisk utjämning med 1,7 procent. Det senare beror på ett förändrat utjämningsystem där Uppsala tillhör de kommuner som missgynnas av förändringen.

Nettokostnadsutvecklingen har dämpats

Under året ökade nettokostnaderna med 4,3 procent att jämföra med 5,1 procent 2012 och 5,4 procent 2011. Det är emellertid viktigt att fortsatt följa nettokostnadsutvecklingen och säkerställa att den inte överstiger skatteunderlagets utveckling.

I samband med aprilprognosen begärde kommunledningen in förslag till besparingsåtgärder från samtliga uppdragskontor. Underlaget visade stora besparingsmöjligheter och är ett viktigt inspel i såväl 2014 års verksamhet som budgetprocessen inför 2015. Benchmarking mot kommuner med liknade förutsättningar visade att kostnaderna inom verksamhetsområden som äldreomsorg, barn- och ungdomsvård, gymnasieskola samt förskola är relativt sett höga. Det visar en potential till effektivisering, något som är viktigt när kommunen ställs inför allt tuffare demografiska utmaningar.

Investeringar och självfinansieringsgrad

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Nettoinvesteringar	542	576	317
Nettoinvesteringar/skatter och kommunalekonomisk utjämning (procent)	6 %	7 %	3 %
Självfinansieringsgrad (procent)	85 %	71 %	100 %

Årets investeringar har minskat, orsaken är i första hand att verksamhetsfastigheterna överförts till helägda dotterbolag. Förvaltning, ny- och

reinvestering sker i dessa bolag. De beloppsmässigt största anläggningstillgångarna i kommunen är markreserv för exploatering samt markfastigheter och investeringar i vägar.

Bruttoinvesteringarna uppgick till 379 miljoner kronor. Under året erhöles 54 (10) miljoner kronor i statligt investeringsbidrag för resecentrum. Bidraget minskar nettokostnaden för framtida avskrivning med motsvarande belopp. Av årets investeringsbudget utnyttjades 51 (40) procent. Självfinansieringsgraden mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras inom ramen för årets avskrivningar och resultat. För 2013 är självfinansieringsgraden 100 (71) procent, målet om minst 75 procent är därmed uppnått.

NETTOINVESTERINGAR PER VERKSAMHET			
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2011	2012	2013
Politisk verksamhet	0	0	0
Infrastruktur, stadsutveckling, skydd mm	241	280	134
- varav resecentrum	77	50	-54
Fritid och kultur	39	58	21
Pedagogisk verksamhet	218	169	84
Vård och omsorg	12	13	31
Särskilt riktade insatser	1	1	0
Affärsverksamhet och färdtjänst	2	1	0
Kommunledning och gemensam verksamhet	30	54	48
- varav finansiell leasing	3	-3	6
Summa nettoinvesteringar	541	576	317

Från och med 2013 domineras kommunens investeringar av den gemensamma infrastrukturen i form av gator, broar, parker och andra markanläggningar. Under året har 168 (213) miljoner kronor investerats av gatu- och samhällsmiljönämnden. Fastighetsägarnämnden upphörde under året och investerade endast 1 (207) miljoner kronor.

Exploateringsverksamheten förvärvar och förädlar kommunen mark för vidareförsäljning till olika ändamål. I takt med att mark försäljs och iordningställts enligt exploateringsavtal realiserar resultatet. Under 2013 innebar försäljning en resultatpåverkande nettovinst om 29 (64) miljoner kronor. Exploateringsintäkterna under 2013 avser huvudsakligen området Trasthagen i Sunnersta. Efter årsskiftet genomfördes den största exploateringsaffären i Uppsalas historia genom förvärvet av Ulleråkersområdet.

Soliditet

<i>Alla värden i procent</i>	2011	2012	2013
Soliditet	52	50	54
Tillgångsförändring	0	5	7
Förändring av eget kapital	2	0	15
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	17	16	20

Kommunens soliditet är 54 (50) procent. Om hänsyn tas till pensionskulden är soliditeten 20 (16) procent. Årets förstärkning av soliditeten beror i första hand på att reavinster påverkat det redovisade resultatet.

Risk och kontroll

God likviditet

Uppsala kommun har en tillgänglig kreditram på 3 472 miljoner kronor, varav 1 500 miljoner kronor i checkräkningskrediter och 1 972 miljoner i certifikatprogram. Kreditramen var outnyttjad vid årsskiftet.

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

Skuldsättningsgraden, som uttrycker i vilken grad kommunens tillgångar finansierats med främmande kapital var 46 procent vid utgången av året. Under året har viss omfördelning skett från långfristig mot kortfristig upplåning.

Pensionsåtagandet

PENSIONSÅTAGANDE <i>Belopp i miljoner kronor</i>	2011	2012	2013
Avsättningar för pensioner	571	604	715
Upplupen pensionskostnad, individuell del	188	199	213
Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelser	4 233	4 248	4 538
Totalt pensionsåtagande	4992	5051	5466
Medel placerade för att möta pensionsåtagande	262	272	282
Avkastning på placerade medel	4,0%	3,8%	3,8%
Reserverat för pensioner, ej placerat	385	385	385

Kommunens totala pensionsåtagande inklusive särskild löneskatt uppgick vid årsskiftet till 5 466 miljoner kronor, varav 4 538 miljoner kronor redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Av det totala pensionsåtagandet

redovisas därmed 17 (16) procent som skuld i balansräkningen. Ansvarsförbindelsen har ökat med 344 miljoner kronor på grund av en engångseffekt av sänkt diskonteringsränta och minskat med 185 (175) miljoner kronor på grund av utbetalda pensioner.

Årets pensionskostnader inklusive löneskatt uppgick till 553 (448) miljoner kronor. I pensionskostnader ingår utöver kostnaden för innevarande år även utbetalningarna av pensioner från ansvarsförbindelsen med 185 (175) miljoner kronor inklusive löneskatt. Denna del av pensionskostnaden avser pensionsrättigheter som intjänats före 1998. Den årliga kostnaden för denna historiska pensionskulden kommer att öka successivt till år 2025 för att därefter minska och till slut försvinna helt.

Ökningen av pensionskostnader jämfört med 2012 beror främst på en engångseffekt av sänkt diskonteringsränta som ökat kostnaden med 63 miljoner kronor. Dessutom har 2013 belastats med 6 miljoner kronor avseende en korrigerings av 2012 års kostnader, och kostnaden för den historiska pensionskulden har ökat med 10 miljoner kronor. En annan orsak till den ökade pensionskostnaden är att det uppstått engångskostnader för förmånsbestämd pension när personer som varit anställda i andra kommuner anställts av Uppsala kommun med en högre lön än de haft historiskt. För att möta pensionsåtagande har 282 miljoner kronor placerats, varav 233 miljoner kronor i statsobligationer och resterande del i bostadsobligationer.

Förbättrad nettoposition

Vid utgången av året hade kommunen ökat sin externa upplåning med 878 miljoner kronor till 3 836 (2 958) miljoner kronor. Kommunen vidareutlånade 7 136 (3 100) miljoner kronor till kommunala bolag och stiftelser.

Nettopositionen, det vill säga det positiva saldot mellan placeringar, vidareutlåning och upplåning var 3 806 miljoner kronor. Det innebar en ökning med 3 213 miljoner kronor jämfört med samma tidpunkt föregående år. Den stora förändringen beror på bolagiseringen av kommunens fastigheter där dotterbolagen finansierade köpet med reverser utställda av kommunen. Borgensåtagandet minskade marginellt under året, från 26 miljoner kronor till 24 miljoner kronor.

Sjunkande räntenivå

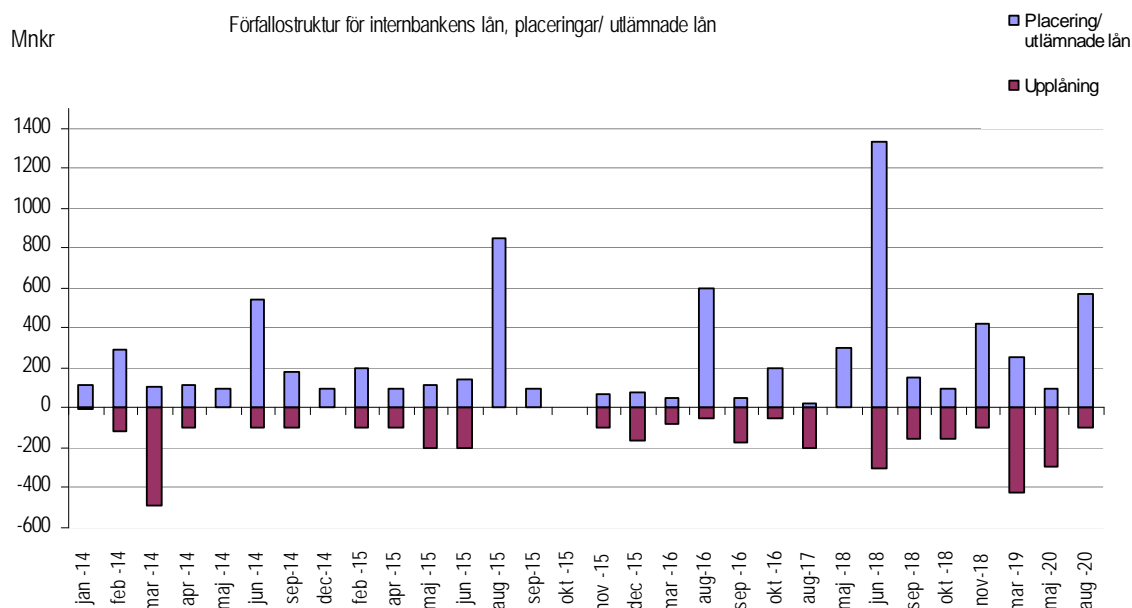
Marknadsräntorna sjönk under 2013 vilket ledde till lägre räntekostnader. Kommunens genomsnittliga ränta för upplåning var 2,54 (3,09) procent och den genomsnittliga intäktsräntan för kommunens placeringar och vidareutlåning var 2,71 (3,45) procent.

De finansiella kostnaderna avseende lån och pensionskulda uppgick till 180 (159) miljoner kronor. Av kostnaden utgjorde 63 miljoner kronor RIPS-ränta och 18 (29) miljoner kronor ränta för pensionsavsättning. Justerat för dessa kostnader var räntenettet 106 (34) miljoner kronor. Ränteintäkterna från utlåning och placeringar var 206 (120) miljoner kronor. Den

stora skillnaden mellan åren beror på volymökningen till följd av utlåning till de nybildade fastighetsbolagen.

Spridd förfallostruktur minskar risk

Den genomsnittliga räntebindingstiden för kommunens lån var vid årsskiftet 2,83 (1,43) år. Kommunens finanspolicy anger en genomsnittlig räntebindingstid på 1,5 till 4,0. Syftet med att ha en räntebinding i angivet intervall är att hålla nere ränterisken. Enligt kommunens finanspolicy ska låneskulden förfallostruktur även spridas över tid för att minska refinansieringsrisken. Vid slutet av året hade låneskulden förfall mellan en månad och sex år. Hela låneskulden var vidareutlånad eller placerad.



Finansiell analys, sammanställd redovisning

Sammanfattning

Den sammanställda redovisningen omfattar kommunkoncernen. Här ingår såväl den verksamhet som bedrivs av kommunens uppdragsnämnder och produktionsstyrelser som den verksamhet som bedrivs i aktiefbolagsform, vilken omfattar de helägda bolagen i Stadshuskoncernen samt de delägda bolagen. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en helhetsbild av kommunkoncernens ekonomi och åtaganden.

Kommunkoncernens resultat efter skatt är -41 miljoner kronor. I resultatet inryms flera poster av engångskaraktär, dessa borträknade är koncernens resultat -78 miljoner kronor.

ÅRETS RESULTAT EFTER SKATT				
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2011	2012	2013	
Uppsala kommun	92	20	919	Rensat för reavinster-/förluster är
Uppsala stadshuskoncern	1 528	35	110	Stadshuskoncernens
Delägda bolag	-8	-8	1	resultat efter skatt 56
Elimineringar och justeringar	75	29	-1 070	miljoner kronor. Det är
Uppsala kommunkoncern	1 687	76	-41	109 miljoner kronor bättre
Varav jämförelsestörande poster				än de -53 miljoner kronor
- bidrag statlig infrastruktur, Uppsala kommun	0	30	3	som redovisades 2012.
- återbetald arbetsmarknadsförsäkring	-17	-135	-136	Bland
- diskonteringsränta pensioner (RIPS)	51	0	63	aktiefbolag/koncerner som
- Utrangeringar, Uppsala kommun	0	0	79	visar bättre resultat än
- Omställningsarbete, Uppsala kommun	0	0	63	föregående år finns
- N:o reavinster, Uppsala kommun	-28	-81	-56	Uppsalahem AB, Uppsala
- N:o reavinster/-förluster Uppsala stadshuskoncern	-1 616	-88	-54	Kommuns Industrihus AB
Uppsala kommunkoncern, justerat för jämförelsestörande poster	78	-198	-78	och Uppsala Kommuns
Varav Uppsala kommun	99	-166	-53	Fastighets AB.
Varav Stadshuskoncernen	-31	-53	56	Kommunkoncernens
Varav delägda bolag	-8	-8	1	soliditet är lägre än
Varav elimineringar och justeringar	17	29	-81	kommunens då de

lånfinansierade. Lånen uppvägs av värdeökningar i fastighetsbeståndet vilket gör att den långsiktiga betalningsförmågan inte påverkas negativt. En högre skuldsättning innebär samtidigt större exponering för räntesvängningar. I Uppsalahem AB, det av bolagen som har störst låneskuld, reduceras ränterisken med hjälp av så kallade derivatinstrument och spridning av låneförfallen. Investeringarna uppgår till 1 685 miljoner kronor, en något lägre nivå än föregående år. Uppsalahemkoncernen står för den största delen, där investeringar i nyproduktion och förnyelse sker i linje med ägardirektiv.

Årets resultat efter skatt

Kommunkoncernens resultat efter skatt är -41 miljoner kronor, uppdelat på Uppsala kommun 919 miljoner kronor, Uppsala stadshuskoncern 110 miljoner kronor, delägda bolag 1 miljon kronor samt elimineringar och justeringar -1 070 miljoner kronor. I resultatet inryms flera poster av engångskaraktär; återbetald arbetsmarknadsförsäkring, justering av diskonteringsränta (RIPS), utrangeringar, omställningskostnader samt reavinster och reaförluster. Dessa borträknade är koncernens resultat -78 (-198) miljoner kronor.

Uppsalahemkoncernens resultat är bättre än 2012. Förklaringen återfinns huvudsakligen i samband med förvärvet av återstående 49 procent av Studentstaden. Förvärvet har dels inneburit en större volym, dels genererat en reavinst då bostäder avyttrats i samband med affären. Även Uppsala Kommuns Industrihuskoncernen redovisar bättre resultat. Bland annat till följd av lägre kostnaderna för hyresgäst Anpassningar än under 2012. Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen resultat är något bättre än föregående år då en reavinst om 8 miljoner kronor exkluderas. Resultatet belastas negativt av att uthyrningen av lokaler i Gottsunda centrum varit lägre än planerat, men uppvägs bland annat av lägre kostnader för räntor och underhåll.

De tre nya fastighetsbolagen, Uppsala Kommun Skolfastigheter AB, Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB och Uppsala Kommun Sport-och Rekreationsfastigheter AB startade sin verksamhet 1 januari 2013. De redovisar alla resultat strax under eller över noll. Under året har de befunnit sig i en inventeringsfas och har inte i alla delar hunnit genomföra planerade underhållsåtgärder. Uppsala Konsert och Kongress AB redovisar ett resultat som är sämre än föregående år om effekter av en hyressänkning och en större kundförlust exkluderas.

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

Investeringar

	2011	2012	2013	
Investeringar (miljoner kronor)	4 435	2 065	1 685	Koncernens investeringar uppgår till 1 685 miljoner kronor. Då är de nya fastighetsbolagens förvärv av fastigheter från Uppsala kommun exkluderade
Självfinansieringsgrad (procent)	100	37	42	

liksom Uppsalahem AB:s förvärv av återstående aktier i Studentstaden AB. Investeringarnivån innebär en minskning med 380 miljoner kronor mot föregående år.

Uppsalahemkoncernens investeringar i nyproduktion och förnyelse av befintliga lägenheter uppgår till 782 miljoner kronor. Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen slutförde förnyelsen av Gottsunda Centrum vilket står för merparten av bolagets investeringar på 76 miljoner kronor. Uppsala Kommuns Industrihuskoncernens investeringar är 70 miljoner kronor, främst i etapp 2 av industrilokalerna Vaksala-Eke. Uppsala Kommuns Skolfastigheter AB:s investeringar (exklusive förvärv av fastigheter från Uppsala kommun) uppgår till 117 miljoner kronor och avser ny-, om och tillbyggnad av skolor samt åtgärdande av skador. Fyrishov AB:s investeringar uppgår under året till 62 miljoner kronor genom slutförandet av byggnationen av nya multihallar. Uppsala Vatten och Avfall AB:s investeringar är 218 miljoner kronor och avser bland annat VA-ledningar.

Självfinansieringsgraden varierar mellan bolagen, genomsnittet i koncernen är 42 procent.

Soliditet

Procent	2011	2012	2013	
Soliditet	40	37	37	Kommunkoncernens soliditet är oförändrat 37 procent mellan åren. Det finns ingen generell regel för hur hög soliditeten bör vara för koncernen. Det centrala är att varje bolag som ingår i koncernen har en soliditet som motsvarar det enskilda bolagets behov. Risken vid för låga soliditetsnivåer är att resurser måste tillföras vilket var fallet för ett av bolagen i Stadshuskoncernen under 2013.
Tillgångsförändring	14	8	4	
Förändring eget kapital	30	-1	1	
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	17	15	14	

Kommunkoncernens soliditet är lägre än kommunens. Orsaken är att bolagens tillgångar i högre grad är lånefinansierade. Den investeringsintensiva verksamheten i bolagen gör att soliditeten befinner på en nivå som innebär relativt stor känslighet för omvärldsfaktorer som ränteökningar och inflation.

Låneskuld

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2011	2012	2013	
Nettolåneskuld	5 749	6 813	9 246	Till skillnad från Uppsala kommun har kommunkoncernen en negativ nettoposition, det vill säga en nettolåneskuld. Denna är helt hänförlig till aktiebolagen. Skulden ökade med 2 243 miljoner kronor jämfört med föregående år, till 9 246 miljoner kronor. Merparten av den ökade upplåningen är hänförlig till Uppsalahem AB och avser finansiering av nyproduktion och förnyelse av lägenheter samt förvärv av de återstående 49 procenten av Studentstaden AB.

På samma sätt som Uppsala kommun bedöms Uppsalahem AB:s kreditvärdighet årligen av Standard & Poor`s. Den långfristiga ratingen låg under 2013 kvar på AA- och den kortfristiga kreditvärdigheten låg kvar det högsta möjliga betyget A1+. Affärsrisken bedömdes som låg. Uppsala kommun betraktas som en stark ägare och bostadsmarknaden i Uppsala som god. Kreditvärderingen ger möjlighet till finansiering till goda villkor på marknaden.

Uppsala kommunkoncern, nämnd- och styrelseperspektivet

Verksamheten inom Uppsala kommun var under 2013 organiserad i 19 nämnder och styrelser. Till detta ska en relativt omfattande verksamhet i aktiebolagsform läggas. Varje enhet har ett självständigt ansvar för verksamhet och ekonomi inom de ramar och riktlinjer som anvisats av kommunfullmäktige, se mer under avsnittet styrning och organisation. I detta avsnitt presenteras resultat och korta kommentarer för varje nämnd, styrelse och aktiebolag. Avsnittet ger även en kortare beskrivning av de uppdrag och direktiv som enheterna tilldelats och statusen på dessa. Varje nämnd, styrelse eller aktiebolag upprättar en självständig rapportering. Denna är föremål för granskning av revisionen och tillställs kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Mer detaljerad information om respektive enhets verksamhet och resultat framgår därför av dess egen verksamhetsberättelse eller årsredovisning.

Resultat för verksamhet i förvaltningsform

NETTOKOSTNAD OCH RESULTAT PER NÄMND OCH PRODUKTIONSSTYRELSE							
Belopp i miljoner kronor	Intäkter exkl. kommunbidrag	Därav netto reavinst*	Total kostnad	Nettokostnad exkl. reavinst	Kommunbidrag	Resultat 2013	Resultat 2012
Kommunstyrelsen	1 412	48	-1 647	-284	290	54	80
Valnämnden	0	0	0	0	0	0	0
Summa kommunstyrelse och valnämnd				-284	290	54	80
Finansförvaltningen	11 809	-13	-11 667		0	141	119
Summa kommunstyrelse, valnämnd och finansförvaltning		35		-284	290	195	199
Barn- och ungdomsnämnden	272	0	-3 724	-3 452	3 476	24	19
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	294	0	-1 602	-1 308	1 315	7	-81
Socialnämnden för barn och unga	115	0	-572	-456	437	-19	-11
Nämnden för vård och omsorg	46	0	-1 184	-1 137	1 089	-48	-15
Äldrenämnden	201	0	-1 975	-1 774	1 805	31	-11
Kulturnämnden inkl. stadsarkivet	1	0	-172	-171	171	0	1
Idrotts- och fritidsnämnden	45	0	-234	-189	185	-4	-5
Gatu- och samhällsmiljönämnden	103	-75	-556	-379	371	-82	15
Fastighetsägarnämnden	1 403	1 007	-412	-16	1	992	3
Plan och byggnadsnämnden	46	0	-75	-30	24	-6	-6
Namngivningsnämnden	0	0	-1	-1	0	-1	0
Räddningsnämnden	60	0	-192	-132	131	-1	0
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	33	0	-52	-19	19	0	1
Överförmyndarnämnden	11	0	-22	-11	10	-1	-1
Summa uppdragsnämnder	2 630	932	-10 773	-9 075	9 035	892	-91
Styrelsen för vård och bildning	5 437	-1	-5 619	-	-	-182	-103
Produktionsnämnden för självstyrande kommunala skolor	-	0	-	-	-	-	-19
Styrelsen för teknik och service	1 108	0	-1 094	-	-	14	33
Summa produktionsstyrelser						-168	-88
Totalt Uppsala kommun				-9 359	9 325	919	20

*Flera nämnder redovisar jämförelsestörande poster i form av reavinster och utrangeringar av anläggningstillgångar.

Kommunstyrelsen

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	356,7	391,3	1 647,4
Intäkter exkl. kommunbidrag	113,4	191,4	1 411,7
Nettokostnader	243,2	199,9	235,7
Kommunbidrag	266,5	279,9	289,9
RESULTAT	23,2	80,0	54,3
Därav reavinster	0,0	64,8	48,1
Investeringsbudget	17,0	77,9	204,2
Nettoinvesteringar	7,8	32,2	98,8

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på 54 miljoner kronor. Av detta utgör 48 miljoner kronor netto realisationsvinster från mark- och exploateringsverksamheten samt försäljning av bostäder. Mark- och exploateringsverksamheten visar ett överskott på 29 miljoner varav

38 miljoner kronor i realisationsvinst från avslutade exploateringsprojekt. Som en följd av genomgång av anläggningsregistret har utrangeringar gjorts till ett värde av 9 miljoner kronor inom markförvaltningen.

Från och med 2013 övertog kommunstyrelsen ansvaret för strategisk lokalförsörjning avseende pedagogiska lokaler och omsorgslokaler, den så kallade tillhandahållaprocessen. En konsekvens är omsättningsökning i förhållande till tidigare år. Lokalförsörjningen redovisar ett underskott med 16 miljoner kronor som främst beror på underbudgetering av kapitalkostnader och medieförbrukning. Ett extra kommunbidrag om 12 miljoner kronor beviljades tillhandahållaprocessen för utbyggnad av modulförskolor. Bostadsverksamheten har ett positivt resultat på 20 miljoner kronor som främst förklaras av realisationsvinster från försäljning av bostäder.

Kommunstyrelsen redovisar i övrigt ett överskott på 17 miljoner kronor. Orsaken är vakanser och oförbrukade medel, exempelvis genom senarelagda satsningar samt att medel för omställning i kommunens verksamheter inte utnyttjats. Avveckling av verksamhetssystemet beslutsstöd påverkar resultatet negativt med 1 miljon kronor.

Av årets investeringsbudget på 204 miljoner kronor har 99 miljoner utnyttjats och 42 miljoner kronor är pågående projekt som kommer att överföras till 2014.

Kommunstyrelsen arbetade mot 23 inriktningsmål som brutits ned till 33 effektmål. Av dessa är 24 uppnådda medan fyra är delvis uppnådda, två kan inte bedömas. Tre effektmål har inte uppnåtts. Kommunens NöjdKundIndex har inte ökat utan sjunkit från 68 för 2011 till 62 för 2013. En ombyggnad av kommunens hemsida har inletts för att uppnå målet att 75 procent av besökarna ska hitta det de söker. Målet att alla medborgarkontakter och tjänster av större volym även ska kunna ske digitalt är inte uppnått. Aktiviteter har lagts vilande som följd av kommande IT-upphandling och resultat av en utredning om e-samverkan inom länet under hösten.

Valnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	0,3	0,2	0,3
Intäkter exkl. kommunbidrag	0,0	0,0	0,0
Nettokostnader	0,3	0,2	0,3
Kommunbidrag	0,6	0,6	0,3
RESULTAT	0,3	0,4	0,0

Valnämnden bedriver mellan valåren en mycket begränsad verksamhet. Kostnaderna har därför varit låga. En viss beredskap måste emellertid alltid finnas för att exempelvis hantera överklaganden från tidigare val samt att förbereda kommande val.

Finansförvaltningen

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Skatteintäkter	7 718,1	7 869,5	8 259,6
kommunalekonomisk utjämning	1 509,4	1 426,4	1 445,5
Interna PO-pålägg	1 427,6	1 483,7	1 396,0
Övriga intäkter	485,5	619,5	707,4
Summa intäkter	11 140,7	11 399,2	11 808,5
Lämnade kommunbidrag	-9 085,4	-9 086,9	-9 325,3
Sociala avgifter och pensioner mm	-1 464,6	-1 497,9	-1 574,3
Övriga kostnader	-562,7	-695,5	-767,8
Summa kostnader	-11 112,6	-11 280,3	-11 667,5
RESULTAT	28,1	118,9	141,1
Därav reavinster	0,0	0,0	-13,4

Årets resultat är 141 (119) miljoner kronor att jämföra med budgeterade 170 (25) miljoner kronor. Resultatet är till stor del effekten av flera engångsintäkter, men även engångskostnader, som tillsammans ger ett nettoresultat något sämre än det förväntade. Rensat från engångsposter blir resultatet 81 miljoner kronor.

Från AFA-försäkring har 136 miljoner kronor återbetalats av tidigare premier för arbetsmarknadsförsäkringar. Anledningen är de låga sjukskrivningstalen som inneburit att huvudmännen för försäkringarna ansett dem vara överkonsoliderade. Uppsala kommun har därför i likhet med övriga försäkringstagare fått en återbetalning av inbetalda premier från 2005 och 2006. 2012 erhöles en återbetalning av inbetalda premier från 2007 och 2008 uppgående till 135 miljoner kronor. För åren efter 2008 finns inga premier att återbetala. Skatteintäkterna utföll marginellt bättre än budget.

På kostnadssidan märks kostnaden för kommunbidrag till uppdragsnämnderna. Enligt nuvarande modell ersätter finansförvaltningen gat- och samhällsmiljönämnden med 90 procent av faktisk merkostnad för vinterväghållning. Detta tillsammans med ersättning för merkostnad för nya lokaler innebär en obudgeterad kostnad om 64 miljoner kronor 2013. Även om budgeten förstärkts med ca 10 miljoner kronor för vinterväghållning 2014, kommer det sannolikt att uppstå ett underskott för detta även 2014. Utöver ovanstående har finansförvaltningen drabbats av en korrigerings på 13 miljoner kronor av fastighetsnämndens reavinst vid avyttringen av kommunens fastigheter till kommunens dotterbolag. Korrigeringen uppkom då delar av avdragen ingående mervärdesskatt fick återföras vid försäljningen.

Kostnaderna för pension och övriga sociala kostnader översteg utdebiterade PO-pålägg med 168 miljoner kronor. Detta beror dels på att 2013 belastats med pensionskostnader avseende 2012 uppgående till 6 miljoner kronor, dels på att man budgeterat med ett underskott på 162 miljoner kronor på grund av att historiska pensionskostnader inte längre utdebiteras till kommunens nämnder utan ska finansieras direkt i finansförvaltningen.

Finansnettot är 94 miljoner kronor sämre än budget. Huvudorsaken är att pensionsskulden ökat med 63 miljoner kronor till följd av sänkt RIPS-ränta. Dessutom är internräntan från kommunens nämnder 20 miljoner kronor lägre än budget, bland annat på grund av försäljningen av kommunens fastigheter. Detta uppvägs i viss mån av högre externa intäktsräntor och totala ränteintäkter är 11 miljoner kronor under budget. Kostnadsräntorna för externa lån överstiger budget med 15 miljoner kronor. Detta beror främst på att upplåningen ökat för att finansiera dotterbolagens fastighetsförvärv.

Barn- och ungdomsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	3 502,4	3 611,8	3 723,9
Intäkter exkl. kommunbidrag	254,4	272,5	272,2
Nettokostnader	3 248,0	3 339,3	3 451,7
Kommunbidrag	3 285,5	3 358,1	3 476,0
RESULTAT	37,6	18,8	24,3
Investeringsbudget	0,5	0,5	0,5
Nettoinvesteringar	0,0	0,0	0,0

Barn- och ungdomsnämndens redovisar för 2012 ett överskott på drygt 24 miljoner kronor, och därmed ekonomi i balans. För de pedagogiska verksamheterna redovisas ett samlat överskott på 12 miljoner kronor. Nämnden redovisar överskott för fritid och kultur samt vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning på 3,9 respektive 8,1 miljoner kronor. Merparten av överskottet beror på att budgeterade medel, för bland annat Sävja kulturcentrum, inte togs i anspråk eller inte förbrukades fullt ut. Samtidigt redovisar nämnden ett underskott på drygt 2 miljoner kronor för förskoleverksamheten.

Ett överskott på 9,1 miljoner kronor inom obligatorisk särskola beror på att antalet elever i grundsärskola blev lägre än beräknat. Överskottet inom skolverksamhet 6-15 år exklusive grundsärskola beror på att genomsnittnettokostnaden per elev blev lägre än beräknat i budget. Antalet elever i grundskola och förskoleklass utvecklades enligt budget medan antalet barn 1-5 år inskrivna i förskoleverksamheten blev 80 barn färre än beräknat. Det senare innebar ett kostnadsbortfall på 9 miljoner kronor. Förskoleverksamheten redovisar emellertid ett underskott vilket beror på att nettokostnaden per barn uppgick till 1 000 kronor utöver det budgeterade.

Nämnden godkände nio nya förskolor och tre enheter för annan pedagogisk omsorg, varav tre förskolor och två enheter med pedagogisk omsorg hann starta under året. I närtid bedömer barn- och ungdomsnämnden att det kommer att finnas lediga förskoleplatser inom de flesta områden med undantag av de centrala delarna av Uppsala där det fortfarande råder platsbrist.

Inför verksamhetsåret 2013 hade barn- och ungdomsnämnden brutit ner merparten av kommunfullmäktiges inriktningsmål i effektmål och valt relevanta indikatorer. Vid utgången av året är de flesta effektmålen helt eller delvis uppnådda. Inom det pedagogiska verksamhetsområdet är fem av nämndens tolv effektmål uppnådda, två är delvis uppnådda, fyra är inte uppnådda och ett effektmål är svårbedömt. Föräldrar i Uppsala upplever att deras barn trivs i förskolor och familjedaghem och i högre grad än tidigare anser de att personalen utvecklar barnens språkliga och matematiska förmåga. Inom grundskolan skapar uppföljningstillfällen dialog där elevernas upplevelse av skolmiljön och undervisningen i högre grad än tidigare synliggörs och jämförs. Skillnaderna i kunskapsresultat skolorna emellan är emellertid fortsatt stora. Efter en uppgång föregående år har dessutom resultaten sjunkit något både för yngre och äldre elever. Samtidigt har elevernas delaktighet i arbetet för likabehandling och mot kränkande behandling ökat markant, och allt fler uppger att de upplever en kultur med nolltolerans.

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	1 656,2	1 653,8	1 602,3
Intäkter exkl. kommunbidrag	299,4	270,9	294,4
Nettokostnader	1 356,8	1 382,9	1 307,9
Kommunbidrag	1 337,7	1 302,1	1 315,4
RESULTAT	-19,1	-80,8	7,5
Investeringsbudget	0,5	0,5	0,5
Nettoinvesteringar	0,3	0,1	0,4

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott om 7,5 miljoner kronor och uppfyller därmed kommunfullmäktiges mål om ekonomi i balans. De senaste fem åren har nämnden inte haft ekonomi i balans. Årets positiva resultat beror på överskott inom gymnasieskola och gymnasiesärskola, flyktingmottagande och arbetsmarknadsåtgärder. Inom ekonomiskt bistånd fortsätter emellertid nettokostnaderna att överskrida budget och i år uppgår underskottet till drygt 55 miljoner kronor. Ekonomiskt bistånd har sedan 2005 redovisat underskott vilket enligt nämnden delvis beror på att uppdraget successivt utökats och att detta inte beaktades i kommunfullmäktiges budget.

Överskotten i de pedagogiska verksamheterna förklaras av att elevtalen blev lägre än beräkningsunderlagen i kommunfullmäktiges budget. Överskottet inom flyktingmottagande beror i huvudsak på ett betydligt lägre försörjningsstöd till flyktingshushåll. Inom arbetsmarknadsåtgärder beror överskottet dels på att kommunens kostnader för välfärdsjobb blev lägre än budgeterat och dels på medel för samverkanslösningar inte togs i anspråk.

Hösten 2012 lämnade utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden förslag på åtgärder som skulle leda till ekonomi i balans för ekonomiskt bistånd 2013 och 2014. Under året har nämnden genomfört ett antal åtgärder som har resulterat i minskade kostnader för ekonomiskt bistånd med cirka 5 miljoner kronor. Besparingarna är en effekt av en försiktig budget, en omorganisation av myndigheten för ekonomiskt bistånd. Nämnden lyckades emellertid inte uppnå de planerade besparingarna på totalt 35 miljoner kronor.

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden har konkretiserat 23 av kommunfullmäktiges inriktningsmål i effektmål och följt upp dessa. Merparten av effektmålen är uppnådda eller delvis uppnådda. Kommunfullmäktiges mål om att skolan är trygg och har nolltolerans mot mobbing, kränkande särbehandling och våld bedöms emellertid inte uppnås under planperioden eftersom 16 procent av flickorna och 20 procent av pojkarna uppger att det förekommer kränkningar i gymnasieskolan. Målet om att förväntningarna på alla elevers resultat är höga kommer att uppnås enbart delvis då 10 procent av flickorna och 17 procent av pojkarna i gymnasieskolan inte upplever att lärarna förväntar sig att de ska uppnå målen i samtliga ämnen. Elever som läser på högskoleförberedande program fullföljer i högre grad sin utbildning inom tre respektive fyra år. Flickor fullföljer i högre grad än pojkar. Nämnden beslutade om en satsning på samordnade insatser för barn, ungdomar och unga vuxna som riskerar att hamna eller redan finns utanför utbildning och arbete. De elever som avbryter sina gymnasiestudier ska hänvisas till en mottagning vars huvuduppgift ska vara att förmå eleverna att fullfölja sina studier, med utgångspunkt av deras individuella behov. För 2013 har resultaten på yrkesprogrammet ökat men snittet för Uppsala kommun är fortfarande lägre än snittet för riket. Uppsala ligger väl till i jämförelse med övriga kommuner avseende genomsnittsliga betygspoäng.

Socialnämnden för barn och unga

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2011	2012	2013
Kostnader	515,2	545,3	571,7
Intäkter exkl. kommunbidrag	97,8	110,4	115,4
Nettokostnader	417,5	434,9	456,3
Kommunbidrag	420,5	424,2	437,2
RESULTAT	3,0	-10,7	-19,1
Investeringsbudget	0,5	0,0	0,0

Socialnämnden för barn och unga uppnår inte ekonomi i balans för årets verksamhet då den överskrider kommunfullmäktiges budget med 19 miljoner kronor.

Underskottet är hänförligt barn- och ungdomsvården. För mottagandet av ensamkommande flyktingbarn och -ungdomar redovisas ekonomi i balans

eftersom samtliga kostnader återsöks hos Migrationsverket. Inför 2014 kommer dock de ekonomiska villkoren att ändras då Migrationsverkets nya ersättningsregler innebär att kommunerna inte ersätts för vårdkostnader för asylsökande med omfattande vårdbehov.

Nettokostnaderna för familjehemsvård och strukturellt behovsprovad öppenvård fortsatte att öka. Jämfört med 2012 ökade de totala nettokostnaderna med 17 miljoner kronor, varav 14 miljoner är hänförligt till strukturerad öppenvård. Kostnadsökningen inom strukturerad öppenvård förklaras delvis av en omfattande användning av Intensiv hemmabaserad familjebehandling (IHF), vilket är en relativt dyr paketslösning som syftar till att ersätta institutionsplaceringar. Trots åtgärdsprogram lyckades nämnden emellertid inte vända kostnadsutvecklingen inom institutionsvården fullt ut. Svårigheten att rekrytera traditionella familjehem försvårar därtill arbetet med att minska kostnaderna för de konsulentstödda familjehemmen.

Socialnämnden bedöms ha uppnått merparten av kommunfullmäktiges mål. Inriktningsmålen inom vård- och omsorgsområdet hade konkretiserats i sex effektmål, varav fem ansågs vara uppnådda. Inom

ramen för det förebyggande arbetet tog nämnden tillsammans med nämnden för hälsa och omsorg fram det drogpolitiska programmet för kommunen som antogs av kommunstyrelsen i december 2013. Bland de effektmål som nämnden inte lyckats uppnå finns målen om att det familjecentrerade arbetet ska öka respektive att barn som placeras utom hemmet ska i ökande omfattning erhålla läkarundersökningar i enlighet med socialstyrelsens anvisningar.

Nämnden för hälsa och omsorg

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013	
Kostnader	1 141,6	1 122,8	1 183,6	Nämnden för vuxna med funktionshinder överskrider kommunfullmäktiges budget med drygt 48 miljoner kronor och uppnår därmed inte ekonomi i balans.
Intäkter exkl. kommunbidrag	114,6	46,1	46,4	
Nettokostnader	1 026,9	1 076,7	1 137,2	
Kommunbidrag	1 022,7	1 061,9	1 088,8	
RESULTAT	-4,2	-14,8	-48,4	Underskottet är nästan uteslutande ett resultat av ökande volymer inom insatser enligt LSS. Nämnden anser att kommunfullmäktiges budget inte tog tillräcklig hänsyn till de ökande
Investeringsbudget	0,5	0,5	0,5	volymer som inom vissa insatser överträffade befolkningsökningen.
Nettoinvesteringar	0,6	0,0	0,1	

Inför verksamhetsåret gjorde nämnden en genomgång av verksamheterna och beslutade om besparingsåtgärder om totalt 38 miljoner kronor. Åtgärderna omfattade exempelvis sänkta ersättningar, senarelagda insatser och förbättrad kontroll till exempel av utförd tid och sjuklön inom personlig assistans. Utfallet blev en besparing på drygt 11 miljoner kronor.

Jämfört med 2012 ökade de samlade nettokostnaderna för vård- och omsorgsinsatserna för vuxna med funktionsnedsättning med 56 miljoner kronor eller 5,8 procent. De högsta kostnadsökningarna finns i boendestöd och inom korttidsvård som båda ökade med cirka 5 miljoner kronor, motsvarande 18 respektive 50 procent.

Inom särskilt boende ökade nettokostnaderna mest inom omvårdnadsboenden, med knappt 6 miljoner kronor eller drygt 60 procent. Inom psykiatriboende som svarar för 85 procent av nettokostnaderna för särskilt boende har en nettokostnad på 6 miljoner kronor för brukare med LSS-beslut redovisats inom LSS-boende.

Inom LSS-verksamheterna ökade nettokostnaderna med 34 miljoner kronor. Kostnadsökningen finns i sin helhet inom LSS-boende och är ett resultat av en volymökning. Nämnden fastslår emellertid att beslut om psykiatriboende på grund av bostadsbrist verkställts inom LSS-boende och vice versa. Inom personlig assistans, daglig verksamhet och övriga öppna insatser enligt LSS blev kostnadsökningen lägre än 2 procent.

Av de 16 inriktningsmål som nämnden för hälsa och omsorg hade konkretiserat och följt upp var cirka hälften uppnådda eller delvis uppnådda. Av 12 mål som kommunfullmäktige formulerat för vård och omsorg hade nämnden konkretiserat 8 mål i effektmål och indikatorer. Dessvärre lyckades nämnden inte i samband med bokslutet redovisa några aktuella värden för indikatorerna. Bland de mål som är uppnådda finns att samarbetet med landstinget är välfungerande och att personer med psykisk och fysisk funktionsnedsättning upplever en hög livskvalitet. Det senare målet bedöms vara uppnått då 515 personer under året medverkat i sysselsättning vid träffpunktsverksamheter.

Äldrenämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	1 865,1	1 975,6	1 975,2
Intäkter exkl. kommunbidrag	232,9	248,6	201,3
Nettokostnader	1 632,2	1 727,0	1 773,9
Kommunbidrag	1 633,4	1 715,5	1 805,3
RESULTAT	1,2	-11,5	31,4
Investeringsbudget	2,3	0,5	28,5
Nettoinvesteringar	6,5	12,8	17,9

Äldrenämndens nettokostnader för verksamhetsåret 2013 blev 31 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktiges budget. Nettokostnaderna för öppna förebyggande insatser överskred kommunfullmäktiges budget med 27 miljoner kronor eller 55

procent. Inom insatser enligt SoL och HSL, inom ordinärt och särskilt boende, underskred däremot nettokostnaderna budget med 54 miljoner kronor eller drygt 3 procent. Insatserna enligt LSS utvecklades emellertid enligt kommunfullmäktiges ram.

Äldrenämnden har prioriterat de öppna förebyggande insatserna genom att öka resurserna med över 65,4 procent sedan 2011. Korttidsvård inom ordinärt boende och demensboende är de insatser där kostnaderna stigit mest, med 8,9 respektive 5,8 procent. Inom LSS-insatserna minskade emellertid nettokostnaderna med 1,6 procent till följd av färre brukare i LSS-boende och i daglig verksamhet.

Under 2013 fick en av fem invånare i åldern 80 år och äldre någon insats i ordinärt boende medan en av sju fick vård i ett särskilt boende: demens-, psykiatri- eller ett omvårdnadsboende. Bland invånarna 65 till 79 år fick 3,1 procent någon insats i ordinärt och 1,6 procent vård i ett särskilt boende. Jämfört med 2012 var det 2,4 procentenheter eller cirka 200 färre personer 80 år och äldre som fick någon insats. Alla äldre med beslut om vårdboende har erbjudits plats inom tre månader. Uppsala kommun uppfyller således väl lagkravet för särskilt boende. Vid utgången av december så var det 33 personer som tackat nej till erbjudande om vårdboendeplats med önskan om att ledig plats ska uppstå på ett annat boende. Således har alla erbjudits plats men några väntade vid årsskiftet på verkställighet.

Äldrenämnden har konkretiserat 14 inriktningsmål i effektmål och indikatorer. Vid tidpunkten för bokslutets framskrivning så var allt underlag från kontoret för vård och hälsa ej inrapporterat varvid en bedömning om måluppfyllelse av effektmålen ej kunnat utföras. Målet om en ökad konkurrensutsättning i syfte att öka kreativiteten, kvaliteten och effektiviteten anses vara uppnått då 84 procent av nämndens verksamhet har upphandlats i konkurrens. Även målet om att kommunen ska verka för fler hyresbostäder och trygghetsboenden anser nämnden vara uppnått då det fanns 310 trygghetsbostäder i kommunen vid utgången av 2013.

Kulturnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	161,0	165,1	172,2
Intäkter exkl. kommunbidrag	1,5	1,0	1,3
Nettokostnader	159,5	164,1	170,9
Kommunbidrag	160,0	164,6	170,6
RESULTAT	0,5	0,5	-0,3
Investeringsbudget	8,7	8,9	6,5
Nettoinvesteringar	5,2	5,8	7,7

Kulturnämnden visar ett underskott om 340 tusen kronor. Orsaken är ökade kostnader för satsningar på kulturevenemang och kulturprojekt samt att nämnden önskat slutföra arbetet med ett flertal delprojekt. Nämnden har även haft högre kostnader för arbetet med

framtagande av ett kulturmiljöprogram och för ett omfattande reparations- och underhållsprogram för den offentliga utomhuskonsten.

Kulturnämndens investeringar har under året uppgått till 7,7 miljoner kronor, huvudsakligen för konst i offentlig miljö. Nämnden har under år 2013 bland annat avslutat

gestaltungsprojektet vid Fadimes plats, en ny damm i Vasaparken, konst vid Reseplan, planering för konst i Östra Salabacke, två konstprojekt i Gottsunda, konst till Palliativt centrum samt återinvesteringar i den offentliga konsten. Gestaltungsprojektet i Vasaparken har blivit kraftigt fördyrat på grund av ökade kostnader för projektering och tekniska lösningar.

Kulturnämnden ansvarar för merparten av Uppsala kommuns konst- och kulturverksamhet genom avtal och överenskommelser med Uppsala kommun Vård & bildning, Destination Uppsala AB, Uppsala Konsert & Kongress AB samt med organisationer, stiftelser, föreningar och andra kulturaktörer. Kulturnämnden ger också stöd till folkbildning, fristående kulturinstitutioner och museer, kulturevenemang och kulturprojekt i kommunen samt ansvarar för Uppsala kommuns offentliga konst och beslutar om kulturarvs- och kulturmiljöfrågor.

Idrotts- och fritidsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	218,7	225,3	234,3
Intäkter exkl. kommunbidrag	20,9	41,2	45,2
Nettokostnader	197,8	184,2	189,0
Kommunbidrag	200,0	179,4	184,9
RESULTAT	2,2	-4,8	-4,1
Investeringsbudget	58,7	67,9	45,9
Nettoinvesteringar	23,9	18,6	5,8

Idrotts- och fritidsnämnden redovisar ett underskott om 4,1 miljoner kronor vilket är i nivå med helårsprognosen som rapporterades i augusti. Underskottet beror bland annat på 2,3 miljoner kronor i minskade intäkter från markeringsavgifter på grund av en allt för optimistisk förväntan på

bokningar av lokaler och anläggningar. Uppdragsavtalen mellan kommunen och kommunens nya fastighetsbolag avseende skötsel av idrottsanläggningar fastställdes en bit in på verksamhetsåret. Nämnden konstaterar att kostnaderna blev 2,4 miljoner kronor högre än budgeterat, en orsak är åtgärdandet av eftersatt underhåll i skolidrottshallar.

Nämnden har under året investerat i basutrustning till Knutbys nya sporthall, ny ljudutrustning i tre idrotthallar, ny ljusarmatur till två av kommunens motionsspår samt påbörjad renovering och byte vid ytterligare två spår samt kompletteringar av en skateanläggning i Kapellgärdesparken.

Gatu- och samhällsmiljönämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	587,2	427,4	556,0
Intäkter exkl. kommunbidrag	59,7	81,3	102,7
Nettokostnader	527,5	346,1	453,4
Kommunbidrag	515,7	361,6	371,5
RESULTAT	-11,8	15,5	-81,9
därav reavinster och utrangeringar	0,0	-0,1	-74,7
Investeringsbudget	295,9	298,3	342,1
Nettoinvesteringar	210,2	212,9	113,6

Årets resultat uppgår till -82 (15) miljoner kronor. Det negativa resultatet beror huvudsakligen på utrangeringar av anläggningstillgångar med ett tidigare bokfört värde om 75 miljoner kronor. Dessa gjordes efter inventering under hösten, påkallad av de brister som

uppdagades i samband med att kommunens fastigheter överfördes från fastighetsägarnämnden till kommunstyrelsen. Exempel på utrangeringar är träd, industrispår samt anläggningar kopplade till projektet Glad stad. Grund för utrangering har varit bedömningen att anläggningarna slutligt tagits ur bruk och/eller saknat värde i samband med en framtida avyttring.

Resultatet exklusive utrangeringar är -7 (15) miljoner kronor. Den stora differensen beror på att budget var betydligt mer tilltagen föregående år. Kostnaden för vinterväghållning blev rekordhöga 80 miljoner kronor. Kommunfullmäktige ersätter nämnden med 90 procent av den

kostnad som överstiger budget. Den största delen av merkostnaden 58 miljoner kronor mot budget redovisas därför i finansförvaltningen.

Nämndens bruttoinvesteringar uppgår till 173 miljoner kronor. Investeringsbidrag har erhållits från staten för resecentrum med 56 miljoner kronor och från annan nämnd i kommunen med 5 miljoner kronor för Gottsundaallén. Nettoinvesteringen uppgår därmed till 114 miljoner kronor. Nämnden arbetar med ett stort antal projekt som innebär utveckling eller upprustning av det offentliga rummet. Under året har t ex sista etappen av Vision Dragarbrunn inletts, investeringar i anslutning till ny bebyggelse har genomförts, nya parker har färdigställts och gamla förnyats. Ett flertal lekparkar har fått ny gestaltning och stora investeringar har gjort i förbättrad framkomlighet i trafiken. Investeringsramen för 2013 uppgick till 342 miljoner kronor efter justeringar, det innebär att eftersläpningen av ej genomförda projekt ökat under året.

Nämnden har arbetat med fem av kommunfullmäktiges inriktningsmål. Effektmål har definierats för dessa med varierande måluppfyllnad under året. Två effektmål som uppfyllts är att informationsindex som undersökt av SKL ska visa resultatet att minst 95 procent finner de svar de söker på webben samt att både små och medelstora företag ska delta i anbudsgivning på anläggningssidan.

Fastighetsägarnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	1 315,4	1 365,0	412,2
Intäkter exkl. kommunbidrag	1 270,9	1 306,5	1 402,9
Nettokostnader	44,5	58,5	-990,8
Kommunbidrag	69,8	61,9	1,5
RESULTAT	25,3	3,4	992,2
<i>Därav reavinster</i>	<i>25,6</i>	<i>14,8</i>	<i>1 006,8</i>
Eget kapital	21,9	0,0	0,0
Investeringsbudget	568,3	788,4	0,0
Nettoinvesteringar	209,2	206,6	1,0
Exploatering	-183,2	0,0	0,0

Fastighetsägarnämnden upphörde den 31 mars 2013 enligt beslut i kommunfullmäktige. De fastigheter som förvaltades av nämnden såldes den 1:a januari till dotterbolagen eller överfördes till kommunstyrelsen. Fastighetsägarnämnden redovisar som en konsekvens ett resultat om 992 miljoner kronor, varav 1 007 miljoner kronor utgör realisationsvinster från fastighetförsäljning.

Resultatet exklusive jämförelsestörande poster uppgår till -15 miljoner kronor. Det negativa resultatet orsakas av att det bland aktiverade tillgångar funnits tillgångar som inte kunnat säljas varför de kostnadsförts om motsvarande 12 miljoner kronor. Resultatet belastas också med övriga kostnader som mediakostnader, kundförluster, fastighetsskatt och administrativa kostnader för avvecklingen med 3 miljoner kronor. I finansförvaltningen redovisas även ett återfört momsavdrag om 13 miljoner kronor avseende fastighetsregleringen.

Plan- och byggnadsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	79,2	73,9	75,5
Intäkter exkl. kommunbidrag	58,6	50,3	45,5
Nettokostnader	20,6	23,6	30,0
Kommunbidrag	18,6	17,3	23,6
RESULTAT	-2,0	-6,3	-6,3
Investeringsbudget	1,5	1,1	1,5
Nettoinvesteringar	1,5	1,2	0,8

Årets resultat innebär ett underskott med 6,3 mnkr och nämnden har vidtagit åtgärder för förbättrad ekonomi. Från 1 maj höjdes grundbeloppet i taxan med fem procent, beslut har tagits om höjning med ytterligare fem procent från 1 januari 2014. Vidare har nämnden beslutat om minskning av gemensamma kostnader och

utvecklingsåtgärder, vilket initialt innebär högre kostnader men på sikt förväntas ge effektivare handläggning och kvalitetssäkring. Underskottet uppstår i bygglovsprocessen och

orsaken är omställningskostnader och ett projekt för processutveckling. Redan i planeringen för året förutsågs underskott och åtgärder är nödvändiga, exempelvis genom höjda taxor.

Nämndens arbete har relaterat till sex av fullmäktiges inriktningsmål med åiterrapportering genom nio effektmål. Resultatet är att tre uppfyllts, fyra inte uppfyllts och tre är svårbedömda.

Namngivningsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	0,3	0,3	0,9
Intäkter exkl. kommunbidrag	0,0	0,0	0,0
Nettokostnader	0,3	0,3	0,9
Kommunbidrag	0,3	0,3	0,3
RESULTAT	0,0	-0,1	-0,6

Namngivningsnämnden redovisar ett underskott på 0,6 miljoner kronor, orsaken är att principerna för utfördelning av gemensamma kostnader inom kontoret för

samhällsutveckling setts över. Utfördelningen motsvarar nämndens resursutnyttjande. Under året har nämnden namngivit ett större antal parker.

Räddningsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	145,4	187,1	191,6
Intäkter exkl. kommunbidrag	21,0	56,6	59,6
Nettokostnader	124,4	130,5	132,0
Kommunbidrag	126,5	130,6	130,7
RESULTAT	2,2	0,1	-1,3

Nämnden är sedan 2012 en gemensam nämnd för räddningstjänst för Tierps, Uppsala och Östhammars kommuner. Uppsala kommun är värdkommun och därmed ingår den gemensamma nämnden i Uppsala kommuns organisation. Uppsala

kommun bidrog enligt budget med 130,7 mnkr, ersättningarna från Tierps och Östhammars kommuner uppgick till 40,3 miljoner kronor (mnkr).

I nettokostnaden ingår en jämförelsestörande post på 2,6 mnkr avseende rättning av tidigare års semesterlöneskuld förändringar som belastar Uppsalas andel av resultatet. Nettokostnaden exklusive denna post är 129,4 mnkr och resultatet vänds då till ett positivt resultat på 1,3 miljoner kronor. För att under de kommande åren bibehålla en ekonomi i balans med en tillfredställande förebyggande verksamhet och räddningstjänst i de tre kommunerna behöver nämnden minska sina lokalhyreskostnader i Uppsala kommun. Nämnden har formulerat 18 effektmål knutna mot elva av fullmäktiges mål. Rapporteringen visar att fyra effektmål uppnåts, att sju inte uppnåts och ytterligare sju uppnåts delvis.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011*	2012	2013
Kostnader	34,3	49,7	51,9
Intäkter exkl. kommunbidrag	17,3	31,6	32,5
Nettokostnader	17,0	18,1	19,4
Kommunbidrag	17,5	19,0	19,0
RESULTAT	0,5	1,0	-0,4
Investeringsbudget	0,3	0,7	0,3
Nettoinvesteringar	0,0	0,0	0,0

Nämndens ekonomiska utfall följer fullmäktiges ramar. Avvikelsen om 0,4 miljoner kronor redovisas mot nämndens balanserade medel till följd av att viss del av nämndens verksamhet är helt taxefinansierad.

*) inklusive nämnden för serveringstillstånd och lotteri 2011

Under året har nämnden arbetat aktivt med det stora antalet ärenden och handläggningstiderna i det kommunala

lantmäteriet. Äldre ärenden har slutförts och den genomsnittliga handläggningstiden har minskat. Ärendebalansen är fortsatt hög. Tillsynsverksamheten uppfylls i allt väsentligt enligt plan, undantaget hälsoskydd där antalet inspektioner inte kunnat ske på planerade nivå. Nämnden rapporterar att samtliga effektmål som definierats i relation till elva av fullmäktiges inriktningsmål har uppnåts.

Överförmyndarnämnden

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	22,1	21,0	21,9
Intäkter exkl. kommunbidrag	11,7	9,8	10,5
Nettokostnader	10,4	11,3	11,4
Kommunbidrag	10,1	10,1	10,5
RESULTAT	-0,2	-1,1	-0,9
Investeringsbudget	0,5	0,1	0,3
Nettoinvesteringar	0,4	0,0	0,3

Överförmyndarnämnden är gemensam för sex kommuner i Uppsala län. Nämnden redovisar ett underskott på 0,9 miljoner kronor vilket motsvarar Uppsala kommuns andel. Orsaken är i första hand att kostnader för arvoden till gode män och förvaltare var

underbudgeterade. Budgeten för 2014 är uppjusterad och nämnden bedömer att målet om budget i balans då kommer att uppnås. Därutöver har nämnden arbetat mot fem inriktningsmål, fyra av dem är uppnådda medan målet om att verksamheten är av hög kvalitet och brukarna är nöjda bara delvis har uppnåtts.

Produktionsstyrelsen för vård och bildning

Belopp i miljoner kronor	2011	2012	2013
Kostnader	5 115,4	5 365,6	5 619,4
Intäkter	5 103,6	5 262,5	5 437,0
RESULTAT	-11,8	-103,1	-182,5
Budgeterade investeringar	55,0	56,6	65,0
Nettoinvesteringar	42,6	36,9	42,6
Eget kapital			
Ingående eget kapital	205,3	193,3	90,2
Justering av eget kapital enligt KF beslut	0,0	0,0	50,0
Årets resultat	-11,8	-103,1	-182,5
UTGÅENDE EGET KAPITAL	193,5	90,2	-42,3

I 2013 års resultat ingår ett avkastningskrav om 127 (47) miljoner kronor som tillförts finansförvaltningen. Höjningen av avkastningskravet från 1 procent av omsättningen till 2,6 procent motiverades av att det interna PO pålägget sänktes med 3,63 procent, vilket beräknas motsvara drygt 100 miljoner kronor baserat på en total lönesumma om 2,8 miljarder kronor.

Personalkostnaderna, inklusive omkostnader, uppgår till nära 4 miljarder kronor. Betydelsen av effektiva processer som säkerställer rätt bemanningsnivå blir uppenbar med vetskap att två tredjedelar av den totala kostnaden är personalrelaterad.

Verksamheten är indelad i tre divisioner: utbildning & lärande, vård & omsorg samt kultur & samhälle. Totala kostnader och resultat för dessa divisioner framgår av tabellen intill. Under året har ett starkt fokus legat på att hitta vägar till lönsamhet i varje division, en konsekvens är att omställningsarbete bedrivits och omställningskostnader redovisats i alla affärsområden. Totalt redovisas omställningskostnader om 63 miljoner kronor med en prognos om ytterligare omkring 30 miljoner kronor under 2014.

Belopp i miljoner kronor	utbildning & lärande	vård & omsorg	kultur & samhälle	gemensamt	totalt
Total kostnad, exkl. avkastningskrav	3 729	1 486	609	8	5 831
Verksamhetens resultat	-69,4	26,7	-8,0	-5,1	-55,9
Jämförelsestörande poster	-36,7	-16,5	-17,9	-9,0	-80,2
Verksamhetens resultat efter jämförelsestörande poster	-32,8	43,1	10,0	3,9	24,1
Avkastningskravet	-84,1	-34,3	-8,2	0	-126,6
Redovisat resultat	-153,5	-7,6	-16,2	-5,1	-182,5

Många förändringar har genomförts under året. Ett exempel på åtgärder finns i förskolan som ökat i total volym

men koncentrerats till färre avdelningar genom stängning av 19 avdelningar under hösten. Ett annat är gymnasieskolan som anpassats till lägre efterfrågan genom kapacitetsminskningar. Inom vård och omsorgs boende för vuxna har verksamheter övergått till privata utförare. När förändringar genomförs i styrelsens verksamhet är konsekvensen ofta personalminskningar eftersom personal är den huvudsakliga kostnaden. I möjligaste mån hanteras minskningar av

personal genom naturlig avgång som pensionering, avslut av vikariat etc. Återstående övertalighet hanteras via karriärväxling, avgångsvederlag eller uppsägningar.

Under året har styrelsens marknadsandelar inom det pedagogiska området legat fast. Inom vård och omsorg minskar marknadsandelen. Styrelsens långsiktiga målsättning är att stoppa trenden med minskande marknadsandelar till 2017, vilket skulle innebära en stabilisering vid 62 procent. I målsättningen ingår även att inget marknadsområde ska förlora marknadsandelar perioden 2016-2017.

Produktionsstyrelsen för teknik och service

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2011	2012	2013
Kostnader	994,1	1 039,5	1 093,9
Intäkter	1 010,0	1 072,9	1 108,1
RESULTAT	15,9	33,4	14,1
Budgeterade investeringar	21,1	20,0	23,6
Nettoinvesteringar, inkl. fin.leasing	19,0	15,1	20,4
Eget kapital			
Ingående eget kapital	93,2	109,2	142,6
Årets resultat	15,9	33,4	14,1
UTGÅENDE EGET KAPITAL	109,2	142,6	156,7

Årets resultat är 14 (33) miljoner kronor. I resultatet ingår ett avkastningskrav om 2,6 procent, vilket motsvarar 25,4 miljoner kronor. Resultatet efter avkastningskrav motsvarar 2,1 procent av omsättningen.

Verksamheten är organiserad i tre affärsområden som vart och ett lämnar täckningsbidrag till den gemensamma

staben. Affärsområdena och resultaten är Internservice med 10 (30) miljoner kronor, Teknisk service med 6,4 (4,7) miljoner kronor, Vägledningsservice med 2,5 (1,7) miljoner kronor samt gemensamt/stab med -5,3 (-2,4) miljoner kronor.

Kostnaden har under året ökat med 5 procent till 1 093 miljoner kronor. Förklaringar till att volymen ökat är förutom normala prisökningar uppförandet av tio förskolemoduler samt anläggning av konstgräsplaner och parker som teknik och service utfört.

Under 2013 har affärerna blivit mer komplexa. Nya kunder i form av kommunala bolag har tillkommit. Omkring 20 procent av uppdragen utfördes under året till kommunen dotterbolag. Det är en ökning jämfört med tidigare vilket förklaras av att den större delen av kommunens verksamhetsfastigheter bolagiserats och att teknik och service även fortsatt levererat förvaltningstjänster för dessa fastigheter.

En trend under året är att avtalsförsäljningen krymper till förmån för ökad styckeförsäljning. Varje intjänad krona kostar mer på grund av högre komplexitet. Det innebär att det blir svårare att effektivisera när verksamheten får allt fler korta uppdrag.

Förutsättningarna förändrades genom att ägarförhållandet ändrades för kommunens fastigheter. Under året blev det även känt att kommunstyrelsen förordar en outsourcing av kommunens IT-verksamhet. Drift och förvaltning av IT-tjänster är en betydande del av styrelsen verksamhet. Stora förändringar har påbörjats inom ramen för kommunens övriga nämndorganisationer till vilka teknik och service är en viktig leverantör. Ett fortsatt starkt förändringstryck förutses därmed påverka organisationen under 2014.

Resultat för verksamhet i aktiebolagsform

Årets resultat efter finansiella poster i Uppsala kommunkoncern är -41 (75) miljoner kronor. Se vidare under avsnittet 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.

I december 2012 fattade kommunfullmäktige beslut om bolagisering av huvuddelen av det fastighetsbestånd som ägdes av Uppsala kommun. Fastighetsbeståndet överfördes per den 1 januari 2013 till de tre nybildade bolagen Uppsala Kommun Skolfastigheter AB, Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB samt Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB. Köpeskillingen uppgick till drygt 4 miljarder kronor.

Uppsala kommun förvärvade i september 25 procent av aktierna i Uppsala Innovation Centre AB. Bolaget är en företagsinkubator som erbjuder entreprenörer och tillväxtföretag rådgivning i samband med affärsutveckling.

Samtliga bolag uppfyllde sina ägardirektiv och arbetade i enlighet med uppställda policyer. Fyra av bolagen uppfyllde inte sina avkastningskrav. Uppsala Parkerings AB:s avkastningskrav avser perioden 2012-2015. Det uppnås inte om det avläses enbart för år 2013, men förväntas uppnås för perioden 2013-2016. Uppsala Konsert och Kongress AB:s resultat om -14,8 miljoner kronor innebär att avkastningskravet inte uppfylls då resultatet maximalt fick uppgå till -11 miljoner kronor. Fyrishovs AB:s resultat på -1,7 miljoner kronor innebär att avkastningskravet, att resultat lägst får vara - 1 miljon kronor, inte uppfylls. Uppsala Kommuns Fastighets AB avkastningskrav är att marknadsvärdet på bolaget på medellång sikt ska stiga med realt 5 procent per år. Kravet uppfylls inte på medellång sikt (5 år), däremot på lång sikt (10 år).

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		INVESTERINGAR	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
<i>Belopp i miljoner kronor</i>										
Helägda bolag										
Uppsala Stadshus AB	6	3	-2	-14	4 813	3 719	75 %	71 %	0	0
Uppsalahem, koncern	1 148	1 139	179	130	8 810	8 274	35 %	33 %	1 023	994
Uppsala Kommuns Fastighets, koncern	95	77	6	-6	804	757	28 %	28 %	76	197
Uppsala Kommuns Industrier, koncern	170	167	40	27	989	954	60 %	60 %	70	13
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	453	-	-2	-	4 229	-	16 %	-	117	-
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	34	-	2	-	406	-	46 %	-	1	-
Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB	49	-	0	-	327	-	13 %	-	19	-
Uppsala Parkerings AB	11	9	0	-3	142	148	7 %	9 %	0	4
Fyrishov AB	91	87	-2	-1	306	261	4 %	4 %	62	88
AB Uppsala stadsteater	28	27	-62	-59	28	28	42 %	42 %	2	1
Uppsala Konsert och Kongress AB	71	71	-15	-18	63	43	37 %	15 %	2	1
Uppsala Vatten och Avfall AB	498	473	26	29	1 745	1 611	7 %	5 %	218	190
Uppsala Kommuns Gasgenerator AB	1	1	0	0	0	0	76 %	58 %	0	0
Delägda bolag										
Destination Uppsala AB 60 %	16	26	0	0	5	13	18 %	6 %	0	0
Uppsala R1 AB (fd GUC AB), koncern, 99,6 %	3	30	-3	-8	5	18	38 %	19 %	0	0
Förvaltningsbolaget Upphall KB 99,99 %	11	0	2	0	123	116	2 %	0 %	0	0
Uppsala Innovation Centre, 25 %	5	-	1	-	5	-	52 %	-	0	-

Helägda bolag

Uppsala Stadshus AB

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

Årets resultat efter finansiella poster är -2 miljon kronor. Rensat för utdelning är resultatet -39 miljoner kronor, vilket är 3 miljoner kronor bättre än föregående år (exklusive utdelning och reavinst) och 6 miljoner kronor bättre än budget. Avvikelsen mot budget beror på ett något lägre ränteläge än förväntat.

I moderbolaget fanns per 2013-12-31 en låneskuld om 1 164 miljoner kronor, en ökning med 97 miljoner kronor sedan föregående årsskifte. Behovet av nyupplåning styrs i grunden av resultaten i dotterbolagen. Resultaten påverkar i sin tur storleken på de koncernbidrag som ges till moderbolaget. Beroende på hur stora koncernbidrag som inflyter måste moderbolaget låna ett belopp för att kunna utbetala koncernbidrag och aktieägartillskott till dotterbolagen. Principerna för beräkning av dessa bidrag och tillskott framgår av kapitel åtta i IVE och beslutas årligen av kommunfullmäktige.

Låneskulden på 1 164 miljoner kronor innebär att bolaget påverkas av ränteutvecklingen. En förändring av räntenivån med en procentenhet motsvarar en förändring av moderbolagets kostnader med drygt elva miljoner kronor. Låneskulden uppvägs av väsentliga värden på innehavet av aktier i dotterbolagen.

Uppsalahemkoncernen

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

Resultatet efter finansiella poster uppgår till 179 miljoner kronor, 91 miljoner kronor bättre än budget och 49 miljoner kronor bättre än föregående år. Att resultatet är bättre än budget är bland annat en effekt av att de återstående 49 procenten av Studentstaden förvärvats. Det har dels inneburit en större volym, dels genererat en reavinst då bostäder såldes i samband med affären.

Årets investeringar uppgår till 1 023 miljoner kronor. Av dessa avser 781 miljoner kronor nyproduktion och förnyelse av bostäder respektive 219 miljoner kronor förvärvet av Studentstaden AB. De stora investeringarna följer av ägardirektivet att söka uppnå en hög nyproduktionstakt av hyreslägenheter per år.

Med Uppsalahems nuvarande höga investeringstakt ökar belåningsgraden. För att inte belåningen för nyproduktion ska bli för hög finns en målsättning att den inte ska motsvara mer än 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 det inte finns möjlighet att avstå att vidta nödvändiga åtgärder.

Uppsala Kommun Fastighetskoncernen - 6 (114) miljoner kronor

Koncernen förvaltar tre centrumanläggningar, bland annat Gottsunda Centrum. Därutöver innehas 10 fastigheter, 339 lägenheter och drygt 52 000 m² lokaler.

Koncernens resultat är 6 miljoner kronor. Exkluderas en reavinst om 8 miljoner kronor är resultatet på samma nivå som budgeterade -2 miljoner kronor och i jämförelse med föregående år 4 miljoner kronor bättre. Resultatet belastas negativt av att uthyrningen av lokaler i Gottsunda centrum varit lägre än planerat. Detta uppvägs bland annat av lägre kostnader för räntor och underhåll.

Årets investeringar är 76 miljoner kronor och avser nästan i sin helhet förnyelsen i Gottsunda Centrum. Investeringsvolymen är i nivå med budget, men lägre än föregående år.

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 görs blir bolaget mer känsligt för ändringar i ränteläget.

Uppsala Kommun Industrihuskoncernen

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

Årets resultat uppgår till 40 miljoner kronor, samma resultat som budgeterats och 13 miljoner kronor bättre än föregående år. Hyresintäkterna blev högre än budget, till exempel för Vaksala-Eke, Plan4 och Dressinen. Detta uppvägdes av ökade kostnader, bland annat för skador och ombyggnad av hissar.

Investeringarna är 70 miljoner kronor, vilket är betydligt högre än föregående år, men lägre än budget. Det största enskilda objektet är Vaksala-EKE med 48 miljoner kronor. Några projekt är försenade och har skjutits upp till kommande år.

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

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB bildades 1 januari 2013 som ett av tre nya kommunala fastighetsbolag i Uppsala kommun. Bolaget äger merparten av kommunens pedagogiska lokaler, allt från villaförskolor till större gymnasieskolor.

Resultatet efter finansiella poster är -2,2 miljoner kronor, att jämföra med -43,5 miljoner kronor i budget. Ränteläget var lägre än förväntat vilket fick stor positiv resultatpåverkan då bolaget har en låneskuld på drygt 3,3 miljarder kronor. Kostnaderna för vissa typer av underhåll (fastigheter med mögelskador och löpande underhåll) blev inte så hög som planerat, antingen på grund av ett lägre behov eller att det skjutits framåt i tiden. Däremot blev kostnaderna för det planerade underhållet högre än beräknat.

Årets investeringar (exklusive de fastigheter som förvärvats från Uppsala kommun) är 117 miljoner kronor. Investeringarna avser om, ny- och tillbyggnad av skolor samt åtgärdande av skador och omfattar bland annat Bolandsskolan, Knutby skola och Svartbäckens- och Trasthagens förskolor.

Bolaget bedömer att framtiden för skolfastigheter är god trots en för tillfället minskad efterfrågan inom gymnasieskolan. Förskole- och grundskolebehovet är stort och det stora befintliga paviljongbeståndet behöver konverteras till permanenta lokaler på sikt. Den genomsnittliga återstående löptiden för bolagets hyresavtal är cirka två år. Restvärdesrisken är begränsad och hanterbar. Ränterisken bedöms för tillfället vara liten.

Uppsala kommuns Förvaltningsfastigheter AB

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 en yta om totalt 29 840 kvadratmeter.

Årets resultat efter finansiella poster är 1,7 miljoner kronor. Det är 5,2 miljoner kronor bättre än budget och förklaras framförallt av att en planerad ombyggnad av stadshuset senarelags.

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

Uppsala Kommun Sport och Rekreatjonsfastigheter AB

Den 1 januari 2013 förvärvade Uppsala Kommun Sport-och Rekreatjonsfastigheter AB 80 sport- och rekreatjonsfastigheter med en yta motsvarande 47 000 kvadratmeter från 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 -0,2 miljoner kronor, vilket är 1,1 miljoner kronor bättre än budget. Såväl intäkter som kostnader ligger väsentligt över budgeterad nivå.

Året investeringar (exklusive de fastigheter som förvärvades från Uppsala kommun) är 19 miljoner kronor. Den enskilt största investeringen avser Österängens IP med 10 miljoner kronor.

Bolaget har tillsammans med Uppsala kommun skapat en gemensam syn på hur fastigheterna ska stödja den verksamhet som bedrivs. Ökade krav på tillgänglighet samt krav från myndigheter och idrottsförbund kan komma att kräva åtgärder som innebär ökade kostnader. Ökad konkurrens från nya arenor och anläggningar kan innebära att de befintliga anläggningarna blir mindre attraktiva. Tidigare brister i underhåll kan orsaka oväntade driftsstopp och oplanerade kostnader.

Uppsala Parkerings AB

Uppsala Parkerings AB bedriver parkeringsverksamhet i Centralgaraget och Kvarnengaraget med totalt 676 parkeringsplatser. Resultatet är -0,5 miljoner kronor vilket är 2,1 miljoner kronor bättre än föregående år, men 0,1 miljoner kronor sämre budget. Beläggningen i Centralgaraget har ökat sedan starten för sex år sedan, men är ännu inte uppe på en sådan nivå som krävs för ett positivt resultat. Från och med 2014 bedöms att överskott kan redovisas och från och med 2015 ska avkastningskravet kunna uppnås.

Uppsala Parkerings AB beräknar att det tar fram till cirka 2015 innan Centralgaraget är etablerat på marknaden. Bolaget arbetar med att hitta en optimal balans mellan beläggningsgrad och taxa för att ge tillräckliga intäkter.

Beslut fattades av kommunfullmäktige i januari 2014 att Uppsala Parkerings AB från och med 1 mars 2014 övertar den förvaltning och övervakning av samtliga kommunala parkeringsplatser som tidigare bedrivits av gatu- och samhällsmiljönämnden i Uppsala kommun. Bolaget får även i uppdrag att inom en sjuårsperiod skapa 600 nya parkeringsplatser i minst ett parkeringsgarage i centrala Uppsala.

Fyrishov AB

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

Resultatet efter finansiella poster är -1,7 miljoner kronor, att jämföra med de -1,0 miljoner kronor som budgeterats och som redovisades i bokslut 2012. Varken uppdragsersättningen från Uppsala kommun eller de externa intäkterna nådde upp till budgeterad nivå. Kostnadsanpassningar har genomförts, men inte fullt ut kunnat matcha de lägre intäkterna.

Året investeringar är 62 miljoner kronor och avser i huvudsak byggnation av multihallar. Den totala investeringen i multihallarna åren 2012-2014 uppgick till 189 miljoner kronor.

Fyrishov AB ser stora möjligheter med de nya multihallar som håller på att byggas och den ytterligare kapacitet de innebär. Osäkerhet finns vad gäller konjunkturen och hur den kommer att påverka verksamheten. Bolaget bevakar fortlöpande den ekonomiska utvecklingen för att kunna vidta åtgärder vid behov.

Uppsala stadsteater AB

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 får årligen ett koncernbidrag från moderbolaget, Uppsala Stadshus AB. Beloppet fastställs av kommunfullmäktige inför kommande år och uppgår 2013 till 61,9 miljoner

kronor, vilket också motsvarar stadsteaterns budgeterade negativa resultat. Detta ska jämföras med ett resultat i bokslutet på -61,8 miljoner kronor. Resultatförbättringen om 0,1 miljoner kronor förklaras av betydligt högre biljettförsäljning än förväntat i kombination vissa kostnader som varit högre.

Bolaget bedömer att det krävs en ökad volym och bredd i produktionen för att öka intäkterna och möta kostnadsutvecklingen. En viss osäkerhet finns om teaterns verksamhet även framledes kommer att ha en prioriterad roll som kulturell motor i regionen och i så fall hur det kan komma att påverka de bidrag som erhålls. En liten förändring av bidrag och anslag kan få stor påverkan på antalet produktioner. Solidariskt ansvar för felaktiga pensionsuppgifter från tidigare arbetsgivare kan ge oväntade kostnader.

Uppsala Konsert och Kongress AB

Uppsala Konsert och Kongress AB ansvarar för verksamheten i konsert- och kongresshuset vid Vaksala torg.

Resultat efter finansiella poster är -14,7 miljoner kronor och innebär att moderbolaget tillskjuter motsvarande belopp för att återställa bolagets egna kapital. Tillskottet är därmed 3,7 miljoner kronor högre än kommunfullmäktiges beslut om maximal underskottstäckning för året. Exkluderat en sänkning av hyran för konsert- och kongresshuset och en större kundförlust är resultatet 1,7 miljoner kronor sämre än budget. Konferens- och kongressverksamheten har påverkats av den vikande konjunkturen som inneburit lägre hyresintäkter och påverkat restaurangverksamheten negativt. De egna konsertproduktionerna visar ett mindre underskott som kompenseras genom att konsertuthyrningen ökat. Uppsala Konsert och Kongress AB har en stor andel fasta kostnader vilket gör bolaget känsligt för bransch- och konjunktursvängningar.

Uppsala Vatten och Avfall AB

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 26 miljoner kronor. Det är 20 miljoner kronor bättre än budget, men 3 miljoner kronor sämre än föregående år. Hela överskottet avser den konkurrensutsatta verksamheten där deponiverksamheten går 16 miljoner kronor bättre än budget och biogasverksamheten 4 miljoner kronor bättre. Deponiverksamhetens överskott förklaras till stor del av ökade volymer vilket gett högre intäkter. Biogasverksamheten påverkades positivt av en ökad produktion.

För den taxefinansierade verksamheten är resultatet alltid noll. Resultatet regleras mot förutbetalda avgifter i balansräkningen. Underliggande resultat är 13 miljoner kronor för affärsområdet Vatten och Avlopp samt 40 miljoner kronor för affärsområdet Avfall. Det är betydligt bättre än budget, men något sämre än föregående år. Investeringarna uppgick till 218 miljoner och avser bland annat VA-ledningar.

För Uppsala Vatten och Avfall AB innebär Uppsalas växande befolkning krav på högre kapacitet. Ökade nyinvesteringar för biogasproduktion ger större finansiella risker i verksamheten. En procentenhets ökning av räntenivå medför ökade kostnader med cirka 10 miljoner kronor. Stora krav ställs på effektivisering i verksamheten samtidigt som behoven av bolagets tjänster ökar.

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB producerar elkraft och värme från gas som utvinns i rötkamrarna vid Kungsängsverket. Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster om 10 tusen kronor.

Delägda bolag

Destination Uppsala AB

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 resultat om 83 tusen kronor. Bolagets omsättning har sjunkit väsentligt jämfört med föregående år med anledning av att Bandyfinalen inte längre ingår i verksamheten.

Uppsala R1 AB (tidigare Grafiskt Utbildningscenter i Uppsala AB)

Uppsala R 1 AB ägs till 99,6 procent av Uppsala kommun. Den skolverksamhet som tidigare bedrevs av Grafiskt Utbildnings AB överfördes via inkråmsöverlåtelse till Vård & bildning i Uppsala kommun 1 juli 2012. Bolaget har därefter bytt namn till Uppsala R 1 AB och har endast intäkter för en lokal som hyrs ut i andra hand samt kostnader för skolans avveckling.

Bolaget redovisar ett underskott om 2,5 miljoner kronor då andrahandshyran inte täcker kostnaderna för lokalen. Bolaget förhandlar med hyresvärden om ändrade hyresvillkor.

Bolaget har fått ett aktieägartillskott om totalt 15 miljoner kronor för att hantera avvecklingskostnader, varav 13,8 miljoner kronor 2012 och 1,2 miljoner kronor 2013.

Förvaltningsbolaget Upphall KB

Bolaget förvärvades per 2013-12-31 och äger två fastigheter som tidigare hyrdes av Uppsala kommun. Det huvudsakliga syftet med förvärvet har varit att skapa rådighet över en av fastigheterna som är viktig för den fortsatta utvecklingen av Kungsängen i stadens södra del. Årets resultat är 2,4 miljoner kronor.

Uppsala Innovation Centre AB

Uppsala kommun förvärvade i september 25 procent av aktierna i Uppsala Innovation Centre. Bolaget är en företagsinkubator som erbjuder entreprenörer och tillväxtföretag rådgivning och stöd i deras affärsutveckling för ett framgångsrikt företagande. Årets resultat är 0,9 miljoner kronor.

KOMMUNFULLMÄKTIGES INRIKTNING, VERKSAMHET OCH EKONOMI

Uppdragsnämndernas 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 målpuppfyllelse.

NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET MOT BUDGET OCH FÖREGÅENDE ÅR						Andel av total nettokostnad
Alla belopp i miljoner kronor om ej annat anges Justerat för jämförelsestörande poster (se sida 79)	Utfall 2013	Budget 2013	Avvikelse	Utfall (kr/ inv.)	Utfall 2012	
POLITISK VERKSAMHET, KOMMUNLEDNING OCH GEMENSAM VERKSAMHET	281	254	-27	1 369	300	3,0%
politisk verksamhet	77	78	1	376	77	0,8%
INFRASTRUKTUR, STADSUTVECKLING, SKYDD MM	604	608	4	2 942	575	6,5%
Räddningstjänst	131	130	-1	640	129	1,4%
Gator, vägar och parkering	246	245	-2	1 199	224	2,6%
Parker	64	64	-0	311	60	0,7%
Färdtjänst	63	58	-5	307	56	0,7%
övrig infrastruktur, stadsutveckling, skydd mm	100	112	12	485	106	1,1%
FRITID OCH KULTUR	433	429	-4	2 108	422	4,6%
Bibliotek	77	80	3	377	75	0,8%
Övrig kultur	119	119	-0	578	120	1,3%
Idrotts- och fritidsanläggningar	153	142	-11	745	154	1,6%
Fritidsgårdar	36	48	11	176	32	0,4%
Övrig fritid	47	40	-7	231	41	0,5%
PEDAGOGISK VERKSAMHET	4 094	4 145	51	19 946	4 036	43,7%
Förskoleverksamhet	1 272	1 270	-2	6 199	1 230	13,6%
Skolverksamhet 6-15år	1 951	1 966	14	9 507	1 878	20,8%
Gymnasieskola/särskola & vuxenutbildning	870	909	39	4 240	928	9,3%
VÅRD OCH OMSORG	3 832	3 748	-84	18 671	3 718	40,9%
Barn & ungdomar 0-20år	606	594	-12	2 951	598	6,5%
Vård och omsorg om funktionshindrade	153	161	8	745	162	1,6%
Barn- och ungdomsvård	444	425	-20	2 165	427	4,7%
Familjerätt	8	8	-0	41	9	0,1%
Vuxna 21-64år	1 454	1 351	-104	7 086	1 395	15,5%
Vård och omsorg om funktionshindrade	1 023	970	-53	4 982	966	10,9%
Missbrukarvård och övrig vuxenvård	111	116	4	543	107	1,2%
Ekonomiskt bistånd inkl. bistånd för boende	319	264	-55	1 553	320	3,4%
Familjerätt	2	2	-0	8	2	0,0%
Äldre 65+	1 772	1 804	31	8 635	1 726	18,9%
Förebyggande öppna insatser	76	48	-27	370	71	0,8%
Vård och omsorg	1 580	1 634	54	7 697	1 533	16,9%
Vård och omsorg om funktionshindrade	109	112	3	530	111	1,2%
Missbrukarvård och övrig vuxenvård	8	10	2	38	11	0,1%
SÄRSKILT RIKTADE INSATSER	115	140	25	563	126	1,2%
Flyktingmottagande	4	16	12	21	10	0,0%
Arbetsmarknadsåtgärder	111	124	13	542	116	1,2%
SUMMA NETTOKOSTNAD	9 359	9 325	-34	45 600	9 177	100,0%

Politisk verksamhet, kommunledning och gemensam verksamhet

Till verksamhetsområdet hör resurser för nämnd-, bolags- och styrelseverksamhet, stöd till politiska partier, revision och sådan administration som hör till kommunens politiska ledning. Området omfattar också den övergripande och strategiska personalpolitiken, kommunledningskontoret, lokalförsörjning som inte täcks av den interna hyressättningen samt stadsarkivet.

Viktiga händelser

Under hösten startade ett arbete med att se över kommunens nämndorganisation och att samordna staberna för kommunledningskontoret och uppdragskontoren. Syftet är att förbättra effektiviteten.

Inriktningsmål

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

Ny arbetsordning för kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antog i februari en ny arbetsordning med kortare talartider för att minska tiden för ärendenas behandling och få färre bordlagda ärenden. Under året antogs även nya borgensprinciper och en ny finanspolicy. En översyn av nämndstruktur och organisation påbörjades under året med syfte att stärka politikens genomslag.

Samtliga nämnder och styrelser har arbetat utifrån inriktningsmötet att kommunal service är kvalitetssäkrad genom uppföljning ur såväl brukar- som avtalsperspektiv. Exempel är brukarundersökningar inom barn- och ungdomsnämnden, utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden samt socialnämnden för barn och unga för att fånga åsikter och upplevelser av service.

Lokalförsörjningsfrågor

Från första januari övergick kommunens fastigheter till tre nybildade dotterbolag. Kommunstyrelsen övertog ansvaret för lokalförsörjningsfrågorna. Den tidigare Fastighetsägarnämnden avvecklades den sista mars. Under året har ett omfattande arbete pågått med hyresavtal, fastighetsbildningar, olika gränsdragningar, drift och överföring av investeringar och pågående planering m.m. En plan för de pedagogiska lokalerna fram för åren 2014-2018 antogs av kommunstyrelsen i november. Planen innehåller förslag på nybyggnad, ombyggnad och renovering inom samtliga pedagogiska verksamheter.

Almedalen

Under Almedalsveckan 2013 arrangerade Uppsala kommun ett seminarium om byggande. Syftet med seminariet var dels att belysa hinder, framförallt på nationell nivå, som finns för att öka byggtakten ytterligare och dels för att profilera Uppsala kommun. Seminariet var välbesökt och refererades till i ett flertal olika mediekanaler.

Vänortssamarbete

Tavastehus, Finland, stod värd för vänortsmötet 2013. Mötet bestod av tre delar; vänortskonferens, ungdomsutbyte samt utbyte mellan vänorternas respektive Norden-föreningar. Fokus för årets vänortsmöte låg på äldreomsorg. Under 2013 firades även 25-årsjubileum av Uppsala kommuns vänortsförbindelse med Tartu, Estland.

Lokal överenskommelse med föreningslivet

Äldrenämnden och nämnden för hälsa och omsorg har på fullmäktiges uppdrag, i samarbete med föreningslivet, utarbetat en lokal överenskommelse mellan Uppsalas föreningsliv och Uppsala kommun som kommunfullmäktige antagit.

Kommunikationen ökar i sociala medier och uppsala.se utvecklas

Kommunens närvaro i sociala medier är en strategisk kommunikationsresurs. Dialoger förs med medborgare i allehanda frågor. Inlägg publiceras där kommunen frågar efter idéer och förslag kring exempelvis planering av en park, tipsar om händelser eller svarar på frågor och informerar om snöröjningen. Antalet som vid en tidpunkt kring årsskiftet markerat att de gillar kommunens officiella Facebooksida var 2 138, en ökning med 60 procent sedan föregående år. På Twitter följdes kommunen vid samma tillfälle av 3 273 personer.

Under året påbörjades arbetet med ombyggnad av uppsala.se. Webbplatsen byggs om för att bli tillgänglig även i olika mobila enheter, smarta telefoner, surfplattor med mera. Den har förbättrat sitt betyg i SKL:s mätning av kommunala webbplatser jämfört med den förra mätningen.

Digitalt arbetssätt är norm

Utvecklingen av det digitala arbetssättet har fortsatt i enlighet med inriktningsmålet att digitala tjänster ska vara norm vid service och kontakt mellan kommunen, dess förtroendevalda och innevånare. Kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens och fem uppdragsnämnders handlingar finns tillgängliga för allmänheten på Uppsala.se. Flertalet nämnder har övergått till digitala utskick och i många fall upphört med pappersdistribution av handlingar.

E-tjänster förekommer nu på flera olika områden. Här kan nämnas val av förskola och grundskola, beräkning av vård- och omsorgsavgift, bidragsansökningar av olika slag. Kommunstyrelsen har under året beviljat drygt 2,2 miljoner kronor till sex utvecklingsprojekt av e-tjänster, exempelvis digital ansökan och handläggning av bygglov och för att tillgängliggöra kartdata och underlag för detaljprocessen.

IT-utveckling

En granskning av IT-styrningen i organisationen genomfördes under året. Detta ledde till beslut i kommunstyrelsen i början av 2014 att etablera en beställarfunktion vid kommunledningskontoret. Kontoret ska leda en upphandling av IT-funktioner.

Kommunstyrelsen antog i november ett bredbandsprogram. Målsättningen är att alla som vistas i Uppsala kommun ska ha tillgång till så konkurrenskraftiga digitala tjänster som

möjligt, samt att 90 procent av våra invånare och arbetsställen ska kunna beställa bredband om minst 0,1 Gbit/s till nationellt jämförbara priser senast år 2020.

Uppsala – Sveriges klimatstad 2013.

En internationell jury, utsedd av Världsnaturfonden WWF, utsåg Uppsala till Sveriges klimatstad 2013. Uppsala fick utmärkelsen för innovativa åtgärder samt ambitiösa samarbete mot det långsiktiga utsläppsminskningmålet för koldioxid. I juryns motivering uttalade bland annat att Uppsala är ett inspirerande exempel på en medelstor stad som visar ledarskap och därför är en modell för liknande städer runt om i världen.

Jämställdhetsintegrering

Under året har projektet Hållbar jämställdhet avslutats och ett metodverktyg framtagits som stöd i arbetet. Könsuppdelad statistik har tagits fram och åtgärder har genomförts för att få en verksamhet som är lika tillgänglig för kvinnor och män och som svarar upp mot båda köns behov och önskningsar. Ett exempel är försörjningsstödsverksamheten som kartlagt sin verksamhet och funnit skillnader i insatser mellan kvinnor och män.

Ekonomiskt utfall

	BOKSLUT	BUDGET	BOKSLUT
	2012	2013	2013
Nettokostnader (mnkr)	300	254	281

Nettokostnaden för den politiska verksamheten var 1 miljon kronor lägre än kommunfullmäktiges budget om 78

miljoner kronor.

För den kommungemensamma verksamheten, bland annat stadsarkiv, lokalförsörjning och kommunledningskontoret uppgick nettokostnaden under året till 204 miljoner kronor. Budget var 176 miljoner kronor och avvikelserna för dessa verksamheter är därmed ett underskott om 28 miljoner kronor. Underskottet finns till sin helhet i lokalförsörjningen där nettokostnaderna överstiger budget med 35 miljoner kronor, fördelat mellan kommunstyrelsen med 21 miljoner kronor och fastighetsägarnämnden med 14 miljoner kronor. Underskottet i kommunstyrelsen beror främst av att intäkterna från den interna förmedlingen av lokaler understeg kostnaderna, bland annat till följd av ökade kapitalkostnader och konsumtionsavgifter. Merparten av underskottet i fastighetsägarnämnden utgörs av investeringar som kostnadsförts i samband med bolagiseringen.

Nettokostnaderna för kommunledning blev 142 miljoner kronor, 5 miljoner lägre än kommunfullmäktiges budget. Stadsarkivets nettokostnader uppgick till 9 miljoner kronor vilket följer kommunfullmäktiges budget.

Mark- och exploateringsverksamhet redovisar ett överskott på 29 miljoner kronor.

Infrastruktur, stadsutveckling, skydd mm

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

Viktiga händelser

Inriktningsmål

Kommunfullmäktige har beslutat om 17 långsiktiga inriktningsmål som anger i vilken riktning kommunen ska gå vad avser infrastruktur och stadsutveckling. Målen baseras på antagandet att en väl utvecklad infrastruktur, god miljö, stadsliv, näringsliv, trafik mm bidrar till att skapa en attraktiv kommun.

För 2013 bedöms merparten av målen att uppfyllas eller delvis uppfyllas. Stora utvecklingsinsatser inom stadsbyggand har genomförts i enlighet med flera av inriktningsmålen. Ex har det skapats nya parker, nya och förbättrade cykelbanor och bättre gångmöjligheter. Trygghetskapande åtgärder har genomförts i samverkan med boende. Flera evenemang har genomförts för att utveckla Uppsalas stadsliv. Bostadsbyggande har hög prioritet i enlighet med inriktningsmålen och medborgarnas efterfrågan. Under året har ett arbete påbörjats för att i större utsträckning följa den långsiktiga utvecklingen med nyckeltal som mäter framgångsfaktorer som inriktningsmålen representerar. De inriktningsmål som styrts verksamheten har varit:

- 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 gångtytor.
- 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.
- Den allmänna och särskilda kollektivtrafiken ger alla människor möjlighet att leva ett aktivt och oberoende liv.
- Nya och klimatsmarta alternativ provas inom kollektivtrafiken.

Indikator	2011	2012	2013
Miljöaktuellt ranking - miljöbästa kommun i Sverige, plats nr:	14	10	32
Svenskt näringslivs kommunrankning	108	90	135
Årets företagarkommun, 6-årsindex	33	13	9
Tidningen Fokus rankning, "Här är det bäst att bo"	30	29	24
Ny företagbarometer	43	45	37

Världsnaturfonden utsåg år 2013 Uppsala till årets svenska klimatstad. Utmärkelsen visar att Uppsala är på rätt väg i sitt systematiska och ambitiösa arbete för en bättre miljö. I och med det nya miljö- och klimatprogrammet, det fortsatt aktiva samarbetet inom Uppsala klimatprotokoll, en ny handlingsplan för cykel, åtgärdsprogram för luft mm höjs målsättningarna ytterligare.

Uppsala är i en intensiv utvecklingsfas med stor inflyttning och ökat bostadsbyggande. Flera större stadsutvecklingsprojekt och bostadsområden påbörjades under året. Uppsalas fastighetsmarknad är en av de starkaste i Sverige och första halvåret inleddes med en hög byggtakt.

Under 2014 ska kommunens översiktsplan aktualitetsprövas, som förberedelse för att ta fram en ny plan för stadens och kommunens utveckling med tidshorisont 2050. Den långa tidshorisonten och höga tillväxttakten kräver nya strategier för den fysiska planeringen för att klara hållbarhet och ge mervärden för verksamma och besökare i Uppsala.

Gemensamma projektet *Framtida kollektivtrafik i Uppsala stad* tillsammans med kollektivtrafikförvaltningen har fortsatt och i detta studeras möjligheterna för spårbanden trafik. Deltagandet i olika nätverk och sammanslutningar för att kommunen ska få ännu bättre tillgänglighet inom kommunen och i regionen samt nationellt/internationellt fortsätter.

Arbetet för att förbättra Uppsalas näringslivsklimat har hög prioritet. Under 2013 publicerades fem näringslivsrankningar varav Uppsala klättrade i fyra. Under 2014 intensifieras de branschrankningar som finns inom hälsa/life-science, cleantech och ICT. Fortsatt fokus ligger på innovationer och kommunens roll kring detta i samverkan med universiteten.

Uppsala fortsatte sin utveckling för att bli en evenemangs- och mötesarena i världsklass. Under 2014 ligger fokus på Fredsåret med teman och evenemang varje månad under hela året.

År 2013 inleddes med en trafikmässigt besvärlig vintersäsong, med rekord i sandningsmängder och kallt väder långt in i april. Detta bidrog till att miljö kvalitetsnormen för partiklar (PM10) överskreds vid flera tillfällen. Kravet på max 35 dagars överskridande klarades ändå. Miljö kvalitetsnormen för kvävedioxid klarades däremot inte.

Kommunen genomförde flera utåtriktade kommunikationssatsningar inom miljö- och klimatområdet, exempelvis Uppsala miljödag, Trafikantveckan, Earth hour och Solar days.

Samhällsbyggande och trafik

Uppsalas fastighetsmarknad är en av de starkaste i Sverige, och det första halvåret inleddes med en hög byggtakt som mattades av något under andra halvåret. Byggtakten har varit hög men möter inte den efterfrågan som finns på marknaden och det samhällsbehov som identifierats. Stora stadsbyggnadsprojekt har kommit igång och etablerat sig med snabbare försäljning och därmed ökad byggtakt som ett resultat. Flera nya byggföretag har etablerat sig

på Uppsalamarknaden under året bland annat som en följd av kommunens offensiva markanvisningsarbete.

Utanför staden pågår arbetet med att möjliggöra för byggande om 2 300 bostäder, främst i Gunsta, Storvreta-Fullerö och Bälinge-Lövstalöt. När det gäller områden för verksamheter är det framför allt i Östra Fyrislund, området utmed Tycho Hedéns väg samt vid Gnista som planer tagits fram.

Uppsala kommun bjöd in till en markanvisningstävling i maj 2013. Tävligen gick ut på att gestalta och utforma kontorsbyggnaden Resenären samt den närmaste omgivningen inom södra delen av Uppsala resecentrum. Syftet med tävlingen är att bekräfta Uppsala resecentrum som stadens pulserande centrum med en förstklassig och miljösmart kontorsbyggnad på ca 9 600 kvm. Juryn utsåg förslaget Juvelen till vinnare i markanvisningstävlingen. Med Juvelen får Uppsala en märkesbyggnad vid sydöstra sidan av Reseentrum.

Under året har 1 427 ansökningar om bygglov inkommit och 1 015 har hanterats för beslut. Inom bygglovsprocessen har fokus främst riktats mot att förbättra de interna processerna för att kunna arbeta effektivt och få högre kvalitet i tjänsterna, klara uppsatta handläggningstider och få nöjdare kunder. 1 640 byggrätter antogs i detaljplaner. De långsiktiga tillväxtplanerna för Uppsala visar sig bland annat i planarbete för nya infrastruktursatsningar som undergångar under järnvägen och ny bro över Fyrisån vid Studenternas. Bron ingår i programmet för Södra Åstråket som även innehåller utveckling av Studenternas med kvalitetshöjning i en modern arena, integrerat med stadsrekreationsstråket. Planarbetet har även kommit igång för Gränby arena.

Resvaneundersökningen som genomförs vart femte år visar att bil följd av cykel är de vanligaste färdmedlen i Uppsala kommun. Förändringarna i resvanemönstret är små under mätperioden.

Under året har arbete med att ta fram strategier för cykel, parkering och parker samt en naturvårdsplan pågått. Arbetet utgör underlag för beslut i kommunen i början av 2014 som kommer att ange riktningen för den fortsatta utvecklingen av kommunens offentliga rum.

Flera konkreta projekt med utveckling eller upprustning av det offentliga rummet har pågått under året. Exempel är *Vision Dragarbrunn* som närmar sig färdigställande och sista etappen har inletts. Frodeparken och Bergsbrunnsparken i närheten av det omdanade resecentrum som invigdes i september. Ett flertal parker och lekplatser som rustats upp, bland dessa Vasaparken och temalekparker i Sävja, Gottsunda och Gränby. I naturreservatet Hågadalen/Nåsten har en fjärilsstig tagits fram.

Säkerhet och beredskap

Vårens höga vattenflöden i Fyrisån var en dominerande händelse i kommunens beredskapsarbete under 2013. Under november och december deltog Uppsala kommun i krisledningsövningen Havsörn. Kommunens uppgift i givet scenario var att ta hand om ett stort antal evakuerade personer från området runt Forsmarks kärnkraftverk.

Stadsdelsutveckling

Centrumomvandlingen i Gottsunda har fortsatt under året. Delar av det nya köpcentrumet, Gsunda market och Gottsundabänken invigdes.

Uppsala är pilotkommun i projektet *Sociala risker* och ska arbeta in resultatet i kommunens risk- och sårbarhetsanalys. Under hösten genomfördes trygghetsvandringar ibland annat Sävja

och som ett resultat av det har olika trygghets- och säkerhetsskapande åtgärder genomförts. Sävja stadsdelspark invigdes också under året och filmen *Vi älskar Sävja!* arbetades fram i samarbete med stadsdelens ungdomsföreningar. Lov-aktiviteter för barn i Stenhagen med syfte att skapa trygghet och inkludering genomfördes.

Näringsliv och företagsklimat

Under 2013 inleddes en treårig försöksverksamhet under namnet STUNS Energi med inriktning på att etablera testbäddar och demonstrationsanläggningar. Sammanlagt sju testbäddar har initierats eller avslutats under året. Verksamheten är unik i sitt slag ur ett nationellt perspektiv.

Inom branschatsningen på cleantech startades arbetsgrupper mellan företag och offentliga aktörer där långsiktiga utvecklingsmål tom 2018 formulerades. Branschatsningarna för Internet och Communication Technology (ICT) och life-science fortsatte under året.

Ekonomiskt utfall

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013	
Nettokostnader (mnkr)	575	608	604	Nettokostnader för infrastruktur, skydd och stadsutveckling är 604 miljoner kronor justerat för jämförelsestörande poster.
<i>Räddningstjänst</i>	129	130	131	
<i>Gator, vägar och parkering</i>	224	245	246	De enskilt största verksamheterna i gruppen är gator, vägar och parker som tillsammans omsatte 246 miljoner kronor samt räddningstjänsten med en omsättning
<i>Parker</i>	60	64	64	
<i>Färdtjänst</i>	56	58	63	
<i>övrig infrastruktur, stadsutveckling, skydd mm</i>	106	112	100	

om 131 miljoner kronor. Av kostnaderna för gatuunderhållet utgjorde vinterväghållningen 80 miljoner kronor, en ökning med 17 miljoner kronor jämfört med föregående år. Ökningen följde av en vinter med omfattande halkbekämpning följt av en vår med sandupptagning och översvämningar.

Fritid och kultur

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

Viktiga händelser

Inriktningsmål

Konst- och kulturpolitiken har stärkts genom nya nationella kulturpolitiska mål. Regionernas och kommunernas ansvar har ökat genom den nya samverkansmodellen. Nya idrottsanläggningar har kommit till stånd genom fyra nya multihallar i Fyrishov och en ny idrottshall i Knutby. Under året övertogs ansvaret för drift av idrottshallar och fritidsområden av de nybildade fastighetsbolagen. Kommunen har ingått en lokal överenskommelse med civila samhället (LÖK) som syftar till att utveckla och främja samverkan mellan kommunen och idéburen sektor. Förfrågningar på material ur stadsarkivet fortsätter att öka och 2013 var ett rekordår. De flesta av inriktningsmålen har uppnåtts. Inriktningsmålen har varit:

- 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.
- 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.
- En livaktig kultur-, idrotts- och fritidsverksamhet gör kommunen attraktiv för såväl boende och besökare som företagare.

Kultur- och fritidsverksamheten (Utdrag från SCB:s medborgarundersökning 2012)	Uppsala 2010	Uppsala 2012	Genomsnitt samtliga kommuner 2012	Lägsta kommunbetyg 2012	Högsta kommunbetyg 2012
Nöjd-Region-Index , möjligheter till fritidsaktiviteter	68	65	59	43	72
Nöjd-Medborgar-Index , medborgarnas bedömning av kommunens idrotts- och motionsanläggningar	63	64	60	40	71
Nöjd-Medborgar-Index , medborgarnas bedömning av kulturverksamheten	71	70	61	39	76

Kultur

De viktigaste utvecklingsfrågorna inom kulturområdet var under 2013 att slutföra satsningar inom projekten Kultur för utveckling och Gottsunda kulturhus. Kommunen var delaktig i det regionala kulturarbetet genom kultursamverkansmodellen. Kulturnatten i Uppsala fyllde 25 år och ett omfattande invigningsprogram genomfördes. Flera konstnärliga gestaltungsprojekt har invigts. De största är konst till Palliativt centrum, Gottsundabänken, Gottsundaboken,

Minnesmärke Fadime Sahindal samt en konstnärligt gestaltad damm till Vasaparken. Tre konstverk har placerats vid Reseplan.

Flera utställningar har presenterats bland annat på Offkonsten c/o Teatergalleriet. Ett nationellt minoritetsseminarium har arrangerats med anledning av att Uppsala kommun är finskt förvaltningsområde. Uppsala kommun finns representerad i ICORN:s styrelse (den internationella medlemsorganisationen för fristäder för förföljda författare).

Arkiv

Projektet e-arkiv har varit en stor fråga och en större tillsyn har genomförts av arkivlokalerna på Stationsgatan 12. Allt fler användare efterfrågade stadsarkivets tjänster. Utredningarna om vanvård och upprättelsefrågor inom den sociala barnavården ledde till många sekretessförfrågningar.

Idrott och fritid

Kommunens fastigheter, inklusive idrottsanläggningar överfördes till helägda dotterbolag.

I Gränby ishall har viss upprustning och verksamhetsanpassning skett för att bättre kunna klara elitidrottens krav. I november överlämnades ett behovsprogram för Studenternas IP till kommunstyrelsen, för fortsatt beslut om utveckling av ny arena. I flera av de befintliga idrottshallarna har upprustning av inventarier och även renovering av golv, gjorts. På Österängens IP har omläggning av fotbollsplanen till konstgräs gjorts och friidrottsbanorna har fått allvädersbanor. Därmed ökar nyttjandet av en traditionsrik och centralt belägen idrottsplats.

Kommunen har fortsatt att stödja motionsevenemanget Hitta ut och deltagit i samverkansarbetena Elitidrott Uppsala och Tävlingsstaden. Vid idrottsgalan i november delades elitidrottsstipendium ut till tre stipendiater.

Uppsala kommun medverkade vid vänortsmötet i Tavastehus, Finland i maj. Åtta ungdomar från Uppsala deltog i ungdomsmötet.

Ekonomiskt utfall

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013
Nettokostnader (mnkr)	422	429	433
Bibliotek	75	80	119
Övrig kultur	120	119	153
Idrotts- och fritidsanläggningar	154	142	36
Fritidsgårdar	32	48	47
Övrig fritid	41	40	77

Verksamhetsområdet omsatte 433 miljoner kronor vilket motsvarar 4,6 procent av fullmäktiges budget. Den resurs som förbrukas fördelar sig mellan flera områden, exempel är bibliotek med 77 (80) miljoner kronor, idrotts och fritidsanläggningar med 153 (142) miljoner kronor och fritidsgårdar 36 (48) miljoner kronor.

Årets underskott mot kommunfullmäktiges budget är 9 miljoner kronor. Underskottet beror främst på minskat antal bokningar av lokaler och anläggningar och ökade kostnader för underhåll, reparationer och städkostnader för skolidrottshallar.

Pedagogisk verksamhet

Verksamhetsområdet är kommunens enskilt största sett till kostnader och omfattar förskoleverksamhet, skolbarnomsorg, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, särvtux samt svenska för invandrare.

Viktiga händelser

I IVE 2013-2016 antog Kommunfullmäktige nio inriktningsmål som anger riktningen för den pedagogiska verksamheten. Inriktningsmålen har konkretiserats i effektmål av uppdragsnämnderna med ansvar för verksamheterna. Merparten av inriktningsmålen är helt eller delvis uppnådda. Uppsala är en attraktiv utbildningsstad med varierat utbud och inriktningar, miljöerna i förskolan och skolan är trygga och det råder noll tolerans mot mobbing och kränkande behandling. Uppsala kvalar in bland den bästa fjärdedelen vad avser resultatet för avgångselever från grundskolan men inte för gymnasieskolan. Skillnaderna i resultat mellan olika skolor inom samma skolform är fortsatt stora.

- 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 lantbruks universitet 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 enskild skolas resultat ligger över riksgenomsnittet.
- Högsta prioritet i grundskolan har läsförståelse, skriv- och räkneinläring i åk 1-3.
- Föräldrar har god information och inblick om sina barns utveckling och behov av stöd i skolan.

Under 2013 var 88,6 procent av barn i åldern 1 till 5 år inskrivna i förskolan. Uppsalas förskolor erbjuder en variation av profiler och inriktningar. Var tredje förskoleplats tillhandahålls av en fristående förskola. Vid utgången av 2013 kunde vårdnadshavare i Uppsala välja barnomsorg för sina barn vid 190 förskolor och 35 familjedaghem.

I Uppsala kommun finns 75 grundskolor, 54 kommunala och 21 fristående. Grundsärskolorna är 14 stycken där 4 stycken är fristående. Kommunens samlade kunskapsresultat ligger över genomsnittet för riket. Efter en uppgång föregående år har kunskapsresultaten sjunkit något både för yngre och äldre elever. Värdena för det genomsnittliga meritvärdet och behörigheten till gymnasieskolan i årskurs 9 är oförändrade medan andelen elever som nått målen i alla ämnen har sjunkit. Skillnaderna i kunskapsresultat mellan olika skolor är stor.

Tre av fyra ungdomar i åldern 16 till 19 år folkbokförda i Uppsala kommun fanns i gymnasialutbildning under året. Vid utgången av 2013 fanns i kommunen 24 gymnasieskolor, 11 kommunala och 13 fristående. Därtill bedrevs gymnasiesärskola i 3 kommunala och 4 fristående skolor. Uppsalas liksom övriga landets gymnasier presterar på ungefär samma nivå som de senaste åren. Nästan en fjärdedel avslutar gymnasiet utan en fullständig

utbildning. Ännu tillhör inte Uppsala den bästa fjärdedel av landets kommuner. Den genomsnittliga betygspoängen har förbättrats något från föregående år. Under året har resultaten på yrkesprogrammet ökat men snittet är fortfarande lägre än snittet för riket. Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitetet och högskola är på samma nivå som föregående år.

Vuxenutbildningen, gymnasial och grundläggande, bedrevs av 3 kommunala utförare och 2 utförare på entreprenad. Svenska för invandrare, SFI, utfördes i av 3 utgörare, varav en var extern. Cirka 2200 studerande deltog i kommunal vuxenutbildning och cirka 3 000 deltog i Svenska för invandrare, SFI utbildning. Kunskapsresultaten i är mycket höga inom gymnasial teoretisk vuxenutbildning med 97 procent godkända under året. För gymnasiala yrkeskurser är resultat också högt, med 89 procent godkända deltagare. Inom grundläggande vuxenutbildning när tre fjärdedelar godkända resultat.

Förskoleverksamhet

Förskolor och familjedaghem	2011	2012	2013	Riket
Barn per årsarbetare i förskolan	5,4	5,0	5,4	5,40
Antal barn per avdelning	17,2	16,8		
Andel (%) årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen	51,3	46,8	44,5	57,9
Andel (%) Föräldrar som är nöjda med den förskoleplats som barnet fått	94	94	96	
Andel (%) föräldrar som är trygga när barnet är i förskolan	97	97	97	
Föräldrars samlade upplevelse av förskolans kvalitet, (%) andel positiva	-	84	85	
Andel (%) föräldrar som upplever att förskolan anpassar sina öppettider efter behoven	-	64	64	

Nya förskolor och familjedaghem har startats

Under året har fyra nya förskolor startats: Fyrisåns förskola, Gamla Uppsala förskola, Förskolan Näktergalen och Kids2Home Lindbacken. Även två nya familjedaghem har startats: Nanny Belle och Wilma & Wilgott. Kids2Home har under året startat omsorg på obekvämt arbetstid i fyra förskolor.

Val av förskola på lika villkor

För att möjliggöra vårdnadshavarnas val av förskola på lika villkor har kommunen avskaffat indelningen av förskolorna i upptagningsområden. Enligt de nya reglerna ska ett barn erbjudas plats i en förskola enligt vårdnadshavarnas önskemål.

Skolinspektionens uttalande

Under året har skolinspektionen genomfört tillsyn i de kommunala förskolorna. Tillsynen visade att kommunens förskolor och familjedaghem i huvudsak fungerar väl i förhållande till de områden som granskats. Skolinspektionen krävde åtgärder inom tre områden: modersmålsarbete, att motverka traditionella könsroller, uppföljning och utvärdering av barngruppernas sammansättning och storlek. Kommunen ska återrapportera under våren 2014.

Ingripanden efter tillsyn

Skolinspektionen har ansvaret för tillsynen av de kommunala förskolorna medan kommunen har motsvarande ansvar för de fristående förskolorna. Årets tillsyn resulterade i återkallat godkännande för en förskola, vilken sedan lades ned den 30 juni 2013. Vid årets tillsyn utfärdades nio förelägganden gentemot huvudmän för fristående förskolor på grund av brister. Den vanligaste orsaken har varit att en förskolechef som uppfyllt skollagens krav saknats.

Ny modell för likvärdighet

Under året har en ny strukturersättningsmodell införts för förskolan. Modellen bygger på de socioekonomiska faktorerna som andel barn med föräldrar som har kort utbildning och andel barn med utländsk bakgrund som kommer från länder med lågt eller medellågt Human Development Index. Strukturersättningen ska kompensera för förskolornas organisering av verksamheten för de grupper som statistiskt sett har svårare att nå målen. Strukturersättningen är ett sätt för kommunen att skapa likvärdiga förutsättningar för barn.

Likvärdighet och delaktighet i förskolan

I årets uppföljning gällande förskoleverksamheten uppgav 87 procent av föräldrarna att det märks att deras barn är lika mycket värda på sin förskola. 81 procent av föräldrarna uppgav att de får bra information om hur deras barn utvecklas på förskolan.

Förskolan lägger grunden för det fortsatta lärandet.

Det är i förskolan som grunderna läggs för barnens fortsatta lärande, det är därför viktigt att barn upplever att personalen tror på deras förmåga att lära samt att de uppmuntras att lära sig nya saker. Årets uppföljning visade att många föräldrar (88 procent) anser att personalen på barnets förskola förväntar sig att deras barn kan lära sig nya saker.

Uppsalas förskolor jämfört med riket

Nyckeltalen visar att Uppsala kommun lägger mer pengar per barn i förskolan än genomsnittet i riket. Dock läggs en lägre andel på personal, 89 390 kr i Uppsala och 91 078 kr i riket. Andelen barn per årsarbetare ligger i linje med övriga landet medan servicegraden, det vill säga andel barn som är inskrivna, är lägre. Uppsala har en lägre andel högskoleutbildad personal än riket. Andelen barn i fristående förskolor är högre i Uppsala än i riket.

Ekonomiskt utfall

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013	Avvikelse Bokslut- Budget	
Nettokostnader (mnkr)	1 230	1 270	1 272	2	Nettokostnaderna för
Antal inskrivna barn	10 905	11 218	11 138	-80	förskoleverksamheten var drygt 2
Nettokostnad per inskrivet barn (tkr)	112	112	113	1	miljoner kronor högre än

knappt 9 miljoner kronor, vilket är i linje med vad kommunfullmäktige hade budgeterat. I genomsnitt fick 240 barn vårdnadsbidrag, vilket är 20 fler än föregående år.

Årets nettokostnader inkluderar en extra ersättning på totalt 6 mnkr som utgick till förskolor som kunde ta emot ytterligare barn i syfte att uppnå fullbehovstäckning. Det tillkom även ytterligare kostnader för omsorg på obekvämt arbetstid till följd av ett tidigare beslut från barn- och ungdomsnämnden som underlättade för föräldrar med behov av barnomsorg på obekvämt arbetstid.

Under året blev nio nya förskolor godkända varav tre har startats. Dessa är Fyrisåns förskola, Gamla Uppsala förskola och förskolan Nektargalen. Därtill blev tre nya enheter för annan pedagogisk omsorg godkända, varav två startade under året.

Antalet barn i förskoleverksamhet uppgick till 11 138 och var därmed lägre än beräknat i budget. Andelen barn 1 till 5 år inskrivna i förskoleverksamhet uppgick till knappt 88,6 procent, jämfört med de 89,0 procent som kommunfullmäktige budgeterat.

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	För- ändring	
Antal inskrivna barn omräknat till heltid	9 160	9 356	196	Antalet barn inskrivna i förskolan var 80 färre än beräknat. Jämfört med 2012 ökade antalet barn med 233 men räknat i heltidsplatser var förändringen endast 196 nya platser. De nya platserna tillkom i både kommunala och fristående förskolor. Personaltätheten uppgick i genomsnitt till 5,9 barn per årsarbetare i de kommunala förskolorna och 4,5 i de fristående förskolorna. År 2012 var personaltätheten något lägre; 5,4 barn per årsarbetare i kommunala och 4,3 i enskilda förskolor. Antalet barn per avdelning uppgick i genomsnitt till 17,2 i kommunala förskolor och 16,5 i enskilda förskolor. År 2012 uppgick antalet barn per grupper till 17,3 i kommunala och 15,8 i enskilda förskolor. Jämfört med 2012 är det i genomsnitt fler barn i avdelningarna i de enskilda förskolorna.
Nettokostnader per heltidsbarn (tkr)	133	135	2	
Andel barn i enskild regi (%)	31,3	31,9	0,6	
Nettokostnader per hel-tidsbarn i egen regi (tkr)	127	130	3	
Servicegrad (%)	87,8	88,6	0,8	

Skolverksamhet för 6 – 15 år

	2010/ 2011	2011/ 2012	2012/ 2013	Riket 2012/ 2013
Grundskola				
Andel som nått kravnivån i alla delprov i nationella prov i åk 3 i svenska och matematik (%)	78	78	76	70
Andel elever med sammanvägt provbetyg A-E (%) i svenska, matematik, engelska i nationella prov åk i åk 6	-	-	96	94
Genomsnittligt meritvärde åk 9	216,9	221,1	221,5	213,1
Genomsnittligt meritvärde i åk 9, flickor	227,3	230,6	231,5	224,3
Genomsnittligt meritvärde i åk 9, pojkar	207,3	212,0	212,1	202,4
Andel (%) elever som uppnått målen i samtliga ämnen åk 9, andel	79,8	81,4	78,7	77,0
Andel (%) elever behöriga till yrkesförberedande program (%)	90,3	90,3	90,0	87,6
Andel (%) elever behöriga till estetiskt program (%)	89,1	89,4	91,1	86,5
Andel (%) elever behöriga till högskoleförberedande Ekonom, humanistiska och samhällsvetenskapsprogram	88,3	88,2	87,0	84,8
Andel (%) elever behöriga till högskoleförberedande naturvetenskapligt och tekniskt program	85,3	86,4	84,4	83,2

Uppsala förbättrade sin ranking

Uppsalas samlade resultat har placerats sig bland de högsta 25 procenten av kommunerna, vilket är en klar förbättring från föregående år. Uppsala förbättrade sin ranking från plats 86 till 62 av landets 290 kommuner. Uppsalas resultat ligger över riksgenomsnittet inom samtliga områden förutom när det gäller elevernas syn på skolan och undervisningen i åk 5.

Sjunkande kunskapsresultat

Trots den förbättrade rankingen har det genomsnittliga meritvärdet och behörigheten till gymnasieskolan i åk 9 inte förändrats och andelen elever som nått målen i alla ämnen har sjunkit något.

Stor resultatvariation mellan skolor.

I Uppsalas är variationen i 9 fortsatt stor. I skolåret 2012/2013 uppnådde samtliga elever i skolan med det högsta resultatet målen i alla ämnen, medan i skolan med det lägsta resultatet var endast 48 procent som uppnådde målen i alla ämnen.

Delaktighet skapar lust att lära

Årets uppföljning pekar på att elevers lust att lära i skolår 5 har ökat markant efter en nedgång förra året. Resultatet för årskurs 8 är i stort sett oförändrat. Uppföljningen visade att elever som upplever hög delaktighet i mycket högre grad upplever lust att lära än övriga elever.

Tydliga mål behövs

För att få reda på särskoleelevernas uppfattningar om skolan har intervjuer¹ genomförts med eleverna. Genomgående är att eleverna uppger att de inte vet vad som krävs för att nå målen. Majoriteten av de intervjuade eleverna i grundsärskolan anser emellertid att betyg är både viktigt och roligt.

Fritidsverksamhet

Deltagandet i fritidsklubbarna varierar mellan stadsdelarna, från 6 procent i Gottsunda till 21 procent av invånarna i Gränby. I genomsnitt är 40 procent av den tillgängliga öppettiden i fritidsgårdarna förlagd till helger. Tillgängligheten har förbättrats jämfört med 2012 om man ser till alla fritidsgårdar. Öppettiderna på helgerna utgör mellan 29 och 57 procent och varierar utifrån befolkningsunderlag och storlek. En ny fritidsklubb kommer att öppna i södra Gottsunda 2014.

Skolinspektionens utlåtande

Under året har skolinspektionen genomfört inspektion i grundskolor, grundsärskolor och fritidshem. Granskningen av skolornas måluppfyllelse, likabehandlingsarbete samt styrning och ledning gav viss kritik. Bland annat ställdes krav på förbättringar inom: styrning och ledning, utveckling av ledarskapet, systematisk uppföljning av utbildningen, elevers möjlighet till inflytande, planer för kränkande behandling, kuratorer för åk 1-6, studie och yrkesvägledare för åk 1-8. När det gäller fritidsverksamheten ställer skolinspektionen krav på att man ser över sammansättning, barnstorlekar samt adekvat utbildning hos personalen. Kommunen ska redovisa åtgärder under våren 2014.

Ekonomiskt utfall

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013	Avvikelse bokslut budget
Nettokostnader (mnkr)	1 878	1 966	1 951	-14

De samlade nettokostnaderna för skolbarnsomsorg, förskola och grundskola var 5 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktiges

budget på 1 879 miljoner kronor. Jämfört med 2012 ökade nettokostnaderna för dessa verksamheter med 76 miljoner kronor eller 4 procent. För verksamheten i grundsärskola uppgick nettokostnaderna 87 miljoner kronor och blev därmed 8 miljoner kronor lägre än vad kommunfullmäktige beräknat.

För tredje året i rad ökade antalet barn i grundskolan i linje med den demografiska utvecklingen. I grundsärskola är utvecklingen den motsatta då elevtalet fortsätter att minska, främst till följd av en utveckling som pågår sedan 2008 då elever i särskoleklass började skrivas ut på begäran av sina föräldrar.

¹ Rapport Uppföljning av pedagogisk verksamhet inom särskolan i Uppsala kommun 2013.

Fler elever i fristående skolor

Antalet elever i grundskola och förskoleklass ökade med drygt 500 elever, motsvarande 2,6 procent. En ökningstakt som enligt befolkningsprognosen från mars 2013 att hålla i sig de närmaste fem åren. Andelen elever i de fristående skolorna fortsätter att öka, 90 procent av årets ökning tillgodosågs av de fristående skolorna.

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	För- ändring
<i>Antal elever (genomsnitt under året)</i>			
Skolbarnsomsorg	7 323	7 994	671
Förskoleklass	2 190	2 286	96
Grundskola	17 640	18 056	416
Grundsärskola	177	167	-10
6-15 år exkl grundsärskola	19 830	20 342	512
Andel elever i fristående grundskola	18%	20%	2%
<i>Nettokostnader (tkr) per elev</i>			
6-15 år exkl grundsärskola	91	92	1
Grundsärskola	457	467	10

Under året var 91,1 procent av eleverna i åldern 6-9 år inskrivna i skolbarnsomsorgen, en väsentlig ökning från 84,6 procent 2012. Ett beslut från barn- och ungdomsnämndens att tillåta barn till arbetslösa och föräldralediga ta del av verksamheten ligger bakom ökningen. Beslutet medförde en nettokostnadsökning med cirka 10 miljoner kronor.

Nettokostnaden per elev i grundskolan, inklusive förskoleklass och skolbarnsomsorg, uppgick i genomsnitt till drygt 92 000 kronor, vilket är 1,6 procent högre än 2012. Mellan 2011 och 2012 ökade nettokostnaderna med 1,0 procent där en tredjedel av kostnadsökningen beror på att en större andel barn tar del av skolbarnsomsorgen.

Nettokostnaden per elev i grundsärskolan uppgick till drygt 467 000 kronor, vilket är 2,1 procent högre än 2012. Detta är ett trendbrott från kostnadsökningen de senaste två åren på 17,6 respektive 10,9 procent. Trendbrottet kan förklaras av att elevtappet i grundsärskolan börjar plana ut. Minskningen har ägt rum bland elever i särskoleklass, medan elever i träningsklasser var i stort sett oförändrat. Detta innebär en högre genomsnittlig kostnad per elev då elever i träningsklasser har större behov än elever i särskoleklasser.

Gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola

	2010/ 2011	2011/ 2012	2012/ 2013	Riket 2012/ 2013
Gymnasieskola och kommunal vuxenutbildning				
Andel (%) gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 3 år	68	67	73	78
Andel (%) gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 3 år	Rank 284	Rank 235	Rank 262	
Andel (%) gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning	40	37	38	17
Övergång till högskolan inom 3 år efter avslutad utbildning i gymnasieskola (%)	61	61	61	42
Andel (%) invånare 20 år med grundläggande behörighet till universitet och högskola.	69	71	71	64
Andel (%) sökande till gymnasieskolan intagna på 1:a handsval.	92	93	92	86
Andel (%) elever inom yrkesinriktad vuxenutbildning som arbetar eller studerar sex månader efter avslutad utbildning	-	75	83	-
Andel (%) elever som arbetar eller studerar (ej SFI) sex månader efter avslutad SFI, exkl. "masterstudenter"	-	64	72	-
Andel (%) godkända betyg på grundläggande nivå inom Komvux	-	86	80	88
Andel (%) godkända betyg på gymnasial nivå inom Komvux	-	90	84	88

Sämre rankning trots något förbättrat resultat

Under året har Uppsala tappat 27 placeringar med hänsyn till andelen gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom tre år samtidigt som andelen som fullföljt utbildningen inom tre år har ökat med 6 procentenheter. En större andel elever som läser på högskoleförberedande program fullföljer sin utbildning inom tre år (74 procent) än elever på yrkesprogram (54 procent). Uppsala ligger högre än riket beträffande andel av befolkning som har grundläggande behörighet till universitetet och högskola vid 20 års ålder.

För att förhindra att unga långvarigt hamnar utanför arbete eller studier krävs insatser på både individ- och strukturnivå. Kommunen erbjuder flexibla utbildningar utifrån individers önskemål, behov och förutsättningar, i syfte att minska byten och avbrott. Andel nya elever på första gymnasieåret som avbryter studier eller byter inriktning har minskat med en procent i jämförelse med 2010.

Allt färre väljer yrkesprogram

För att locka fler till yrkesprogrammen har elever garanterats möjlighet att läsa in grundläggande högskolebehörighet, även särskild behörighet, oberoende av vilket program de väljer.

Uppföljningsresultat

Årets uppföljning visar att elevernas lust att lära har minskat. Även elevernas upplevelse gällande lärarnas förväntningar på eleverna samt att alla är lika värda har minskat jämfört med föregående år. Majoriteten av gymnasieeleverna i åk 2 uppger att de känner sig trygga i skolan. Det är ett resultat som legat konstant under de senaste åren.

Uttalande från Skolinspektionen

Under året har Skolinspektionen genomfört tillsyn inom gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskolan. Krav har ställts på förbättring inom områdena: kompetensutveckling av personalen, bland annat speciallärare inom särskolan, utveckling av systematiskt kvalitetsarbete för planering och uppföljning av utbildning samt åtgärdsprogram utifrån elevers behov.

Brister i arbetet mot kränkande behandling

Även om fler elever uppger att de medverkar i skolans arbete med likabehandlingsplaner uppfyller verksamheten ännu inte författningarnas krav. Skolinspektionen anser detta och påtalar brister inom arbetet mot kränkande behandling. Bland annat är värdegrundsarbetet viktigt för att påverka de normer som råder i verksamheten. Bristerna kommer att åtgärdas utifrån inspektionens beslut. Kommunen ska redovisa åtgärder och resultat under våren 2014.

En reformerad gymnasiesärskola

Riksdagen beslutade 2012 om ändringar i skollagen för gymnasiesärskolan och hösten 2013 infördes den nya gymnasiesärskolan med nya program och kursplaner samt ett nytt betygssystem. Kommunens programutbud för 2013 innehöll de nio nya nationella programmen och det individuella programmet.

Arbetet mot kränkande behandling ses över

Inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning uppgav 29 procent att de deltar i skolans arbete mot diskriminering och kränkande behandling. Över hälften angav att de inte vet om de deltagit i likabehandlingsarbetet. Skolinspektionen har kritiserat de planer som finns för kränkande behandling för vuxenutbildningen i Uppsala kommun. Under 2014 kommer aktuella planer mot kränkande behandling/likabehandlingsplaner ses över och återkopplas till berörda skolor.

En väg in i arbetsmarknaden

Navets nya organisation sjsattes under första halvåret. Navet består av tre delar: Navet utbildning, kompetens och arbetsmarknad. Medborgare som söker sig till studier eller har behov av arbetsmarknadsinsatser har därmed en tydligare motpart att vända sig till. Navet syftar till att underlätta för medborgaren att gå vidare i sin utveckling mot arbete eller studier och samtidigt uppnå samordningsvinster inom organisationen.

Nya utförare ska öka flexibiliteten och valfriheten

Under året har innovationsupphandling inom utbildning i svenska för invandrare genomförts. Syftet är att öka flexibiliteten och valfriheten samt att förkorta studietiden för den studerande. Upphandlingen resulterade i flera nya utbildningsanordnare. I dagsläget finns 10 verksamma utbildningsanordnare inom i svenska för invandrare i Uppsala kommun

Ekonomiskt utfall

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013	Avvikelse Bokslut- Budget	
Nettokostnader (mnkr)	928	909	870	-39	För gymnasieskola, gymnasiesärskola och kommunal vuxenutbildning redovisar utbildnings- och
Varav:					arbetsmarknadsnämnden ett
Gymnasieskola	730	720	688	-32	samlat överskott på 39 miljoner
Gymnasiesärskola	66	64	55	-9	kronor. Både gymnasieskola och
Kommunal vuxenutbildning	132	125	127	2	gymnasiesärskola redovisar

överskott, 32 respektive 9 miljoner kronor. Överskotten förklaras främst av att antalet elever i båda skolformerna blev lägre än beräknat i kommunfullmäktiges budget. Jämfört med 2012 minskade nettokostnaderna för gymnasieskola, främst till följd av den demografiska utvecklingen som innebär att antalet ungdomar i åldern 16 – 19 år fortsätter att minska. Elevminskningen i gymnasiesärskola beror delvis på att sarskoleelever nuförtiden kan gå ett tionde och ett elfte skolår inom grundsarskolans regi.

Nettokostnaderna för kommunal vuxenutbildning var 2 miljoner kronor högre än budgeterat. Nettokostnaderna för gymnasial vuxenutbildning och Svenska för invandrare var 8 respektive 20 procent högre än det utbildning och arbetsmarknadsnämnden hade budgeterat. Jämfört med 2012 blev dock nettokostnaderna för gymnasial vuxenutbildning 10 miljoner kronor eller 12 procent högre.

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013	Avvikelse Bokslut- Budget	
<i>Antal elever (genomsnitt under året) i:</i>					
Gymnasieskola	7 261	7 016	6 814	-202	Antalet elever i gymnasieskola minskade med 6 procent, merparten till följd av den demografiska utvecklingen, en trend som fortsätter de närmaste två åren. 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.
Gymnasiesärskola	177	180	136	-44	
Andel elever i fristående gymnasieskola (%)	23,8	-	21,6	-	
Andel 16-19 år i gymnasial utbildning (%)	76,2	77,0	74,6	-2,4	
<i>Nettokostnad per elev (tkr)</i>					
Gymnasieskola	101	103	101	-2	
Gymnasiesärskola	372	357	406	49	

Detta förhållande är huvudförklaringen till det positiva resultatet inom gymnasieskolan.

Vid sidan av ett avtagande elevtal finns det ett antal andra förklaringar till gymnasieskolans positiva resultat. Till dessa kan räknas att ett antal lektorstjänster inte tillsats i beräknad omfattning samt att personalen på uppdragskontoret har minskat. Därtill blev kostnaderna till skola för hållbarutveckling, entreprenörskap och utslussning av elever med särskilda behov lägre än budgeterat.

Allt färre elever i gymnasiesärskolan

Antalet elever i gymnasiesärskolan blev en fjärdedel lägre än beräknat. Förutom möjligheten att vara kvar i grundsärskolan ett tionde och ett elfte år har den obligatoriska utredningen av alla grundsärskoleelever inför övergången till gymnasiesärskola indirekt bidragit till att minska antalet elever i gymnasiesärskolan. Detta beror på att utredningen resulterar i att en del elever skrivs ut från särskolan. Rätten att söka till introduktionsprogrammet på gymnasieskolan som tillkommit i den nya skollagen har också lett till färre elever i gymnasiesärskolan.

Vård och omsorg

Området utgörs av det kommunala ansvaret för barn och unga, vuxna med funktionsnedsättning, äldre samt människor som saknar egen försörjning. Från och med 2011 trädde en ny organisation i kraft inom Uppsala kommun, med det nya kontoret för hälsa, vård och omsorg. Kontoret bildades efter sammanläggning av det tidigare äldrekontoret och kontoret för vuxna med funktionshinder. Den nya organisationen erbjuder bättre förutsättningar till samordning av kompetens och resurser samt ökat fokus på individen och dennes behov snarare än åldersgruppsstillhörighet.

Viktiga händelser

En stor utmaning inför framtiden är den ökande andelen äldre i samhället. Kommunen arbetar förebyggande för att behov av vård- och omsorg ska komma allt högre i åldrarna. Men ökade krav på förebyggande insatser, tillgänglighet och adekvata boendeformer måste ställas. För att kunna tillgodose behov inom framför allt hemvård och öppna förebyggande insatser kommer det att krävas ytterligare resurser och verksamheter. Samtidigt kommer samverkan med landstinget, andra myndigheter och ideella sektorn bli än mer viktig för att även i fortsättningen kunna erbjuda välfärdstjänster till hög kvalitet.

Merparten av kommunfullmäktiges inriktningsmål för verksamheterna för vård och omsorg har konkretiserats i effektmål och har följts upp under året. Det förebyggande arbetet har förstärkts med ett drogpolitiskt program och samarbetet med landstinget är välfungerande. Personer med psykisk och fysisk funktionsnedsättning upplever en hög livskvalitet och nämnderna har uppnått sina effektmål vad gäller antalet anhöriga som använder sig av anhörigstödet. Personer med försörjningsstöd till följd av arbetshinder och sociala eller språkliga skäl har fått insatser bland annat rehabilitering och anställning i välfärdsjobb. Måluppfyllelsen är emellertid svår att bedöma för merparten av effektmålen då de flesta indikatorer saknar aktuella värden.

- Valfrihet och mångfald tillgodoser äldres önskemål när det gäller service och boende.
- Uppsala kommun och Landstinget i Uppsala län har ett väl fungerande samarbete med individen i centrum avseende vård och omsorg.
- Matkvalitet är en del av god livskvalitet som utvecklas kontinuerligt.
- Institutionsplaceringar fortsätter att minska bland barn och unga genom tidig upptäckt och med förebyggande åtgärder.
- Det förebyggande arbetet fokuseras på barn och unga i riskzonen för sociala problem.
- Uppsala kommun är ledande i frågor som gäller kvinnofrid.
- Vården och omsorgen är hälsofokuserad och tillvaratar det friska med förebyggande insatser.
- Människor som är utsatta för våld och hot får adekvat stöd.
- Personer som brukar våld får behandling.
- Personer som får försörjningsstöd eller har introduktionsersättning får omgående kontakt med arbetsmarknaden.
- Personer med psykiskt och fysisk funktionsnedsättning upplever en hög livskvalitet.
- Överförmyndarverksamheten är av hög kvalitet och brukarna är nöjda.

Kommunens insatser ska riktas till de arbetslösa som inte får insatser genom Arbetsförmedlingen eller studerar. Totalt har 3 158 personer fått försörjningsstöd på grund av arbetslöshet, fördelat på 1 760 kvinnor och 1 395 män. Mer än 50 procent har haft bistånd i tre månader eller mindre och 908 personer har anvisats till Navet. Barnfamiljer prioriteras och kommunen erbjuder välfärdsjobb till föräldrar med långvarigt försörjningsstödmottagande.

Två tredjedelar av de arbetslösa står långt från en anställning och de består till stor del av personer med högst förgymnasial utbildning, personer med funktionsnedsättning som medför nedsatt arbetsförmåga, utrikes födda och äldre arbetslösa mellan 55 och 64 år.

Under de senaste åren har antalet personer med funktionsnedsättning i åldersgruppen ökat i högre takt än befolkningsutvecklingen i övrigt. Utvecklingen tenderar att fortsätta då allt fler personer drabbas av psykisk ohälsa och att allt fler personer med funktionsnedsättning kan få ett längre liv med hjälp av den medicinska utvecklingen och tekniska hjälpmedel. Detta ställer höga krav på den strategiska planeringen och förebyggande insatser för att tidigt tillgodose behov och förväntningar hos målgruppen.

Situationen på bostadsmarknaden och bristande tillgång på boendelösningar gör det nödvändigt att verka för att utveckla nya boendelösningar inom socialpsykiatrin. I december 2012 antog kommunen en boendeplan där en omfattande utbyggnad av boendeformer inom bland annat socialpsykiatrin fastställs.

Barn och ungdomar, 0-20 år

	2010	2011	2012	Liknande kommuner 2012 (IFO)	Alla kommuner 2012 (ovägt medel)
Invånare 0-20 år placerade i institution eller familjehem, antal/1000	8,6	8,8	8,8	7,9	11,8
Nettokostnad barn och ungdomsvård, kr/inv	1 962	2 059	2 092	1 789	1 384
Kostnad familjehems- och institutionsvård barn och unga, kr/inv 0-20 år	5 428	5 549	5 426	4 752	4 683
Kostnad öppna insatser barn och unga, kr/inv 0-20 år	3 109	3 340	3 636	2 899	1 802
Kostnad/vårddygn för familjehemsvård av barn och unga 0-20 år, kr (genomsnitt)	1 272	1 264	1 302	1 160	1 331
Kostnad/vårddygn för institutionsvård av barn och unga 0-20 år, kr (genomsnitt)	2 545	2 074	2 389	3 634	4 795

Funktionshinder barn och ungdom

Under året fick cirka 600 barn och ungdomar med funktionsnedsättning insatser enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Cirka 100 barn och ungdomar fick insatser enligt SoL och HSL i ordinärt boende medan fem var inskrivna i HVB-hem.

Inom ramen för barn och ungdomsvården fick genomsnitt cirka 280 barn och ungdomar någon placering i HVB-hem eller familjehem under året. Cirka 1 700 barn och ungdomar någon insats inom strukturerad öppen vård. Därtill tillkommer de barn och ungdomar som kontaktar kommunens råd och stöd verksamhet.

Fortsatt lediga platser

Under året har ett sviktande underlag av boende på korttidshem för barn och ungdomar med funktionshinder enligt LSS inneburit att det inte har varit full beläggning. Detta resulterade i en översyn av verksamheten i syfte att bättre utnyttja lokaler och personal. Kajans fritidshem för korttidstillsyn för ungdom över 12 år startade hösten 2012 som en följd av översynen.

Likvärdighet i bedömningen eftersträvs

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

Bättre omdöme om socialtjänstens myndighetsorganisation

Under året genomfördes en brukarundersökning som visade att 75 procent av barnen som har haft kontakt med socialtjänstens myndighetsorganisation är nöjda med bemötandet i svar på frågan om hur personalen bemöter ungdomarna. Det är en markant förbättring jämfört med 2009 då endast 47 procent var nöjda med bemötandet då de svarade på frågan hur de upplever att personalen behandlar ungdomarna.

Bra betyg till råd- och stödverksamhet

Kommunen har ett omfattande utbud av råd- och stödinsatser för att möta barn, ungdomar 0-20 år och deras familjers behov av stöd i ett tidigt skede. Detta är en långsiktig förutsättning för att antalet placeringar utanför det egna hemmet ska minska. Under året har det genomförts 4 282 råd- och stödinsatser. En brukarundersökning visar att 96 procent av dem som kommer i kontakt med de olika råd- och stödenheterna är nöjda med bemötandet.

Mer likvärdig handläggning

Inrättandet av mottagningsenheten för handläggning av alla inkomna anmälningar som rör barn som far illa eller riskerar att fara illa har lett till att beslut om utredning eller ej inom lagstadgad tid har stigit från 44 procent 2012 till 57 procent 2013. Ett annat syfte med mottagningsenheten är att öka likvärdigheten i bedömningen av de anmälningarna.

Åtgärder för kortare utredningstider

Utredningstid i antal dagar från påbörjad till avslutad utredning inom barn- och ungdomsvård 0-20 år något längre i Uppsala än i andra kommuner. År 2013 var det 55 procent av utredningarna som avslutades inom föreskriven tid, det vill säga fyra månader. Detta är en ökning med fem procent från 2012. Förändringsarbete har påbörjats under året för att förkorta utredningstiderna, bland annat en översyn av handläggningsrutinerna. Detta gav ett omedelbart resultat även i förkortad tid även om det behövs ytterligare förbättringar fram över.

Hjälp på hemmaplan.

Under hösten 2013 startades projektet Katamaran. Projektets ska via ett särskilt team med specialistkompetens ge barn och ungdomar med sammansatt psykosocial beteendeproblematik hjälp på hemmaplan

Samordning för bättre stöd

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 167 insatser i form av samordnad individuell plan (SIP) genomförts i kommunen.

Fritidspeng till ekonomiskt utsatta barn

En ändring föreslås inom socialtjänstlagen som ger barn i hushåll som uppstår försörjningsstöd under minst sex månader rätt till fritidspeng för att kunna delta i regelbunden och ledarledd fritidsaktivitet. Eftersom kommunen redan idag beviljar av eget initiativ utifrån ett barnperspektiv stöd till barn som deltar i exempelvis fritidsaktiviteter och lägerverksamhet är det svårt att bedöma i vilken mån regeringens förslag medför ökade kostnader. Uppsala har något högre andel barn (3 procent) som lever i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd jämfört med andra liknande kommuner (2,7 procent).

Fler får insatser mot skolk

Långvarig ogiltig skolfrånvaro är en viktig varningssignal att barn och ungdomar riskerar att hamna i riskzon för sociala problem. Ofta finns det en bakomliggande social problematik som orsakar frånvaron. Under året har 25 elever fått en insats genom en metod, Elever i skolan (ELIS), där skola och socialtjänst gör en gemensam insats för att få tillbaka eleverna i skolan, en tredubbling jämfört med förra året. Uppföljning visar att elever som har fått insatsen i genomsnitt har ökat sin närvaro med 50 procent.

Ekonomiskt utfall, barn och ungdomar 0 – 20 år

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013	Avvikelse Bokslut- Budget	
Nettokostnader (mnkr)	598	594	606	12	De samlade nettokostnaderna för vård och omsorg om barn och ungdomar 0-20 år uppgick till 606 miljoner kronor och blev därmed 12 miljoner kronor högre än kommunfullmäktiges budget.
Varav:					Barn och ungdomsvård inom individ- och familjeomsorg svarar för hela underskottet då nettokostnaderna för verksamheten överskred budget med 20 miljoner kronor. Samtidigt blev nettokostnaderna för vård- och omsorg om funktionshindrade för 0-20 år, både enligt Socialtjänstlagen (SoL) och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), 8 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktige beräknat.
Vård och omsorg om funktionshindrade	162	161	153	-8	
Individ- och familjeomsorg	427	425	444	20	
Familjerätt	9	8	8	0	

Insatser enligt LSS och LASS

Insatserna enligt LSS svarar för drygt 90 procent av nettokostnaderna för vård och omsorg av barn och ungdom 0-20 år med funktionsnedsättning. Insatserna enligt SoL svarar för resterande andel och omfattar insatser i både ordinärt boende och HVB-hem. De samlade nettokostnaderna för vård och omsorg om barn och ungdom med funktionsnedsättning har minskat med 5,5 procent jämfört med 2012.

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	För- ändring	
<i>Antal vårdtagare</i>				Den största kostnadsminskningen ägde rum inom LSS-boende och HVB-hemmen och beror på att det är färre barn som var placerade i dessa boenden. Därtill har kostnaderna för placeringar på HVB-hemmen Rosenhill och Eksätra mer än halverats till följd av ett beslut från barn- och ungdomsnämnden om att enbart bära kostnader för nämndens egna placeringar. Tidigare delade barn och ungdomsnämnden och socialnämnden för barn och unga på kostnaderna för samtliga placeringar vid Rosenhill och Eksätra. Samtidigt fick fler barn och ungdomar personlig assistans och övriga insatser såsom ledsagarservice, kontaktperson, avlösarservice i hemmet och korttidsvistelse utanför hemmet.
Boende	16	12	-3	
Personlig assistans	84	91	7	
Övriga insatser	707	467	-241	
<i>Nettokostnad per vårdtagare (tkr)</i>				
Boende	2 234	2 180	-55	
Personlig assistans	323	354	31	
Övriga insatser	117	175	58	

Fortsatt ökande kostnader

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	För- ändring
<i>Antal vårddygn</i>			
Institutionsvård	32 722	31 671	-1 051
Familjehemsvård	67 793	71 546	3 753
Strukturerad öppenvård, antal vårdtagare	1 772	1 683	-89
<i>Nettokostnader per vårddygn (kr)</i>			
Institutionsvård	4 847	4 911	64
Familjehemsvård	1 447	1 424	-23
Strukturerad öppenvård per vårdtagare	72 643	85 015	12 373

Jämfört med 2012 ökade nettokostnaderna för barn- och ungdomsvården med 17 miljoner kronor eller 4,0 procent. Merparten av kostnadsökningen, drygt 14 miljoner kronor, beror på att fler barn och ungdomar fick insatser inom strukturerad öppenvård. Till dessa

insatser räknas boende med stöd och intensiv hemmabaserad familjebehandling (IHF). Den senare är en pakettlösning som i allt större utsträckning används för att undvika institutionsplacering. De ökande kostnaderna för öppenvårdsinsatserna motiverar emellertid socialnämnden för barn och unga att fortsätta arbetet med att se över kostnaderna.

Svårigheterna att rekrytera traditionella familjehem svarar för den fortsatta trenden med ökande antal placeringar i konsulentstödda familjehem. Jämfört med 2012 ökade kostnaderna för de konsulentstödda familjehemmen med 7,0 procent. En upphandlingsprocess av konsulentstödda familjehem påbörjades under året och förväntas pressa ner kostnaderna. Samtidigt kommer den pågående översynen av familjehemsvården att fortsätter under 2014.

Under året minskade antalet vårddygn på institution/HVB-hem med 3,2 procent och de totala kostnaderna för institutionsvården med 1,9 procent. Enligt socialnämnden för barn och unga är denna utveckling ett resultat av tydliga och väl fungerande riktlinjer. Den pågående gemensamma upphandlingen av HVB-hem för kommunerna i Uppsala län förväntas dessutom sänka dygnpriserna framöver.

Vuxna 21-64 år

	2010	2011	2012	Liknande kommuner 2012 (IFO)	Alla kommuner 2012 (ovägt medel)
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%)	4,1	4,2	4,1	5,6	4,0
Unga vuxna med ekonomiskt bistånd, andel (%)	5,9	5,7	5,7	8,4	8,9
Vuxna biståndsmottagare med försörjningshinder på grund av arbetslöshet, andel (%)	39,7	40,8	39,7	43,9	48,0
Vuxna biståndsmottagare med försörjningshinder på grund av sjukdom och ohälsa, andel (%)	12,4	11,6	13	11,4	14,0
Vuxna biståndsmottagare med försörjningshinder på grund av sociala skäl, andel (%)	13,5	12,2	13,7	15,1	7,7
Vuxna biståndsmottagare med mycket långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%)	22,2	22,9	25,4	27,7	15,9
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%)	35,3	38,5	42,1	42,7	27,8
Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/invånare	1 438	1 472	1 511	1 762	1 044
Nettokostnad missbrukarvård totalt för vuxna, kr/invånare	514	520	479	682	437
Nettokostnad för insatser enligt LSS kr/invånare	4 029	4 256	4 452	4 315	4 043
Nettokostnad funktionshindrade enligt SoL och HSL totalt, kr/invånare	1 095	1 488	1 606	1 010	901

Insatser för funktionsnedsatta

Antalet personer som medverkat i sysselsättning vid träffpunktverksamheter har ökat med ca 100 personer sedan 2012. Det finns också ett fåtal personer som lämnat daglig verksamhet för anställning och studier. Trots att antalet är litet är det en viktig positiv utveckling.

Ett närvårdsteam för personer med neuropsykiatrisk funktionsnedsättning har startat. Det är ett samarbete mellan kommunen och Landstinget och ger individuellt stöd till enskilda personer och deras anhöriga.

Vuxna i behov av stöd

Socialstyrelsen kräver numera att ett myndighetsbeslut ska föreligga vid stöd från Resurscentrum för våld i nära relationer (Siri och Nexus). För närvarande utreds olika alternativ för att finna ett arbetssätt och organisation som uppfyller både Socialstyrelsens krav och önskemålet om att fortsätta erbjuda råd- och stödinsatser utan biståndsbeslut. Detta för att myndighetsutövningen inte ska bli ett hinder för våldsutsatta att söka stöd och skydd.

Försörjningsstöd och bostadssituationen

En ändring i socialtjänstlagen infördes 1 juli 2013, som innebär ekonomisk jobbstimulans för försörjningsstödmottagare. Den som har fått bistånd i minst sex månader på grund av arbetslöshet och får en anställning, men trots detta inte är självförsörjande, får behålla 25 procent av sin nettoinkomst utan att detta avräknas försörjningsstödet. Det har medfört ökade kostnader för utbetalt bistånd på knappt en miljon kronor.

Kommunen har tidigare tagit beslut om bistånd till bostadssocialt kontrakt först när det funnits en lägenhet att flytta in i. Istället har kommunen lämnat ett förhandsbesked. Inspektionen för vård och omsorg har vid en granskning i Uppsala kommun påtalat att beslut måste fattas i samband med att utredningen om biståndet genomförs. Konsekvensen kan därmed bli att kommunen får anmärkningar om det dröjer med verkställigheten.

Kommunen har under en följd av år haft underskott för försörjningsstöd. Kommunrevisionen genomförde därför en granskning av försörjningsstödsverksamheten. Granskningen visar att i jämförelse med andra liknande kommuner avviker inte Uppsala kommun i negativ bemärkelse vare sig när det gäller antal biståndsmottagare eller kostnader för ekonomiskt bistånd. På ett område har dock Uppsalas högre kostnader än andra kommuner, och det är för handläggning av ekonomiskt bistånd. Kommunrevisionen ifrågasätter också att budgeten har baserats på realistiska förutsättningar.

Åtgärder har redan påbörjats, till exempel har alla biståndsmottagare kontinuerlig kontakt med en socialsekreterare och har också en utvecklingsinriktad handlingsplan. Detta syftar till att bryta det långvariga bidragsberoendet och minska den genomsnittliga bidragstiden. Åtgärderna har redan under 2013 börjat visa positiva resultat.

Ekonomiskt utfall, vuxna 21-64 år

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013	Avvikelse Bokslut- Budget	De samlade nettokostnaderna för vård och omsorg om vuxna 21-64 år var 104 miljoner kronor mer än kommunfullmäktiges budget.
Nettokostnader (mnkr)	1 395	1 351	1 454	104	
Varav:					
Vård och omsorg om funktionshindrade	966	970	1 023	53	
Missbrukarvård och övrig vuxenvård	107	116	111	-4	
Ekonomiskt bistånd	320	264	319	55	
Familjerätt	2	2	2	0	

Nettokostnaderna för vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning och ekonomiskt bistånd överskrider budget med 53 respektive 55 miljoner kronor medan nettokostnaderna för missbrukarvård och övrig vuxenvård var 4 miljoner kronor lägre än budget. I nettokostnaderna för vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning ingår 8 miljoner kronor för att möta befarade sanktioner för icke verkställda LSS-beslut.

Lägre kostnader för försörjningsstöd

Kostnaderna för försörjningsstöd uppgick till 229 miljoner kronor och var 1,2 procent högre än 2012, vilket är förenligt med förändringen i riksnormen. År 2009, året efter finanskrisen bröt ut, ökade försörjningsstödet med 14,9 procent. Därefter har ökningstakten avtagit för varje år. År 2012 var ökningen 2,3 procent. Under året erhöll 4 317 hushåll försörjningsstöd, vilket är 18 hushåll fler än 2012.

År 2012 uppgav 39,7 procent av de vuxna biståndsmottagarna arbetslöshet som huvudskäl för bistånd, vilket är lägre än riksgenomsnittet på 48,0 procent och genomsnittet för större städer på 49,1 procent. Uppsala har emellertid en förhållandevis större andel vuxna biståndsmottagare som söker bistånd på grund av sociala skäl så som språkliga hinder. Dessa grupper har svårare att få arbete eller söka utbildning och riskerar därmed ett långvarigt biståndsberoende. Därför har Uppsala trots den låga arbetslösheten en relativt stor andel av den vuxna befolkningen i långvarigt biståndsmottagande. År 2012 var 25,4 procent av de vuxna biståndsmottagarna i långvarigt beroende. I riket uppgick motsvarande andel till 15,9 och i kommungruppen större städer till 23,8 procent.

I Uppsala uppgick den totala arbetslösheten till 6,2 procent av den registrerade arbetskraften, jämfört med rikets 8,5 procent, obetydligt lägre än 2012. Under året blev återhämtningen i den svenska ekonomin utdragen och arbetslösheten bet sig fast på en hög nivå. Den höga arbetslösheten beror delvis på den fortsatt svaga tillväxten internationellt som påverkar exporten och därmed sysselsättningen.

Bostadsbristen fortfarande en flaskhals

Den bostadssociala verksamheten redovisade ett underskott på 15 miljoner kronor. Den stora bristen på hyresbostäder utgör en flaskhals för ett flertal verksamheter som tvingas till akuta lösningar till höga kostnader.

Ökande behov av insatser i hemmet

Underskottet inom vård och omsorg om funktionshindrade på sammanlagt 53 miljoner kronor beror på ökade behov inom hemtjänst, hemvård, boendestöd, samt omvårdnadsboende och LSS-boende. Jämfört med 2012 ökade nettokostnaderna för insatser enligt SoL och HSL med 7,8 procent; 11,5 procent inom ordinärt boende och 4,1 procent inom särskilt boende. Den relativt stora kostnadsökningen i ordinärt boende är volymrelaterad då antalet insatser ökat med en fjärdedel. Boendestöd, en insats inom socialpsykiatri, och korttidsvård är de insatser där volymerna visade störst ökning. Ökningen inom korttidsvården beror huvudsakligen på kostnaderna för det nya Palliativa centrumet. Inom särskilt boende är merparten av kostnadsökningen en följd av ökade antal vårdtagare inom omvårdnadsboende.

Fler vårdtagare inom LSS-boende

De sammanlagda nettokostnaderna för insatser enligt LSS och ASS uppgick till 674 miljoner kronor, vilket är 5,4 procent högre än 2012. Kostnadsökningen förklaras av ökande volymer inom LSS-boende. Nettokostnaderna för personlig assistans minskade samtidigt med 1,5 procent. Både en sänkt ersättning till utförare och förbättrad kontroll av utförd tid och sjuklöner bidrog till de minskade kostnaderna. Sänkta ersättningar bromsade även kostnadsökningen inom daglig verksamhet och övriga insatser enligt LSS.

Nettokostnaderna för missbrukarvård och övrig vuxenvård var 4 miljoner kronor lägre än budget men 4 miljoner kronor eller 4,1 procent högre än 2012. Kostnaderna inom detta verksamhetsområde har det senaste decenniet varit stabila och ofta understigit budget. Arbetet fortsätter dock för att förskjuta insatserna från institutionsvården till öppenvården.

Äldre 65+ år

	2010	2011	2012	Liknande Kommuner 2012 (IFO)	Alla kommuner 2012 (ovägt medel)
Invånare 65-79 år med hemtjänst ordinärt boende, andel (%)	3	3	3	3,3	3,2
Invånare 65-79 år i särskilt boende, andel (%)	1,3	1,4	1,4	1,2	1,2
Invånare 80 och äldre i särskilt boende, andel (%)	13,8	13,8	13,9	13,6	14,2
Invånare 80+ med hemtjänst i ordinärt boende, andel (%)	21	21	21	23	22,8
Invånare 65+ som mottagit hälso- och sjukvård som kommun ansvarar för enl. 18 § HSL (hemsjukvård), andel (%)	4,5	8,7	7,6	10,6	9,8
Nettokostnad äldreomsorg, kr/invånare	7 261	7 605	7 985	8 239	11 024
Nettokostnad äldreomsorg, kr/invånare 65+ år	49 254	50 054	51 295	48 390	48 901
Äldreomsorg i enskild regi, andel (%) brukare	46,4	53,5	56,6	20,6	9,8
U. Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) *	-	-	84	88	90
U. Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) *	-	-	75	80	81

* Antal personer i åldrarna 65 år och äldre som uppgett sin bedömning av hemtjänst och äldreboende ur olika aspekter dividerat med samtliga personer i åldrarna 65 år och äldre i ordinärt boende respektive äldreboende som besvarat undersökningen av äldres uppfattning. "Vet ej/Ingen åsikt" är exkluderade ur nämnaren. Data fr.o.m. 2012. Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen.

Nämnden har under året haft fokus på att kvalitetssäkra myndighetsutövningen. Detta arbete utgår från den nationella modellen äldres behov i centrum (ÄBiC), som ger den enskilde ökade möjligheter att delta i utredning, planering och uppföljning av stödet. Under året har samtliga arbetsterapeuter och sjukgymnaster i kommunalt finansierad verksamhet fått utbildning i Fysisk aktivitet på recept (FaR). Fysisk aktivitet på recept (FaR) är en delegerad åtgärd enligt Hälso- och sjukvårdslagen som har börjat tillämpas under första kvartalet 2013.

Vårdgivaransvaret som tidigare hade lagts ut på vårdgivarna har återförts till kommunen från och med 2013. Medicinskt ansvarig sjuksköterska och medicinskt ansvarig för rehabilitering finns i en nyinrättad enhet, Sektionen för medicinskt vård och rehabiliteringsansvar, och ansvarar för den kommunala tillsynen.

Ekonomiskt utfall, 65+ år

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013	Avvikelse Bokslut-Budget
Nettokostnader (mnkr)	1 726	1 804	1 772	-31
Varav:				
Vård och omsorg om äldre	1 604	1 682	1 656	-27
Vård och omsorg äldre funktionshindrade	111	112	109	-3
Missbrukarvård och övrig vuxenvård	11	10	8	-2

De samlade nettokostnaderna för vård och omsorg om äldre var 31 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktige budgeterat och 47 miljoner kronor eller 2,7 procent högre än 2012.

Insatserna enligt SoL och HSL som svarar för drygt 90 procent av nettokostnaderna för äldreomsorgen ökade med 52 miljoner kronor eller 3,2 procent. Detta är hälften av nettokostnadsökningen 2012 och betydligt mindre än ökningen år 2011 och 2012 på 6,6 respektive 8,1 procent. Merparten av kostnadsökningen i år är hänförlig till korttidsvården där kostnaderna ökade med 8,9 procent framförallt till följd av det nya palliativa centrumet. Inom särskilt boende ökade nettokostnaderna med 3,5 procent, där demensboende svarar för en tredjedel de ökade kostnaderna. Kostnaderna förblev samtidigt oförändrade inom ett antal verksamhetsområden, såsom hemtjänst och hemvård inom ordinärt boende.

Nettokostnaderna för insatserna enligt LSS till personer 65 år och äldre blev något lägre än både budget och föregående år. Störst blev kostnadsminskningen inom daglig verksamhet, där kostnaderna minskade med en tredjedel till följd av färre deltagare. Samtidigt uppgick nettokostnaderna för öppna förebyggande insatser, bland annat träffpunkter och seniorrestauranger, till 76 miljoner kronor. Det är 5 miljoner kronor mer än 2012 och dubbelt mot vad kommunfullmäktige budgeterat.

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	För- ändring
<i>Antal vårdtagare</i>			
Ordinärt boende inkl servicehus	2 521	2 455	-66
Särskilt boende	1 499	1 484	-15
<i>Nettokostnad per vårdtagare (tkr)</i>			
Ordinärt boende inkl servicehus	282	297	13
Särskilt boende	549	573	25
Verksamhetsmix¹	62,7%	62,3%	-0,4
<i>Andel personer med beviljad insats (%)</i>			
65 år och äldre	13,0%	12,2%	-0,7
65-79 år	4,5%	4,7%	0,2
80 år och äldre	36,7%	34,5%	-2,3

¹ Andelen vårdtagare i ordinärt boende av det totala antalet personer 65 år och äldre som beviljats insats

Jämfört med 2012 fick färre äldre insatser både i ordinärt boende och vård i särskilt boende. Under året fick 4,7 procent av befolkningen i åldern 65 till 79 år och 34,5 procent av befolkningen 80 år och äldre någon insats i ordinärt eller särskilt boende. Jämfört med 2012 har andelen 80 år och äldre med insats minskat med 2,3 procentenheter medan andelen 65 till 79 år var i stort sett oförändrad.

Inom hemtjänst enligt Lagen om valfrihetssystem (LOV) utfördes 1,1 miljoner timmar till en kostnad om 429 miljoner kronor. Jämfört med 2012 är både antalet utförda timmar och kostnaden i stort sett oförändrade. I genomsnitt uppgick antalet utförda timmar till 92 000 per månad och merparten av vårdtagarna, 96 procent, erhöll hemtjänst mellan 1 och 119 timmar per månad. I december 2013 fick 2 425 (2 532) personer 65 år och äldre hemtjänst, varav 259 eller 11 procent hade enbart larmtjänst.

De samlade nettokostnaderna för insatser enligt LSS för personer 65 år och äldre minskade med 1,6 procent. Kostnaderna har minskat inom både LSS-boende och daglig verksamhet till följd av minskade volymer. Samtidigt ökade antalet personer med personlig assistans enligt LSS vilket medförde en nettokostnadsökning på drygt 2 miljoner kronor eller 7 procent.

Antalet ej-verkställda beslut om särskilt boende minskade efter att boendet Topelius togs i bruk i mars 2012. Hösten 2012 började antalet ej-verkställda beslut återigen att öka. Vid årsskiftet väntade 90 personer på verkställighet av beslut, varav 15 hade väntat längre än tre månader. Under 2013 ökade antalet ej-verkställda beslut stadigt och per december väntade 125 personer på verkställighet av beslut om boende, varav 33 hade en väntetid som var längre än 3 månader.

Särskilt riktade insatser

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

Viktiga händelser

Inriktningsmål

Kommunfullmäktige har fattat beslut om sex långsiktiga inriktningsmål för verksamheten:

- Utanförskap ska brytas genom arbetslinjen.
- Uppsala är en öppen och solidarisk kommun avseende flyktingmottagande och särskilt avseende ensamkommande barn.
- Utvecklingen av sociala företag uppmuntras så att fler kommer i sysselsättning.
- Arbetslösa erbjuds praktikplats.
- Nämnderna arbetar i aktiv samverkan inom och utom kommunen med integration, att bryta människors utanförskap och öka delaktigheten i samhället tillsammans med näringslivet, frivilligsektorn och civilsamhället.
- Invandrare och flyktingar ska erbjudas en introduktion till Uppsala, svensk kultur, värderingar och samhälle.

	2010	2011	2012	2013	Liknande kommuner IFO	Alla kommuner (ovägt medel)
Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/invånare	466	542	570	-	508	371
Andel elever inom yrkesinriktad vuxenutbildning som arbetar eller studerar sex månader efter avslutad utbildning (%)	-	70	75	83	-	-
Antal arbetslösa biståndsmottagare som anvisats till Navet	-	240	609	913	-	-
Andel elever som arbetar eller studerar efter avslutad SFI (%)	-	28	64	72	-	-
Gymnasieelever som är etablerade på arbetsmarknaden 2 år efter avslutad gymnasieutbildning, andel (%) ¹	23,3	27,6	-	-	25,1	29,1

¹) Senast tillgängliga värde är från 2011 för både Uppsala kommun och jämförelsekommuner

Stort bostadsbehov för nyanlända

2013 ansökte mer än 50 000 människor asyl i Sverige. Migrationsverkets prognos för 2014 ligger upp mot 69 000. Antalet asylsökande ökar således alltjämt och orsaken är främst den pågående konfliktsituationen i Syrien.

Uppsala kommun har 2013 tagit emot 420 flyktingar där det absoluta flertalet är asylsökande som hittat så kallat eget boende i Uppsala och senare beviljats permanent uppehållstillstånd samt flyktingars anhöriga. Drygt 40 personer har anvisats av Migrationsverket. På grund av den svåra bostadssituationen har inte överenskommelsen med länsstyrelsen 2013 omfattat anvisningsplatser till flyktingar som omfattas av Arbetsförmedlingens etableringsansvar. Behovet av just dessa platser är oerhört stort med bakgrund av det ökade antalet asylsökande till landet. Uppsala har under en följd av år haft stor brist på bostäder, vilket påverkar

mottagande av nyanlända. Kommunen har därför tagit beslut om en behovsplan för bostäder till nyanlända flyktingar för 2014 och framåt.

Det samordnande ansvaret för nyanlända vuxna flyktingars etablering ligger sedan december 2010 på Arbetsförmedlingen. Kommunen har också ett ansvar för att ta emot nyanlända och bland annat erbjuda svenska för invandrare (SFI) och samhällsorientering. Genom Arbetsförmedlingens etableringsansvar sker en tidig koppling till arbetslivet. För att underlätta etableringen är utbildning i svenska en mycket viktig faktor och att Arbetsförmedlingens etableringsinsatser samordnas med den. Andelen elever som arbetar eller studerar sex månader efter avslutat SFI är 72 procent, vilket är en ökning med åtta procentenheter sedan 2012.

Unga vuxna med funktionsnedsättning är i högre grad långtidsarbetslösa än andra ungdomar och är en grupp i behov av omfattande stöd och samordnade insatser från olika aktörer. Även om skolan har ansvar för studiemöjligheterna finns det ungdomar som inte får tillräckligt stöd i gymnasiet. Kommunen arbetar för att skapa ett bredare och bättre samarbete mellan skolan, socialtjänsten, landstinget och arbetsförmedlingen för att ge stöd och insatser så att möjlighet skapas till egen försörjning.

Integration med hjälp av civilsamhället

Kommunen stödjer utvecklingen av sociala företag och ideella föreningar som ett led i att öka möjligheten för människor att integreras, bli mer delaktiga i samhället samt öka utbudet av platser för arbete och sysselsättning. Behovet av platser för arbete och sysselsättning för personer med psykisk funktionsnedsättning är större än tillgången. Kommunen behöver öka tillgången och utbudet av platser och underlätta för fler att få del av platserna.

Ensamkommande barn

Den 1 januari 2013 påbörjades den nya avtalsperioden gällande 63 platser för ensamkommande barn och ungdomar på åtta olika boenden i Uppsala. En brukarundersökning har genomförts inom området och visar goda resultat framför allt inom nämndens upphandlade asylboenden där samtliga ungdomar (100 %) upplevde trygghet i boendena och 97 % av ungdomarna ansåg sig respektfullt bemötta i boendet, i skolan och i kontakt med socialtjänsten.

Ett nytt boende/HVB (Villa Djurgården) har öppnats för ensamkommande barn och ungdomar som inte kan följa den planerade boendekedjan på grund av psykiska svårigheter och mer omfattande vårdbehov.

Arbetsmarknadspolitiska åtgärder

Navets nya organisation sjuönsades under första halvåret. Navet består nu av tre delar: utbildning, kompetens och arbetsmarknad. Medborgare som söker sig till studier och/eller har behov av arbetsmarknadsinsatser har nu en organisation att vända sig till. Syftet är att underlätta för medborgaren att gå vidare i sin utveckling mot arbete eller studier och att uppnå samordningsvinster inom den nya organisationen.

Mottagandet av nyanlända

Kommunen och Arbetsförmedlingen har tagit beslut om en Lokal Överenskommelse om etablering och introduktion av vissa nyanlända invandrare i Uppsala kommun. Överenskommelsen tydliggör ansvarsfördelningen mellan berörda parter, fastställer hur samverkan och samarbete kring nyanlända ska ske och tydliggör vilka delar inom kommunen som medverkar i mottagandet. Det gemensamma målet är att alla nyanlända ska erbjudas

goda förutsättningar för egen försörjning, ett aktivt deltagande i samhällslivet i Uppsala samt att det gemensamma arbetet ska främja likvärdiga villkor för kvinnor och män.

Under året har innovationsupphandling inom utbildning i svenska för invandrare genomförts. Syftet är att öka flexibiliteten och valfriheten samt att förkorta studietiden för den studerande. Idag finns 10 utförare av svenska för invandrare.

Ekonomiskt utfall

De samlade nettokostnaderna för flyktingmottagande och arbetsmarknadsåtgärder var 12 respektive 13 miljoner kronor lägre än kommunfullmäktiges budget. Jämfört med 2012 har nettokostnaderna minskat med 6 respektive 4 miljoner kronor.

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013	Avvikelse Bokslut- Budget	Överskottet inom flyktingmottagande beror i huvudsak på ett betydligt lägre försörjningsstöd till flyktingshushåll. Detta kan förklaras av att etableringsersättningen från
Nettokostnader (mnkr) varav	126	140	115	-25	
Flyktingmottagande	10	16	4	-12	
Arbetsmarknadsåtgärder	116	124	111	-13	

Försäkringskassan fungerar väl vilket minskat behovet av försörjningsstöd under den första etableringstiden. En möjlig förklaring kan också vara att flyktingar som kommit före 2010 då Arbetsförmedlingen övertog ansvaret för etableringen har varit i landet tillräckligt länge för att få försörjningsstöd inom ekonomiskt bistånd.

Enligt statistik från Migrationsverket tog Uppsala kommun emot 470 personer som fick uppehållstillstånd och folkbokförde sig i Uppsala. I detta ingår det en del ensamkommande barn som andra kommuner placerat i Uppsala. Av dessa 470 personer var mer än 50 procent barn under 18 år. De flesta som Uppsala tar emot är flyktingar som redan under asyltiden funnits i kommunen och därmed har ett boende ordnat. Flyktingar som har saknat bostad, eller tvingas flytta ut när det fått uppehållstillstånd, hänvisas till arbetsförmedlingen för en vidare anvisning till annan kommun. Verksamheten för mottagandet av ensamkommande flyktingbarn visar ekonomi i balans då kommunen återsöker samtliga kostnaderna hos Migrationsverket. Från och med 2014 kommer dock förutsättningarna att förändras då Migrationsverket har förändrat ersättningsreglerna. Bland annat kommer kommunerna inte att ersättas fullt ut för vårdkostnaderna för asylsökande med ökat vårdbehov.

Överskottet inom arbetsmarknadsåtgärder beror dels på att kommunens kostnader för välfärdsjobben blev lägre än förväntat då arbetet med utbyggnaden av verksamheten blev fördröjt, dels på att budgeterat medel för samverkanslösningar inte förbrukades.

Medarbetare och ledare

Viktiga händelser

Under 2013 har kommunen fortsatt arbeta aktivt med medarbetarskap, ledarskap och varumärket som attraktiv arbetsgivare.

Under 2013 har nämnder, styrelser och bolag - med utgångspunkt i sina respektive förutsättningar - utvecklat förutsättningarna för medarbetarna på ett tillfredsställande sätt. Resultat från nationella och lokala brukar- och kundundersökningar utgör i det sammanhanget underlag för kompetens- och verksamhetsutveckling. Sjukfrånvaron har stabiliserat sig efter en svag ökning de senaste åren och ligger fortfarande på en låg nivå.

För att attrahera rätt kompetenser på både kort och lång sikt har kommunen valt att utöka sin aktivitet i en digital karriärportal. Syftet är att attrahera akademiker till kommunens verksamhet. Kommunen har även fortsatt erbjuda arbetslivsorienterade praktikplatser för bland annat studenter och akademiker i olika arbetsmarknadsprogram.

För att möta utmaningar i den framtida kompetensförsörjningen har kommunstyrelsen under 2013 tagit initiativ till ett samverkansprojekt med övriga kommuner i länet. Projektet syftar till att kommunerna ska samarbeta för att attrahera, rekrytera, utveckla och behålla medarbetare inom vissa nyckelfunktioner. Målet är att ta fram en gemensam strategisk plan för kompetensförsörjning för dessa nyckelfunktioner. Projektet slutför sitt uppdrag under 2014.

Utveckling av chefs- och ledarskap

Uppsala kommun har under 2013 förberett ett chefsförsörjningsprogram med syfte att stimulera medarbetare med ledaregenskaper att söka sig till en chefskarriär inom kommunen. Cirka 200 medarbetare anmälde intresse och av dessa har 35 deltagare valts ut. Programet påbörjas våren 2014.

Under 2013 har kommunen påbörjat en kartläggning av befintliga chefs beteende i ledarrollen. Kartläggningen ska dels bidra till att chefer kan identifiera vilka utvecklingsområden de har i sitt chefs- och ledarskap, dels ge kommunledningen en översiktlig bild av hur ledarskapet ser ut i olika delar av verksamheten. Satsningen är kommunövergripande och omfattar alla nämnder och styrelser under en femårsperiod. Under hösten 2013 påbörjades kartläggningen av förvaltnings- och kontorschefer. Totalt har cirka 100 chefer omfattats av aktiviteten under 2013.

Attraktiv arbetsgivare i tillväxtregionen Uppsala

Under 2013 har kommunen fortsatt arbetet med att utveckla och stärka sitt varumärke som en attraktiv arbetsgivare. Konkurrensen om talangerna fortsätter att öka. Detta gör att kraven höjs på arbetsgivarnas förmåga att särskilja sig från sina konkurrenter för att effektivt nå ut till rätt målgrupp. Uppsala kommun har under året deltagit i Företagsbarometern, som är en studentundersökning om karriär, arbetsliv och framtid. I Företagsbarometern rankar studenterna sina drömarbetsgivare. Resultaten från undersökningen visar att högskoleingenjörer placerar Uppsala kommun som en av de 100 mest attraktiva arbetsgivarna i Sverige, med plats 74 i rankingen.

Tillsammans med Uppsala universitet, Handelskammaren, Sveriges Lantbruksuniversitet och Arbetsförmedlingen ingår kommunen i ett nätverkssamarbete som startats under året. Deltagarna i programmet ska tillsammans skapa strategier för att underlätta och förbättra förutsättningarna för människor som är intresserade av att arbeta och bo i Uppsala. Nätverket ska även bygga upp och utveckla möjligheterna att åstadkomma ett gott mottagande för medföljande familjemedlemmar vid internationell rekrytering. Nätverkssamarbetet ska stärka varumärket Uppsala.

Hälsa, arbetsmiljö, motivation och likabehandling

Under 2013 har kommunstyrelsen initierat ett arbete med att säkra kommungemensamma rutiner för arbetsmiljöarbetet. Under året har även en utbildningsinsats genomförts för chefer, i syfte att höja kompetensen inom arbetsmiljöområdet.

Samtliga nämnder och styrelser arbetar vidare med resultaten från medarbetarundersökningen 2012. Aktiviteternas art har varierat mellan verksamheterna och har till exempel omfattat satsningar på ledarskap och utveckling av hur medarbetarna kan involveras mer i verksamhetsplanering och utveckling. Några nämnder har valt att genomföra en enkät i samband med ordinarie psykosocial skyddsround för att följa upp de egna resultaten i den kommunövergripande medarbetarundersökningen.

Seminarie serien Attraktiv arbetsplats har fortsatt under 2013 och har riktat sig till chefer på samtliga nivåer. Syftet har varit att stärka chefer i hur de kan engagera medarbetarna till medskapande samt att på sikt stärka kommunens arbetsgivarmärke. Seminarie serien behandlade ämnen som funktionsnedsättning på arbetsplatsen, medskapande, aktivt ledarskap samt lön och motivation.

Under året tog kommunstyrelsen fram en guide, "Se kraften", riktad till chefer i den kommunala organisationen. Guiden anger hur kommunen ska arbeta systematiskt för att vara en inkluderande arbetsplats, till exempel i samband med rekrytering eller när en medarbetare drabbas av funktionsnedsättning. Guiden är ett led i ambitionen att skapa strukturer för ett hållbart arbetsliv. Kommunen var även medarrangör till årets Framtidskonvent, med temat "Locket av! Låt oss prata om psykisk (o)hälsa!". Konventets syfte var att medvetandegöra arbetsgivare om hur mångfald bidrar till att säkra rätt kompetens på rätt plats i verksamheten.

För femte året delade kommunstyrelsen ut utmärkelsen Årets Goda Arbetsplats. 2013 års utmärkelse gick till Anhörigcentrum. Anhörigcentrum fick tillsammans med utmärkelsen en prissumma på 25 000 kr.

Inriktningsmål

Kommunfullmäktige har fattat beslut om fem långsiktiga inriktningsmål som anger i vilken riktning kommunen ska utveckla arbetsgivarpolitiken:

- 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

Målen baseras på antagandet att en god och väl genomtänkt arbetsgivarpolitik och ett hållbart, utvecklande arbetsliv bidrar till att nå målen för kommunens verksamhet och leverera rätt service i rätt mängd till kommunmedborgarna vid rätt tidpunkt.

Nämnder och styrelser har i uppdrag att tillämpa den enhetliga arbetsgivarpolitiken. De ska utveckla och förbättra förutsättningarna för chefer och medarbetare att göra ett gott arbete och bidra till verksamhetens utveckling. Måluppfyllelsen varierar mellan nämnderna.

För 2013 är bedömningen att nämnder och styrelser har hanterat sitt delegerade arbetsgivaransvar på ett tillfredsställande sätt.

Personalstruktur

Det har inte skett några omfattande förändringar i kommunens personalstruktur jämfört med 2012. Under 2013 har viss omställning skett på grund av vikande elevunderlag till gymnasieskolan och konkurrensutsättning, dock utan att ge ett signifikant utslag för helheten. Kommunens största personalgrupp finns inom skol- och barnomsorgsarbete där fyra av tio anställda arbetar. I vården arbetar två av tio medarbetare. Fördelningen av kvinnor och män är stabil över tid, både sett till helheten såväl som inom olika verksamhetsområden. Kvinnor dominerar fortfarande inom vård, omsorg och förskola medan teknikarbete har en betydligt jämnare könsfördelning.

De hel- och delägda bolagen hade i medeltal 755 medarbetare under året. Den är en svag ökning jämfört med föregående år, som beror av rekrytering till de tre nya fastighetsbolag som bildades den 1 januari 2013. Andelen kvinnliga anställda har ökat något, från 43,1 procent 2012 till 44,0 procent 2013.

Uppsala kommun	2009	2010	2011	2012	2013
Antal tillsvidareanställda medarbetare	11 353	10 297	10 440	10 609	10 398
Tillsvidareanställningar omräknat till antal årsarbetare	10 240	9 549	9 747	9 812	9 651
Andel deltidsarbetande av tillsvidareanställda medarbetare	31,1	28,3	26,5	27	25,3
Visstidsanställningar omräknat till antal årsarbetare	1 132	1 439	946	1 007	1 118
Timavlönades arbetade timmar omräknat till antal årsarbetare	696	821	1 237	1 217	1 188
Övertidsuttag omräknat till antal årsarbetare	39,7	35,9	39	51	39
Fyllnadstidsuttag omräknat till antal årsarbetare	128	56,6	78	59	50
Genomsnittlig ålder för tillsvidareanställda	47,7	48,7	46,9	47,4	47,5
Andel kvinnor Uppsala Kommun (%)	76,1	77	76,3	75,7	75,4
Andel män Uppsala kommun (%)	23,9	23	23,7	24,3	24,6
Genomsnittligt antal anställda inom Uppsala Stadshus AB	1 125	1 178	1 242	743	755
Andel kvinnor Uppsala Stadshus AB (%)	30,8	32	31,5	43,1	44,0
Andel män Uppsala Stadshus AB (%)	69,2	68	68,5	56,9	56,0

Medarbetarnas hälsa, motivation och sjukfrånvaro

Inom ramen för kommunens hälsofrämjande arbete erbjuds medarbetare möjlighet till subventionerad friskvård. Andelen medarbetare som nyttjar subventionen har ökat från 57 procent 2012 till 67 procent 2013, vilket beror på nya rutiner som gjort det enklare att nyttja förmånen.

Den senaste medarbetarundersökning som genomfördes 2012 visade på stabila resultat. Motiverad medarbetarindex (MMI) hamnade på index 64, vilket är samma värde som mätningen år 2010. Högst värden fick frågor om hållbart medarbetarengagemang, kundorientering, trivsel och tydlighet. Lägst värden fick utvecklingsmöjligheter och arbetsbelastning. Uppsala kommun ligger strax under det ovägda medlet för riket för indexet hållbart medarbetarengagemang (HME).

Uppsala kommun har annonserat ut 1 050 lediga tjänster under 2013. Antalet ansökningar

har uppgått till cirka 23 000, vilket ger ett snitt på cirka 22 ansökningar per tjänst. Det är något fler sökande per utlyst tjänst jämfört med föregående år, men trenden med antal sökande är stabil över de senaste åren.

Uppsala kommun	2009	2010	2011	2012	2013	Riket 2013
Andel medarbetare som nyttjat friskvårdsförmån (%)				57	67	-
MMI - Motiverad Medarbetar Index	-	64	-	64	-	-
HME – Hållbart medarbetarengagemang	-	-	-	77	-	78 ²
Antal sökande per utlyst tjänst	-	-	24	18	22	-

Trenden med en svagt ökande sjukfrånvaro tycks ha stabiliserat sig. Sjukfrekvensen för kvinnor är 6,1 procent och för män 3,4 procent. För män innebär det en svag ökning, då mäns sjukfrånvaro var 3,3 procent 2012. Inom de hel- och delägda bolagen sjönk sjukfrånvaron något och har minskat från 3,6 procent 2012 till 3,5 procent 2013.

Uppsala kommun	2009	2010	2011	2012	2013	Riket 2013 ³
Total sjukfrånvarotid	6,5	4,4	4,7	5,4	5,4	5,9
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar) av total sjukfrånvarotid	58,8	54,0	56,7	51,8	56,4	44,7
Sjukfrånvaro kvinnor	7,9	4,8	5,1	6,1	6,1	6,5
Sjukfrånvaro män	2,1	3,0	3,2	3,3	3,4	3,8
Sjukfrånvaro åldersgrupp < 30 år	2,8	3,5	3,8	3,7	3,4	4,5
Sjukfrånvaro åldersgrupp 30-49 år	3,6	3,6	4	4,9	4,9	5,6
Sjukfrånvaro åldersgrupp >49 år	6,1	5,2	5,4	6,3	6,4	6,5
Total sjukfrånvarotid, Uppsala stadshus AB	4,7	4,4	4,0	3,6	3,5	-

²Ovägt medel, alla kommuner; Kommun- och landstingsdatabasen <http://www.kolada.se/index.php?fp=1&page=workspace/nt>

³ Sjukfrånvaro 2013, kommuner, vägt medelvärde (publicerat 2014-03-10) http://www.sk1.se/vi_arbetar_med/statistik/statistik-personal/sjukfranvaro

EKONOMISK ÖVERSIKT

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Not	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN		
		Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut
		2013	2012	2013	2013	2012
Verksamhetens intäkter		3 887	3 824	2 030	3 785	2 094
Verksamhetens kostnader		-12 042	-11 600	-10 850	-11 860	-10 427
Av- och nedskrivningar		-750	-682	-248	-210	-391
Verksamhetens nettokostnader	1	-8 905	-8 458	-9 068	-8 285	-8 725
Skatteintäkter	2	8 260	7 870	8 304	8 260	7 870
Kommunalekonomisk utjämning	2	919	914	868	919	914
Finansiella intäkter	3	19	19	197	206	120
Finansiella kostnader	4	-330	-274	-127	-180	-159
Resultat före skatt		-38	71	174	919	20
Skatt	5	3	3			
Minoritetsintresse		-6	2			
ÅRETS RESULTAT		-41	76	174	919	20

Specificerad resultaträkning Uppsala kommun

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012		2013	2012
VERKSAMHETENS INTÄKTER			VERKSAMHETENS KOSTNADER		
Försäljning	131	77	Bidrag och transfereringar	522	529
Taxor och avgifter	436	408	Entreprenader och köp av verksamhet	3 328	3 146
Hyror och arrenden	264	310	Personal	3 681	3 581
Driftbidrag från staten	287	261	Personalomkostnad	1 737	1 650
Övriga bidrag	549	546	Lokal- och markhyror	1 235	716
Försäljning av verksamhet/entreprenad	627	383	Material	291	283
Realisationsvinster	1 463	85	Realisationsförluster	497	4
Övriga intäkter	28	24	Övriga kostnader ¹⁾	761	766
S:a verksamhetens intäkter	3 785	2 094	S:a verksamhetens kostnader	11 860	10 427
Skatteintäkter			Av- och nedskrivningar		
Skatteintäkter	8 260	7 870	Av- och nedskrivningar	210	391
Kommunalekonomisk utjämning	919	914			
S:a skatteintäkter	9 178	8 784	Finansiella kostnader		
Finansiella intäkter			Finansiella kostnader	180	159
Finansiella intäkter	206	120			
SUMMA INTÄKTER	13 169	10 998	SUMMA KOSTNADER	12 250	10 978
			ÅRETS RESULTAT	919	20
			¹⁾ Specifikation övriga kostnader		
			Inköp av anläggningstillgångar	108	99
			Konsulttjänster	82	82
			Tillfälligt inhyrd personal	9	7
			Hyra/leasing av anläggningstillgångar	83	86
			Bränsle, energi	125	179
			Reparation och underhåll	22	21
			Diverse främmande tjänster	81	86
			Tele- och datakommunikation	53	56
			Transporter och resor	40	49
			Övrigt	159	100
			S:a övriga kostnader	761	766

Kassaflödesanalys

Belopp i miljoner kronor	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN	
	2013	2012	2013	2012
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	-41	71	919	20
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
- av- och nedskrivningar (+)	750	683	211	391
- realisationsvinster (-) /-förluster (+)	-31	-167	-966	-81
- förändrade avsättningar för pensioner och särskild löneskatt	109	33	111	33
- gjorda övriga avsättningar (+)	-28	-4	2	1
- ianspråktagna övriga avsättningar (-)	0	0		0
- övriga ej kassapåverkande poster	14	0		31
- betald skatt	0	-7		0
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	773	609	277	395
Förändring i rörelsekapital				
- ökning (-) /minskning (+) av förråd och varulager		3	0	-2
- ökning (+) /minskning (-) av exploateringsfastigheter	-81	92	-81	92
- ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar	-26	-21	-707	-368
- ökning (+) /minskning (-) av kortfristiga skulder	-694	375	-285	248
Förändring i rörelsekapital	-801	449	-1 073	-30
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	-28	1 058	-796	365
Investeringsverksamheten				
Avyttring av dotterbolag (+)			0	
Investeringar i materiella anläggningstillgångar (-)	-3 229	-2 081	-379	-589
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (+)	851	50	4 438	18
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar (-)	0	0	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar (+)	21	51	21	0
Erhållna investeringsbidrag (+)	62	13	62	11
Investeringsverksamhetens kassaflöde	-2 295	-1 967	4 142	-560
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån (+)	3 644	1 340	2 082	251
Amortering av skuld (-)	-1 203	-20	-1 203	-20
Ökning (+) /minskning (-) av övriga långfristiga skulder	-43	50	-44	1
Ökning (-) /minskning (+) av långfristiga fordringar	-244	0	-3 533	108
Ökning (-) /minskning (+) av lång- och kortfristiga placeringar	109	0	-804	-10
Erhållet (+) /lämnat (-) aktieägartillskott	0	5	-1	0
Utbetald utdelning (-)	0	-147	0	0
Finansieringsverksamhetens kassaflöde	2 263	1 229	-3 504	330
ÅRETS KASSAFLÖDE	-60	320	-158	135
Kassa och bank vid årets början	407	87	179	44
Kassa och bank vid årets slut	347	406	21	179

Balansräkning

Belopp i miljoner kronor	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN		
	20131231	20121231	20131231	20121231	
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	16 927	16 392	2 282	5 673
Maskiner och inventarier	7	1 515	1 267	456	449
Summa materiella anläggningstillgångar		18 442	17 658	2 739	6 122
Finansiella anläggningstillgångar					
Värdepapper andelar och bostadsrätter	8	310	420	2 769	1 966
Långfristiga fordringar	9	279	35	5 907	2 374
Summa finansiella anläggningstillgångar		590	454	8 676	4 340
Summa anläggningstillgångar		19 032	18 113	11 415	10 463
Omsättningstillgångar					
Förråd och lager		18	18	16	16
Exploateringsfastigheter		-493	159	-493	159
Kortfristiga fordringar	10	898	871	2 492	1 785
Kassa och bank		347	407	21	179
Summa omsättningstillgångar		770	1 455	2 036	2 138
SUMMA TILLGÅNGAR		19 802	19 568	13 451	12 601
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital exkl. årets resultat		7 207	7 266	6 279	6 259
Övrigt		147	-135		
Årets resultat		-41	76	919	20
Summa eget kapital	11	7 313	7 207	7 197	6 279
Minoritetsintresse		0	926	-	-
Avsättningar					
Pensioner och särskild löneskatt		721	611	715	604
Uppskjuten skatteskuld		38	68	-	-
Övriga avsättningar		46	44	11	8
Summa avsättningar	12	805	723	726	613
Skulder					
Långfristiga skulder					
Obligationslån och skulder till kreditinstitut	13	6 493	3 811	2 926	1 655
Övriga långfristiga skulder	14	491	534	162	206
Summa långfristiga skulder		6 984	4 345	3 088	1 861
Kortfristiga skulder					
Kortfristiga lån	15	2 757	2 998	913	1 305
Exploateringsfastigheter		0	733	0	733
Övriga kortfristiga skulder	16	1 942	2 637	1 527	1 812
Summa kortfristiga skulder		4 699	6 368	2 440	3 850
Summa skulder		11 684	10 713	5 528	5 710
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH		19 802	19 568	13 451	12 601
STÄLLDA PANTER					
Fastighetsinteckningar		2 224	2 224		
Summa ställda panter		2 224	2 224		
ANSVARSFÖRBINDELSER	17	4 560	4 273	4 562	4 275
pensionsförpliktelse och löneskatt som ej upptagits som skuld eller avsättning		4 538	4 248	4 538	4 248
övriga borgens- och garantiförbindelser		22	24	24	27

Noter till Resultat- och balansräkning

Not 1 Verksamhetens nettokostnader

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012		2013	2012
Verksamhetens intäkter	3 887	3 824	Nämndernas intäkter	22 362	20 677
Varav jämförelsestörande poster			Varav jämförelsestörande poster		
realisationsvinster	82	105	realisationsvinster	1 426	17
vinst från exploateringsverksamhet	38	68	vinst från exploateringsverksamhet	38	68
			Avgår interna transaktioner	-18 577	-18 584
Verksamhetens kostnader	-12 042	-11 600	Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen	3 785	2 094
Varav avsättningar	-82	-12	Nämndernas kostnader	-30 437	-29 011
Varav jämförelsestörande poster			Varav jämförelsestörande poster		
realisationsförluster	-88	-4	realisationsförluster	-497	-4
			Avgår interna transaktioner	18 577	18 584
Av och nedskrivningar	-750	-682	Verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	-11 860	-10 427
			Av och nedskrivningar	-210	-391
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-8 905	-8 458	VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-8 285	-8 725

Not 2 Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012
Egna skatteintäkter		
Allmän kommunalskatt	8 304	7 777
Slutavräkning föregående år	5	1
Preliminär slutavräkning året	-49	90
Summa skatteintäkter	8 260	7 868
Kommunalekonomisk utjämning		
Inkomstutjämningsbidrag	1 001	991
Regleringsbidrag	92	98
Utjämningsbidrag LSS	66	52
Kommunal fastighetsavgift	286	285
Konjunkturstöd	0	0
Summa utjämningsintäkter	1 445	1 426
Regleringsavgift	0	0
Kostnadsutjämningsavgift	-527	-512
Summa utjämningskostnader	-527	-512
Summa ekonomisk utjämning	919	914
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	9 178	8 783
<i>Slutavräkning (kr/invånare)</i>	23	7
<i>Preliminär avräkning (kr/invånare)</i>	-241	451

Not 3 Finansiella intäkter

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012
Ränteintäkter från värdepapper	11	11
Övriga finansiella intäkter	8	9
SUMMA	19	20

KOMMUNEN		
	2013	2012
Finansiella intäkter	269	319
Avgår interna transaktioner	-63	-199
SUMMA	206	120
Varav intäkter		
värdepapper	11	11
utl. Uppsala Kommun Skolfastigh. AB	82	-
utl. Uppsala Stadshus AB	37	40
utl. Uppsala Vatten och Avfall AB	30	32
övrig utlåning	45	38

Not 4 Finansiella kostnader

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012
Räntekostnader	-330	-274
Räntebidrag	0	0
SUMMA	-330	-274

KOMMUNEN		
	2013	2012
Finansiella kostnader	-244	-358
Avgår interna transaktioner	63	199
SUMMA	-180	-159
Varav kostnader		
ränta lång upplåning	-84	-84
ränta kort upplåning	-12	-12
aktiverad ränta på pågående nyanläggningar	4	13
övriga räntekostnader	-7	-47
ränta pensionskostnader	-18	-29
varav sänkt diskonteringsränta i pensionsskultsberäkningen	-63	0
Huvudmetoden har tillämpats		

Not 5 Skatt

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012
Skatt avseende tidigare års verksamhet	-15	-5
Uppskjuten skatt	18	8
SUMMA	3	3

Not 6 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012
Ingående anskaffningsvärden	22 534	20 773
Årets anskaffningar	746	936
Årets försäljningar/utrangeringar	-655	8
Omklassificeringar	1 279	817
Utgående ack. anskaffningsvärden	23 904	22 534
Ingående avskrivningar	-8 419	-7 956
Årets försäljningar/utrangeringar	129	3
Årets avskrivningar	-553	-466
Omklassificeringar		0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 843	-8 419
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-889	-890
Ackumulerade uppskrivningar sålt/utrangerat	2	0
Återförd nedskrivning	1	1
Årets nedskrivningar	0	-1
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-886	-889
Ingående uppskrivningar	923	977
Ackumulerade uppskrivningar sålt/utrangerat	-18	0
Årets nedskrivning på uppskrivning	0	7
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-34	-61
Utgående ackumulerad uppskrivning	871	923
Planenligt restvärde	15 047	14 150
Pågående nyinvesteringar		
Ingående anskaffningsvärde	2 242	2 244
Årets anskaffningar	1 185	1 090
Sålt/utrangerat	0	-122
Omklassificeringar	-1 548	-971
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	1 879	2 242
SUMMA	16 926	16 392
Specifikation:		
Pågående nyanläggningar	1 879	2 242
Byggnader och mark	15 047	14 150
Summa	16 926	16 392

KOMMUNEN		
	2013	2012
Ingående anskaffningsvärde (exkl. pågående investeringar)	8 478	7 694
Årets anskaffningar (exkl. pågående invest.)	242	784
Årets försäljningar/utrangeringar	-5 769	0
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	2 951	8 478
Ingående avskrivningar	-3 586	-3 043
Årets försäljningar/utrangeringar	2 483	0
Årets avskrivningar	-73	-233
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 175	-3 276
Ingående nedskrivningar	0	-310
Årets nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-310
Ingående uppskrivningar	510	571
Årets försäljningar/utrangeringar	-186	0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-34	-61
Utgående ackumulerad uppskrivning	290	510
Planenligt restvärde	2 066	5 402
Pågående nyinvesteringar		
Ingående anskaffningsvärde	271	643
Årets anskaffningar	-55	-371
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	217	271
SUMMA	2 282	5 673
Specifikation:		
Markreserv	120	129
Verksamhetsfastigheter	148	3 439
Fastigheter för affärsverksamhet	7	12
Hyresfastigheter, industrifastigheter och tomträttsmark	7	10
Gator, vägar och parker	1 782	1 803
Övriga fastigheter	2	9
Pågående nyanläggningar	217	271
SUMMA	2 282	5 673

Not 6 Mark, byggnader och tekniska anläggningar (fortsättning - specifikation per kategori)

KOMMUNEN			KOMMUNEN		
Belopp i miljoner kronor	2013	2012		2013	2012
Markreserv			Verksamhetsfastigheter		
Ingående anskaffningsvärde	131	102	Ingående anskaffningsvärde	5 786	5 502
Årets anskaffningar	0	29	Årets anskaffningar	83	284
Årets försäljningar/utrangeringar	-10	0	Årets försäljningar/utrangeringar	-5 595	0
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	121	131	Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	274	5 786
Ingående avskrivningar	-2	-2	Ingående avskrivningar	-2 533	-2 347
Årets försäljningar/utrangeringar	1	0	Årets försäljningar/utrangeringar	2 414	0
Årets avskrivningar	0	0	Årets avskrivningar	-13	-186
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1	-2	Utgående ackumulerade avskrivningar	-132	-2 533
Ingående uppskrivningar	0	0	Ingående uppskrivningar	186	214
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0	Årets försäljningar/utrangeringar	-179	0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0	Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1	-28
Utgående ackumulerad uppskrivning	0	0	Utgående ackumulerad uppskrivning	6	186
Planenligt restvärde	120	129	Planenligt restvärde	148	3 439
Affärsverksamheter	2013	2012	Publika fastigheter	2013	2012
Ingående anskaffningsvärde	18	17	Ingående anskaffningsvärde	2 518	2 049
Årets anskaffningar	1	0	Årets anskaffningar	157	469
Årets försäljningar/utrangeringar	-8	0	Årets försäljningar/utrangeringar	-142	0
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	11	18	Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	2 533	2 518
Ingående avskrivningar	-6	-5	Ingående avskrivningar	-1 036	-991
Årets försäljningar/utrangeringar	3	0	Årets försäljningar/utrangeringar	60	0
Årets avskrivningar	-1	-1	Årets avskrivningar	-58	-46
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3	-6	Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 034	-1 036
Ingående uppskrivningar	0	0	Ingående uppskrivningar	321	354
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0	Årets försäljningar/utrangeringar	-6	0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0	Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-32	-33
Utgående ackumulerad uppskrivning	0	0	Utgående ackumulerad uppskrivning	283	321
Planenligt restvärde	7	12	Planenligt restvärde	1 782	1 803
Fastigheter för annan verksamhet	2013	2012	Övriga fastigheter	2013	2012
(hyresfastigheter, industrifastigheter, tomträttsmark)			Ingående anskaffningsvärde	14	12
Ingående anskaffningsvärde	12	12	Årets anskaffningar	0	1
Årets anskaffningar	1	1	Årets försäljningar/utrangeringar	-10	0
Årets försäljningar/utrangeringar	-4	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	4	14
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	9	12	Ingående avskrivningar	-6	-5
Ingående avskrivningar	-4	-3	Årets försäljningar/utrangeringar	4	0
Årets försäljningar/utrangeringar	2	0	Årets avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0	Utgående ackumulerade avskrivningar	-2	-6
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3	-4	Ingående uppskrivningar	1	2
Ingående uppskrivningar	1	1	Årets försäljningar/utrangeringar	-1	0
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0	Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	0	0	Utgående ackumulerad uppskrivning	0	1
Utgående ackumulerad uppskrivning	1	1	Planenligt restvärde	2	9
Planenligt restvärde	7	10			

Not 7 Maskiner och inventarier

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012		2013	2012
Ingående anskaffningsvärde	2 360	2 652	Ingående anskaffningsvärde	1 202	1 063
Årets anskaffningar	382	268	Årets anskaffningar	130	158
Årets försäljningar/utrangeringar	-196	-594	Årets försäljningar/utrangeringar	-199	-20
Omklassificeringar	42	33	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ack. anskaffningsvärde	2 588	2 360	Utgående ack. anskaffningsvärde	1 132	1 202
Ingående avskrivningar	-1 093	-1 283	Ingående avskrivningar	-752	-681
Årets försäljningar/utrangeringar	183	339	Årets försäljningar/utrangeringar	179	19
Årets avskrivningar	-162	-149	Årets avskrivningar	-102	-91
Omklassificeringar	0	0	Överföringar till/från annat tillgångsslag	0	0
Utgående ackumulerad avskrivning	-1 072	-1 093	Utgående ackumulerad avskrivning	-676	-752
Planenligt restvärde	1 515	1 267	Planenligt restvärde	456	449
Specifikation:			Specifikation:		
Maskiner och inventarier	1 505	1 260	Maskiner och inventarier	210	222
Fin. leasade maskiner och inventarier	10	7	Fordon	54	55
			IT-utrustning	123	120
			Fin. leasade maskiner och inventarier	10	7
			Konst	59	45
			Djur	0	0
Planenligt restvärde	1 515	1 267	Planenligt restvärde	456	449

Not 8 Värdepapper, andelar och bostadsrätter

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012
Bostadsrätter	144	146
Aktier	2	2
Värdepapper	156	272
Övriga andelar	9	0
SUMMA	310	420

KOMMUNEN				
<i>Belopp i tusen kronor</i>	Antal	Nominellt värde	Bokfört värde	Ägarandel (%)
Aktier och andelar				
Uppsala Stadshus AB	370 000	1,0	2 460 377	100
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
Aktier och andelar i dotterföretag			2 461 767	
Svenska Kommunförsäkrings AB	1 524	1,0	1 860	5
Övriga aktier			1 860	
Summa aktier och andelar			2 463 627	
Obligationer			152 781	
Bostadsrätter			143 698	
Övriga andelar			8 543	
SUMMA			2 768 650	

Not 9 Långfristiga fordringar

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012		2013	2012
Fordringar investeringsmoms	244	0	Fyrishov AB	0	120
Övriga fordringar	35	35	AB Uppsala Kommuns Industrihus	220	70
SUMMA	279	35	Uppsala Stadshus AB	945	780
			Uppsala Kommuns Fastighets AB	170	290
			Uppsala Parkerings AB	130	133
			Uppsala Vatten och Avfall AB	942	842
			Uppsala Konsert och Kongress AB	18	0
			Förvaltningsbolaget Upphall KB	115	115
			Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	2 929	0
			Uppsala Kommun		
			Förvaltningsfastigheter AB	156	0
			Uppsala Kommun Sport-och		
			Rekreationsfastigheter AB	250	0
			Övriga fordringar	44	36
			Värdereglering	-12	-12
			SUMMA	5 907	2 374

Not 10 Kortfristiga fordringar

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012		2013	2012
Kundfordringar	248	297	Kundfordringar	203	187
Fordringar på staten	84	88	Fordringar på staten	61	70
Fordringar koncernkonto	-	-	Fordringar koncernkonto	351	328
Nästa års amorteringar på långfristiga fordringar	-	-	Nästa års amorteringar på långfristiga fordringar	1 223	726
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	230	445	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	409	459
Kortfristiga placeringar	131		Kortfristiga placeringar	130	0
Övriga kortfristiga fordringar	204	41	Övriga kortfristiga fordringar	116	14
SUMMA	898	871	SUMMA	2 492	1 785

Not 11 Eget kapital

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012		2013	2012
Ingående balans	7 207	7 266	Ingående balans	6 279	6 258
Förvärv av bolag ¹⁾	148	-142			
Koncernjusteringar övrigt	0	7			
Årets resultat	-41	76	Årets resultat	919	20
SUMMA	7 313	7 207	SUMMA	7 197	6 279

¹⁾ Avser effekter av förvärv av 49 % av aktierna i Studentstaden AB samt av 25 % av aktierna i Uppsala Innovation Centre AB.

Varav reserverade medel för pensionsutbetalningar

Ingående balans	385	385
Årets reservation	-	-

Not 12 Avsättningar

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012		2013	2012
Ingående avsättningar pensioner	611	578	Ingående avsättningar pensioner	604	579
Förändring avsättningar	110	33	Pensionsutbetalningar	-35	-38
			Nyintjänad pension	49	28
			Arbetstagare som pensioneras	6	8
			Ränte- och basbeloppsuppräknig	81	29
			Övrigt	9	-1
Summa pensioner och löneskatt	721	611	Summa pensioner och löneskatt	715	604
Uppskjuten skatteskuld	38	68			
Övriga avsättningar ¹⁾	46	44	Övriga avsättningar	11	8
SUMMA	805	723	SUMMA	726	613
			<i>Aktualiseringsgrad</i>	95,0%	95,0%
			<i>Varav pensioner exkl. garantipension</i>	567	480
			<i>garantipensioner</i>	8	11
			<i>löneskatt</i>	140	113

1) Varav 31 (31) miljoner kronor avseende avsättning för framtida avveckling av avfallsanläggning.

Not 13 Oblighationslån och skulder till kreditinstitut

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012		2013	2012
Oblighationslån	1 600	1 490	Oblighationslån och	1380	1290
Skulder till kreditinstitut	4 893	2 321	Skulder till kreditinstitut	1 546	365
SUMMA	6 493	3 811	SUMMA	2 926	1 655
			Lånens löptider		
			andel lån på mellan 1-5 år	100,0%	94,0%
			andel lån på mellan 6-10 år	0,0%	6,0%
			TOTALT	100%	100%
			Genomsnittsränta	3,1%	3,5%

Not 14 Övriga långfristiga skulder

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING			KOMMUNEN		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012		2013	2012
Checkräkningskrediter	1	0	Checkräkningskrediter (1 650 mnkr)	1	0
Förutbetalda anläggningsavgifter VA	251	251	Deponerade medel elhandel	2	2
Investeringsfond VA	79	79			
Förutbetalt investeringsbidrag VA	1	1	Långfristig leasingskuld	8	5
Långfristig leasingskuld	8	5	Medfinansiering Citybanan	151	198
Medfinansiering Citybanan	151	198	SUMMA	162	206
SUMMA	491	534	Genomsnittsränta checkräkningskrediter	1,0%	1,6%

Not 15 Kortfristiga lån

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012
Kortfristiga låneskulder till kreditinstitut	2 757	2 998
SUMMA	2 757	2 998

KOMMUNEN		
	2013	2012
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	913	1 305
varav nästa års amorteringar	610	555
kortfristig del finansiell leasing	3	2
SUMMA	913	1 305

Not 16 Övriga kortfristiga skulder

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		
<i>Belopp i miljoner kronor</i>	2013	2012
Leverantörsskulder	615	746
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 155	1 122
Övriga kortfristiga skulder	172	768
SUMMA	1 942	2 637

KOMMUNEN		
	2013	2012
Leverantörsskulder	362	484
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter ¹⁾	900	885
Övriga kortfristiga skulder ²⁾	265	441
SUMMA	1 527	1 811

1) varav semesterlöneskuld	312	330
arbetsgivaravgifter	81	98
pensionskostnader individuell del	171	160
särskild löneskatt individuell del	42	38
2) varav personalens källskatt	75	83

Not 17 Ansvarsförbindelser

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING						
Belopp i miljoner kronor	2013		2012			
Borgensförbindelser	20				22	
Garantiförbindelser	2				2	
Pensionsförpliktelser	4 538				4 248	
SUMMA	4 560				4 272	
Övriga förbindelser						
Visstidspension för förvaltningschefer och kommunalråd	8				3	
Pensionsförpliktelser för bolags styrelse och ledning	1				0	
Avtalat avgångsvederlag för bolags styrelse och ledning	4				3	
KOMMUNEN						
Belopp i miljoner kronor	2013			2012		
	Externt	Koncern- internt	Totalt	Externt	Koncern- internt	Totalt
Borgensförbindelser						
Borgen avseende småhus	5		5	6		6
Borgen mot föreningar	14		14	15		15
Borgen för pensionsförpliktelser		5	5		5	5
Borgensförbindelser totalt	18	5	24	21	5	26
Avtalspensioner som intjänats före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse						
Ingående avsättning inklusive löneskatt	4 248		4 248	4 233		4 233
Gamla utbetalningar	-149		-149	-141		-141
Sänkning av diskonteringsränta	277		277	0		0
Ränte- och basbeloppsuppräkning	105		105	169		169
Övrigt	0		0	-16		-16
Förändring löneskatt pensionsförpliktelser	57		57	3		3
Utgående avsättning	4 538		4 538	4 248		4 248
<i>Aktualiseringsgrad</i>			95%			94%
Garantiförbindelser	1		1	1		1
SUMMA ANSVARSFÖRBINDELSER	4 557	5	4 562	4 270	5	4 275
ÖVRIGA ANSVARSFÖRBINDELSER						
PENSIONSUTFÄSTELSER						
Visstidspension för tre förvaltningschefer och fyra kommunalråd			8			3

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.

Tilläggsupplysningar

Leasing

<i>Belopp i miljoner kronor</i>	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING		KOMMUNEN	
	2013	2012	2013	2012
OPERATIONELL LEASING				
Årets leasingavgifter				
Byggnader	1 017	308	1 017	308
Fordon	11	11	9	8
Kontorsutrustning inkl datautrustning	84	27	84	26
Övrigt	10	3	10	3
SUMMA	1 122	350	1 119	345
Framtida leasingavgifter				
inom ett år	1 124	351	1 123	348
senare än ett år men inom fem år	2 234	796	2 232	790
senare än fem år	2 686	770	2 686	770
FINANSIELL LEASING				
Redovisat värde enligt balansräkningen				
Maskiner och inventarier	10	7	10	7
Framtida leasingavgifter				
inom ett år	3	2	3	2
senare än ett år men inom fem år	7	5	7	5
senare än fem år	0	0	0	0

Aktieägartillskott, koncernbidrag och bidrag

Belopp i miljoner kronor	Aktieägartillskott		Koncernbidrag		Bidrag	
	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Uppsala Kommun	-916	-	-	-	-1	-
Uppsala Stadshus AB *)	-	915	-	-	-	-
Uppsala stadsteater AB	-	-	-	-	-	1
Uppsala R 1 AB	-	1	-	-	-	-
SUMMA	-916	916			-1	1
Uppsala Stadshus AB	-1 054	0	-112	162		
Uppsalahem, koncern	-	77	-82	-	-	-
Uppsala Kommuns Fastighets, koncern	-	-	-	14	-	-
Uppsala Kommuns Industrihus, koncern	-	22	-41	-	-	-
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB ¹	-	686	-	-	-	-
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB ¹	-	188	-	-	-	-
Uppsala Kommun Sport-och Rekreationsfastigheter AB ¹	-	43	-	-	-	-
Uppsala Parkerings AB	-	-	-	-	-	-
Gamla Uppsala Buss, koncern	-	-	-	-	-	-
AB Uppsalabuss	-	-	-	-	-	-
Fyrishov AB	-	-	-	-	-	-
Uppsala stadsteater AB	-	-	-	62	-	-
Uppsala Konsert och Kongress AB	-	-	-	36	-	-
Uppsala Vatten och Avfall AB	-	39	-39	-	-	-
SUMMA	-1 054	1 054	-274	274	0	0

¹⁾ I samband med kapitalisering av de nya fastighetsbolagen fick Uppsala Stadshus AB ett aktieägartillskott om 915 miljoner kronor från Uppsala kommun. Via kvittningsemission och eftergift av fordringar har sedan motsvarande tillskott förts ned till bolagen, varav Uppsala Kommun Skolfastigheter AB 685,5 miljoner kronor, Uppsala Kommun, Förvaltningsfastigheter AB 42,6 miljoner kronor samt Uppsala Kommun Sport-och Rekreationsfastigheter AB 186,9 miljoner kronor.

Lån, borgen, räntor, intäkter och kostnader

Alla belopp i miljoner kronor	Lån		Borgen		Räntor		Nettointäkt och nettokostnad	
	Borgenär	Gäldenär	Givare	Mottagare	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad
Uppsala Kommun	-7 095	-	-5	-	193	-	0	-763
Förvaltningsbolaget Upphall KB	-	115	-	-	-	-4	-	-
Uppsala R 1 AB	-	-	-	-	-	0	1	0
Destination Uppsala AB	-	-	-	-	-	-	22	-
Uppsala Stadshus AB	-	1 145	-	-	-	-37	-	-
Uppsalahem, koncern	-	-	-	-	-	-	46	-
Uppsala Kommuns Fastighets, konc.	-	360	-	5	-	-11	34	-
Uppsala Kommuns Industrihus, konc.	-	290	-	-	-	-9	84	-
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	-	3 329	-	-	-	-82	436	-
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	-	196	-	-	-	-4	18	-
Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB	-	250	-	-	-	-6	48	-
Uppsala Parkerings AB	-	130	-	-	-	-4	-	-
Fyrishov AB	-	220	-	-	-	-4	29	-
Uppsala Stadsteater AB	-	-	-	-	-	0	10	-
Uppsala Konsert och Kongress AB	-	18	-	-	-	-1	24	-
Uppsala Gasgenerator AB	-	-	-	-	-	-	-	-
Uppsala Vatten och Avfall AB	-	1 042	-	-	-	-30	10	-
Summa	-7 095	7 095	-5	5	193	-193	763	-763

Investeringsredovisning

Belopp i miljoner kronor	KF-BUDGET	UTFALL
	2013 ¹	2013
Kommunstyrelse och uppdragsnämnder		
Kommunstyrelsen	204	99
<i>varav utvecklingsinvesteringar/markköp</i>	40	6
Barn- och ungdomsnämnden	1	0
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	1	0
Socialnämnden för barn och unga	0	0
Nämnden för hälsa och omsorg	1	0
Äldrenämnden	29	18
Kulturnämnden	7	8
Idrotts- och fritidsnämnden	46	6
Gatu- och samhällsmiljönämnden	342	114
<i>varav Resecentrum</i>	0	-54
Fastighetsägarnämnden	0	1
<i>varav konsert- och kongresshus</i>	0	0
Plan- och byggnadsnämnden	2	1
Räddningsnämnden	30	5
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	0	0
Överförmyndarnämnden	0	0
S:a kommunstyrelse och uppdragsnämnder	661	251
Produktion		
Styrelsen för vård och bildning	65	43
Styrelsen för teknik och service	24	23
S:a produktion	89	66
SUMMA TOTALT	750	317
Exploateringsverksamheten		
Inkomster		-118
Utgifter		161
Netto exploateringsverksamheten		43

¹⁾ Inklusivt pågående investeringar från 2012 med 192 miljoner kronor.

Arvoden och löner till förtroendevalda och chefstjänstemän

Belopp i kronor		MÅNADS- ARVODE	MÅNADS- LÖN
KOMMUNSTYRELSEN			
Ordförande	Fredrik Ahlstedt (M)	68 300	
1:e vice ordförande	Mohammad Hassan (FP)	43 140	
2:e vice ordförande	Marlene Burwick (S)	58 300	
Stadsdirektör	Kenneth Holmstedt -14/4		116 000
Stadsdirektör	Joachim Danielsson 15/4-		122 000
VALNÄMNDEN			
Ordförande	Key Lundegård (M)	1 750	
Vice ordförande	Anders Eriksson (S)	-	
UPPDRAGSNÄMNDER			
BARN- OCH UNGDOMSNÄMNDEN			
Ordförande	Cecilia Forss (M)	15 160	
1:e vice ordförande	Malin Sjöberg Högrell (FP)	8 160	
2:e vice ordförande	Bengt Sandblad (S)	8 160	
Chef kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad ¹⁾	Carola Helenius-Nilsson		75 300
FASTIGHETSÄGARNÄMNDEN - upphörde 31/3			
Ordförande	Lars-Gunnar Karlsson (M)	8 160	
Vice ordförande	Stavros Giangozoglou (S)	5 250	
Chef kontoret för samhällsutveckling ¹⁾	Se gatu- och samhällsmiljönämnden		
IDROTTS- OCH FRITIDSNÄMNDEN			
Ordförande	Inger Söderberg (M)	8 160	
1:e vice ordförande	Ola Leife (C)	5 250	
2:e vice ordförande	Rickard Malmström (MP)	5 250	
Chef kontoret för samhällsutveckling ¹⁾	Bengt Andrén -17/6		84 700
	Åsa Nilsson Bjervner 17/6-31/8		45 900
	Åsa Nilsson Bjervner 1/9-		64 000
GATU- OCH SAMHÅLLSMILJÖNÄMNDEN			
Ordförande	Stefan Hannah (C)	8 160	
1:e vice ordförande	Louise Bill (M)	5 250	
2:e vice ordförande	Erika Karlenius (MP) -28/1	5 250	
2:e vice ordförande	Johan Lundqvist (MP) 29/1-	5 250	
Chef kontoret för samhällsutveckling ¹⁾	Se gatu- och samhällsmiljönämnden		
KULTURNÄMNDEN			
Ordförande	Eva Edwardsson (FP)	5 250	
Vice ordförande	Ulla-Stina Claeson (V)	2 920	
Chef kulturkontoret	Sten Bernhardsson		50 500
Chef Uppsala stadsarkiv	Sara Håkansson		44 300
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN			
Ordförande	Urban Wästljung (FP)	8 160	
1:e vice ordförande	Therez Olsson (M)	5 250	
2:e vice ordförande	Göran Ågren (V)	5 250	
Chef för miljökontoret	Anna Axelsson		60 800
NAMNGIVNINGSNÄMNDEN			
Ordförande	Anna-Karin Westerlund (M)	2 920	
Vice ordförande	Jan Ask (S)	1 750	
Chef kontoret för samhällsutveckling ¹⁾	Se gatu- och samhällsmiljönämnden		
NÄMNDEN FÖR HÄLSA OCH OMSORG			
Ordförande	Stig Rådahl (M)	11 660	
1:e vice ordförande	Martin Wisell (KD)	8 160	
1:e vice ordförande	Malena Ranch (MP)	8 160	
Chef kontoret för hälsa, vård och omsorg ¹⁾	Inga-Lill Björklund		

Alla belopp i kronor		MÅNADS- ARVODE	MÅNADS- LÖN
UPPDRAGSNÄMNDER, FORTSÄTTNING			
PLAN- OCH BYGGNADSNÄMNDEN			
Ordförande	Liv Hahne (M)	11 660	
Vice ordförande	Monica Östman (S)	8 160	
Chef kontoret för samhällsutveckling ¹⁾	Se gatu- och samhällsmiljönämnden		
RÄDDNINGSNÄMNDEN			
Ordförande	Jan Ulmänder (C)	8 160	
Vice ordförande	Patrik Kjellin (S)	5 250	
Brandchef	Anders Ahlström		71 100
SOCIALNÄMNDEN FÖR BARN OCH UNGA			
Ordförande	Anders A Aronsson (FP)	15 160	
Vice ordförande	Lars Persson (S)	8 160	
Chef kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad ¹⁾	Carola Helenius-Nilsson		
UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMNDEN			
Ordförande	Mohamad Hassan (FP)	15 160	
1:e vice ordförande	Torbjörn Aronson (KD)	8 160	
2:e vice ordförande	Ulrik Wärnsberg (S)	8 160	
Chef kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad ¹⁾	Carola Helenius-Nilsson		75 300
ÄLDRENÄMNDEN			
Ordförande	Ebba Busch Thor (KD)	15 160	
1:e vice ordförande	Mats Hansén (M)	8 160	
2:e vice ordförande	Caroline Andersson (S)	8 160	
Chef kontoret för hälsa, vård och omsorg	Inga-Lill Björklund		74 000
ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN			
Ordförande	Lars-Gunnar Eriksson (C)	8 160	
Vice ordförande	Göran Carlsson (S) ²⁾		
Chef överförmyndarkontoret	Peter Wråke		48 450
PRODUKTIONSSTYRELSER			
STYRELSEN FÖR TEKNIK OCH SERVICE			
Ordförande	Monica Hedberg (M) -25/2	8 160	
Ordförande	Lars-Gunnar Karlsson (M) 26/2-	8 160	
Vice ordförande	Kerstin Westman (S)	5 250	
Produktionsdirektör teknik och service	Erica Lundgren		64 600
STYRELSEN FÖR VÅRD OCH BILDNING			
Ordförande	Cecilia Hamenius (FP)	15 160	
1:e vice ordförande	Christopher Lagerqvist (M)	8 160	
2:e vice ordförande	Agneta Boström (S)	8 160	
Produktionsdirektör vård och bildning	Ulla Holmgren -10/2		80 900
Produktionsdirektör vård och bildning	Johan Fredriksson 11/2-		100 000

Uppsala kommuns arvoden regleras i kommunfullmäktiges ersättningsregler. Kommunen har tio kommunalråd varav några är deltider. För ett heltidsuppdrag som kommunalråd utgår ett grundarvode om 58 300 kronor i månaden. För kommunalråd som innehar en arvoderad post i kommunal facknämnd räknas kommunalrådsersättningen ned med motsvarande belopp.

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 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 kr 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.

Under året uppdagades att flera nämnder inte följt gällande anvisningar avseende anläggningstillgångar. Fel har funnits av flera slag där de allvarligaste är att en nämnd i icke obetydlig omfattning direktkostnadsfört markanskaffning som en del av mark- och exploateringsverksamheten. Utredning och inventering pågår och under året förutses uppdateringar av anläggningsregistret iakttagande princip om balansneutralitet, dvs att saknade anläggningar registreras men till 0-värde. Andra felaktigheter som uppdagats är att flera nämnder brutit i aktualisering av anläggningsregistret. Konsekvensen är att anläggningar inte uträngöras i motiverad omfattning. Därför redovisas engångskostnader för uträngöring av de mest väsentliga posterna med 89 miljoner kronor i årets resultat.

Sammanställd redovisning

Syftet 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 aktiebolags- eller annan form.

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

I sammanställd redovisning har konsolideringen skett av boksluten för de civilrättsliga underkoncernerna.

Uppskrivning av koncernföretagets 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.

Revisionsberättelse

Revisionsberättelse distribueras till och presenteras för kommunfullmäktige av revisionen.

I den slutliga och tryckta versionen av årsredovisningen kopieras revisionens rapport in 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 avvikelser 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

	2013	2012	2011	2010	2009
Allmänt					
Antal invånare 31 december	205 199	202 625	200 001	197 787	194 751
Genomsnittlig utdebitering per 100 kronor	32,00	31,7	31,7	31,7	31,7
varav kommunens debitering ¹	20,84	20,84	21,33	21,33	21,33
Skattekraft i procent av rikets (inkomstår) ²	102,2	102,0	102,1	101,41	101,7
Kommunens verksamhet					
Skatteintäkter och utjämningsbidrag, netto (miljoner kronor)	9 178	8 784	8 834	8 496	8 041
Verksamhetens nettokostnader, totalt (miljoner kronor) ³	8 285	8 725	8 708	8 184	7 866
dito, skattefinansierad verksamhet (miljoner kronor) ³	8 285	8 725	8 708	8 184	7 866
Verksamhetens nettokostnader i procent av skatteintäkter ³	90,3	99,3	98,6	96,3	97,8
Finansnetto (miljoner kronor)	25	-39	-34	24	27
Resultat före extraordinära poster (miljoner kronor) ³	919	20	92	334	202
Årets resultat (miljoner kronor) ³	919	20	92	167	202
Nettoinvesteringar (miljoner kronor)	317	576	542	559	489
Låneskuld, koncernextern räntebärande (miljoner kronor)	3 836	2 960	2 730	2 906	2 607
Låneskuld per invånare (kronor)	18 694	14 598	14 530	14 693	13 386
Anläggningstillgångar per invånare (kronor)	55 628	51 636	51 933	52 515	51 666
Soliditet (procent)	54	50	52	51	52
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse (procent)	20	16	17	19	18
Kassalikviditet (procent)	103	63	58	48	38
Kommunkoncernens verksamhet					
Verksamhetens nettokostnader, totalt (miljoner kronor)	8 905	8 458	6 857	7 917	7 614
Finansiella intäkter och kostnader netto (miljoner kronor)	-311	-255	-264	-192	-212
Årets resultat (miljoner kronor)	-41	76	1 687	242	225
Nettoinvesteringar i anläggningstillgångar (miljoner kronor)	1 685	2 065	4 435	1 840	1 185
Anläggningstillgångar (miljoner kronor)	19 032	18 113	16 963	14 745	13 904
Räntebärande lång- och kortfristiga skulder (miljoner kronor)	9 246	6 814	5 754	6 758	6 263
Soliditet (procent)	37	37	40	35	35

Förklaringar

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 2013 har SKL:s prognos för skatteunderlagets utveckling från december 2013 och kommunens egen prognos använts. Det faktiska utfallet blir känt i december 2014 och kommer att publiceras i årsredovisning 2014.

³ I resultatet för 2013 ingår realisationsvinster om 989 miljoner kronor till följd av försäljning av verksamhetsfastigheter till helägda dotterbolag. Realisationsvinsten reducerar även nettokostnaden.

BILAGOR

Omvärldsanalys

Uppsala kommun är en del av ett större sammanhang. En aktiv trend- och omvärldsbevakning ger förståelse av vad som påverkar utvecklingen. Kunskap om förutsättningarna men även 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 BNP-tillväxt med 0,9 procent kan jämföras med SKL:s senaste bedömning för 2014 med 2,6 procent. Sysselsättningen har stigit något under året och förväntas förbättras ytterligare under det kommande året. Skatteunderlaget för rikets kommuner antas 2014 öka med i genomsnitt 3,1 procent att jämföra med prognosen för Uppsala kommun om 3,6 procent. Enligt SKLs prognoser bottnar skatteunderlagstillväxten i riket under 2014 efter flera års minskning. Prognosen för 2015-2017 visar därefter på en tillväxttakt mellan 4,3 procent till 5,2 procent för riket och något högre för Uppsala.

Uppsala kommun har traditionellt uppvisat en mycket stark arbetsmarknad i jämförelse med övriga Sverige. Det brukar förklaras med högutbildade och välkvalificerade arbetstagare, en stabil lokal arbetsmarknad med stor andel offentliga arbetsgivare och ett strategiskt geografiskt läge i mälardalsregionen med närhet till Stockholm som i många fall agerar tillväxtmotor. Andelen arbetslösa minskade något till 6,2 procent under året. Som jämförelse är den genomsnittliga arbetslösheten i riket 8,5 procent. Inom gruppen arbetslösa skiljer sig sysselsättningen emellertid markant mellan åldersgrupper. Under året har den tilltagande ungdomsarbetslösheten uppmärksamats som särskilt problematisk. Uppsala kommun har dock en betydligt lägre ungdomsarbetslöshet än riket, 10,4 procent jämfört med 17,2 procent.

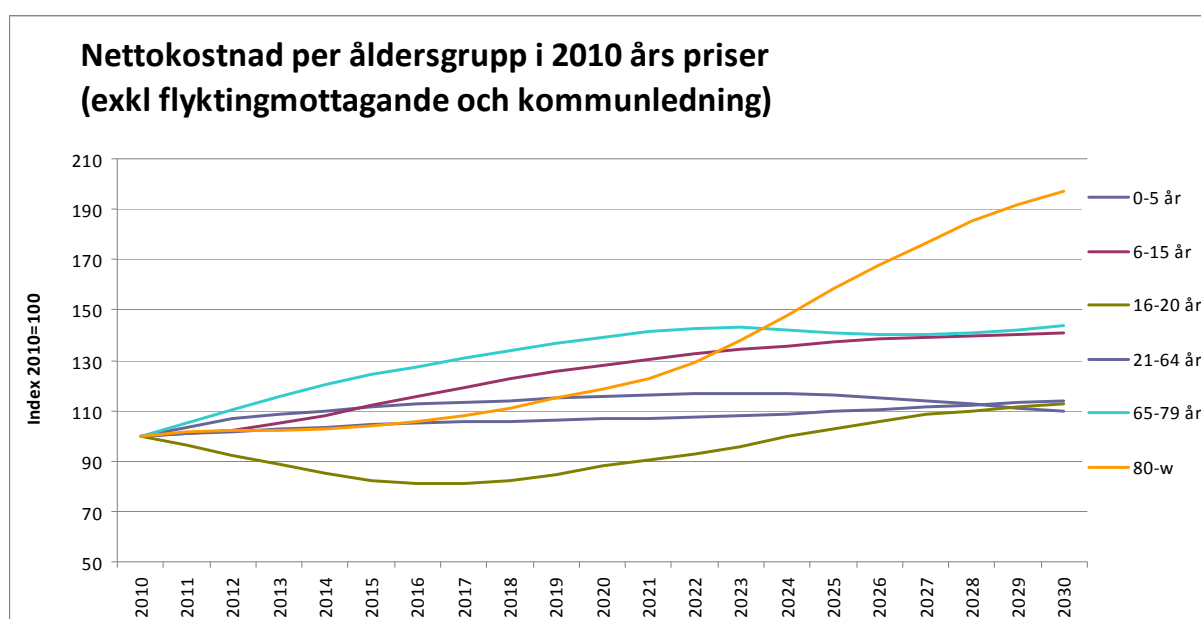
Kommunens kostnader påverkas av de volymer, de priser och den kvalitet till vilken leverans sker. SKL publicerar ett särskilt prisindex för kommunal verksamhet (PKV) där priser för löner, material och tjänster samt köpt verksamhet viktas till ett genomsnittligt index. För 2012 och 2013 uppgick PKV-index till 2,3 respektive 2,2 procent. PKV-index ökar, för åren 2014-2017 är prognosen 2,3 procent, 2,7 procent, 3,0 procent respektive 3,2 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. Inför 2014 förstärks detta genom infasningen av en förändring i det kommunala utjämningsystemet som innebär höjda avgifter med omkring 40 miljoner kronor. Till 2016 är förändringen fullt införd och då har kostnaderna ökat med 110 miljoner kronor. Som illustration av förändringens omfattning skulle full kompensation för avgiftsökningen innebära ett ökat skatteuttag omkring 30 öre.

Befolkningstillväxt och demografi – en möjlighet och en utmaning

Uppsala har attraktionskraft och växer snabbt. Under året har 2 574 nya kommunmedlemmar räknas in och befolkningen uppgick vid årsskiftet till 205 199. Befolkningstillväxten är därmed 1,3 procent i årstakt. Att kommunen växer är en välkommen och positiv utveckling. En snabb tillväxt ställer emellertid krav på medvetna 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 behov av utbyggd infrastruktur. Kommunen investerar samtidigt som den också försöker uppmuntra andra aktörer till ökade investeringar, exempelvis vad gäller bostäder. Under året förhandlades en historisk affär mellan kommunen och landstinget som innebär att kommunen förvärvat ett centralt landområde som förväntas byggas ut till en egen stadsdel med mellan 5 000 till 8 000 bostäder. Flera markanvisningar har givits till projektörer på tidigare förvärvad mark, den lokala byggkonjunkturen bör som en effekt kunna förbättras de närmaste åren. Förutom fler bostäder leder det även till positiva effekter i form av ökad sysselsättning inom byggsektorn.



Kommunen påverkas inte bara av antalet medlemmar. Befolkningssammansättningen är lika viktig. En större andel av kommuninvånarna finns i de yngsta och äldsta åldersgrupperna än tidigare. 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 mindre ökningarna i grundskola och stora ökningarna i gymnasieskola. Kommunen kommer att möta ökad efterfrågan inom kärnområden som vård, hälsa, omsorg och pedagogisk verksamhet samtidigt som tillväxten i de åldersgrupper som traditionellt sett finansierar välfärden förväntas vara relativt lägre.

Att möta utmaningen - en förändrad och stärkt organisation

Uppsala kommun har påbörjat ett internt förändringsarbete av organisation och styrning under året. En mer problematiserad självbild har kommunicerats och förankrats med insikt att såväl större kostnadseffektivitet som kvalitet kan erhållas för nedlagd resurs. I arbetet har benchmarking mot jämförbara kommuner och analys av resultat genomförts. Detta ger vid hand att Uppsala kommuns kostnader idag är omkring 200 till 300 miljoner kronor för höga för att vara långsiktigt hållbara vid oförändrad debitering. En högre verkningsgrad måste därför åstadkommas för varje skattekrona. En öppen och objektiv benchmarking med sund organisationsutveckling mot en enklare och tydligare organisation är viktiga slutsatser för att rusta kommunen för framtiden.

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 - den ekonomiska, sociala och miljömässiga - ska samstämmt och ömsesidigt stödja varandra. Globalt sett används mer resurser för produktion och konsumtion än vad naturen förmår återskapa respektive ta hand om som restprodukter. Därför finns en gemensam utmaning att utveckla sociala, ekonomiska och tekniska lösningar som säkrar en god livskvalitet för alla – utan att utarma ekosystemen och den biologiska mångfalden. Utmaningarna för ett hållbart samhälle är komplexa och kräver långsiktiga åtgärder som ofta är av tvärssektoriell karaktär. Utifrån nämnder och bolags kärnuppdrag är hållbarhetsfrågorna ofta en del i en större integrerad helhet.

För att säkra en hållbar utveckling fokuserar Uppsala kommun på tre grundpelare: Mänskliga rättigheter, Ansvarfullt resursutnyttjande och tillväxt.

Till dessa finns inriktningsmål formulerade som ska genomsyra och vägleda nämnder, bolag och styrelserns arbete med hållbar utveckling:

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

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

Mänskliga rättigheter

De mänskliga rättigheterna betonar vikten av att medborgare är fria, själva får bestämma över sina liv och har lika stort värde i familjen, i arbetslivet och i samhällslivet. Delaktighet, trygghet, jämlika villkor, tillgänglighet, jämställdhet samt respekt för mångfald är grundpelarna.

Delaktighet bidrar till utveckling

Många insatser i den kommunala verksamheten syftar till att öka delaktigheten för medborgarna. Genom samråd och medborgardialoger kan individer påverka beslut, åtgärder och genomförande. Under året har olika former för medborgardelaktighet genomförts, till exempel har särskilda uppföljningsinriktade dialogmöten genomförts med bland annat företrädare för romer. Barn och ungdomar har deltagit i planering av lekplatser. En medborgardialog har genomförts rörande förslag på namn av 13 parker och 477 unika namnförslag inkom från medborgare.

En undersökning visar att 20 procent av ungdomar i årskurs sju och nio vill vara med att påverka i frågor som rör kommunen. Ungdomar på gymnasiet ligger något högre på 31 procent. Däremot anser endast 15 procent av ungdomarna i årskurs sju att de har stora eller mycket stora möjligheter att framföra sina åsikter till dem som bestämmer i kommunen, ju äldre de blir desto mindre möjlighet att

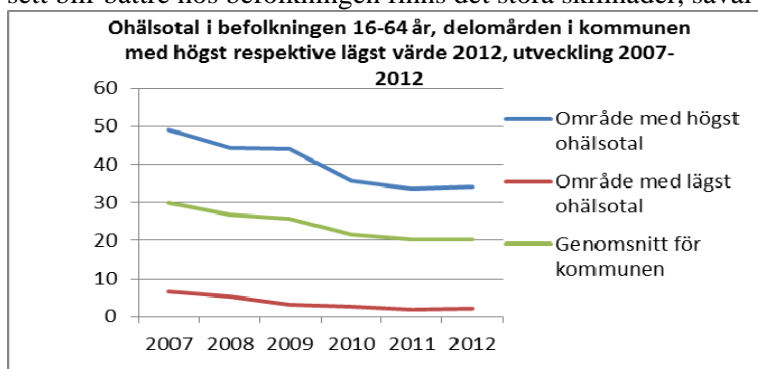
påverka anser de sig ha.⁴ Enligt SCB:s medborgarundersökning (2012) har det inte skett någon skillnad jämfört med tidigare år gällande vad medborgarna anser om deras möjligheter till inflytande i kommunen. Däremot visade undersökningen att det skett en minskning avseende den upplevda möjligheten att komma i kontakt med politiker, möjlighet till påverkan och förtroende för politiker och tjänstemän. Det finns ingen könsskillnad men skillnader mellan åldersgrupper. Åldergruppen 45-54 år skattar sina möjligheter högst medan gruppen 75 år och äldre skattar den betydligt lägre än övriga åldersgrupper. Ny medborgarundersökning kommer att genomföras hösten 2014.

Ett starkt civilsamhälle ökar möjlighet till delaktighet

Föreningsliv och ideellt engagemang bidrar starkt till samhällets demokratiutveckling och till människors livskvalité. Under året har Uppsala kommun ingått en lokal överenskommelse med företrädare för föreningslivet. Överenskommelsen syftar till att främja en god samverkan. Med överenskommelsen som grund kommer den fortsatta dialogen mellan föreningsliv och kommun ta fasta på och utgå från överenskommelsens principer och åtaganden. Ett femtiotal föreningar har hittills undertecknat och anslutit sig.

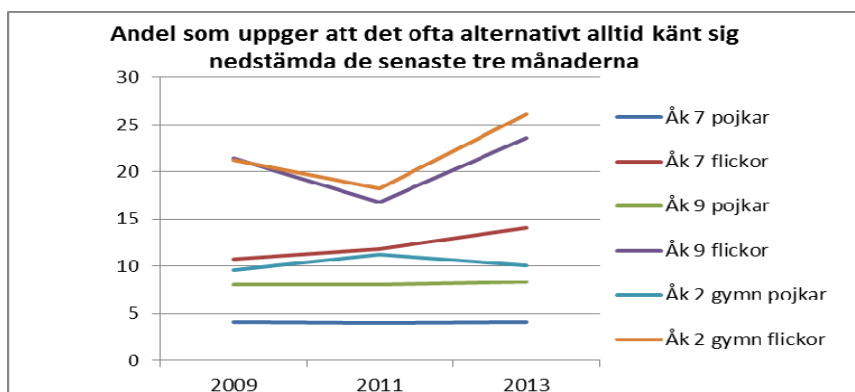
Jämlika livsvillkor och levnadsförhållanden

En god, jämlik fysisk och psykisk hälsa för hela befolkningen är en viktig grundförutsättning och angelägenhet för kommunen, ur både ett tillväxt- och hållbarhetsperspektiv. Även om hälsan generellt sett blir bättre hos befolkningen finns det stora skillnader, såväl i riket som i Uppsala.



Figur. Ohälsotalet är summan av dagar med utbetald sjukpenning, arbetsskadesjukpenning, rehabiliteringspenning samt dagar med sjuk- och aktivitetsersättning dividerat med befolkningen 16-64 år.

Den psykiska hälsan har försämrats bland de yngre kommuninvånarna. Nedstämdhet hos tonårsflickor har blivit allt vanligare de senaste åren. 2013 års mätning visade att 26 procent av flickor i årskurs två på gymnasiet upplever att de ofta eller alltid känt sig nedstämda de tre senaste månaderna. Även ungdomars upplevda stress går i samma negativa riktning. Flickorna i de högre årskurserna känner sig i högre grad mer stressade jämfört med tidigare år.⁵



Figur: Ungdomars skattning av upplevd nedstämdhet. Liv och hälsa ung 2013.

⁴ Uppgifter från Liv och hälsa ung, undersökning 2013

⁵ Uppgifter från Liv och hälsa ung, undersökning 2013

Jämställdhetsintegrering – ett ständigt pågående arbete

Under året har projektet Hållbar jämställdhet inom kommunorganisationen avslutats. I projektet har samtliga berörda organiserat sitt jämställdhetsintegreringsarbete och tagit fram könsuppdelad statistik. De har vidare analyserat statistiken och genomfört åtgärder i syfte att få en verksamhet som är lika tillgänglig för kvinnor och män och svara upp mot båda könen behov och önsknings. För att säkerställa att all medborgarservice är jämställd har spridning av arbetet med att integrera ett jämställdhetsperspektiv även i all övrig kommunal verksamhet påbörjats.

Tryggheten är god

Enligt Brottsförebyggande rådets statistik har antalet anmälda våldsbrott per 100 000 invånare fortsatt att minska i Uppsala under året. Även anmälningar om hot-, kränkings och frihetsbrott har minskat. Uppsala kommun ligger fortfarande på en lägre nivå än riket i anmälda brott per 100 000 invånare.

Under året har flera insatser gjorts för att öka tryggheten i utemiljön. Belysningen har förbättrats successivt och parker har rustats upp. I Gottsunda och Stenhagen har särskilda insatser gjorts för att öka tryggheten kring busshållplatserna. Kommunen har även ingått en ny överenskommelse med Polismyndigheten i Uppsala län med syfte att bredda och fördjupa samarbetet för att ytterligare öka tryggheten i Uppsala.

Ansvarfullt resursutnyttjande

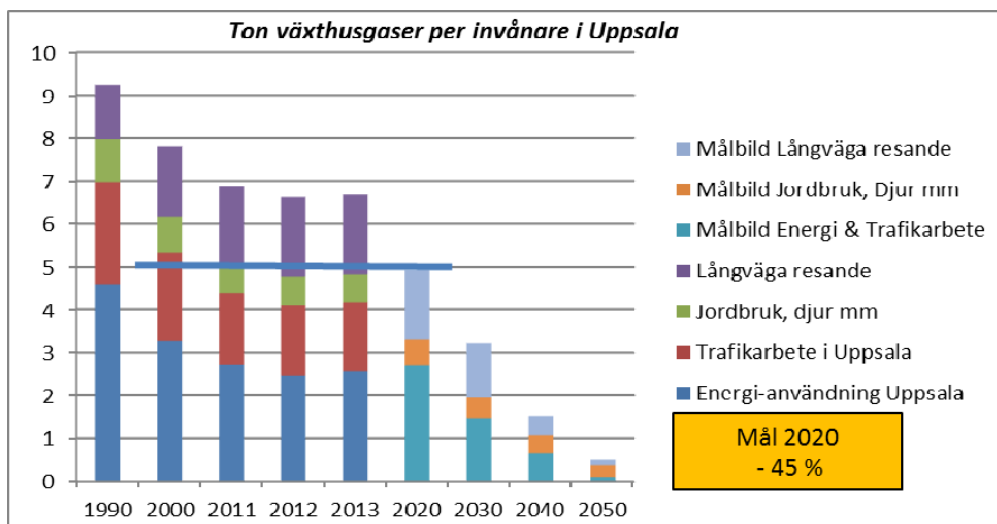
Hållbar utveckling handlar om att skydda jordens resurser. I all vår verksamhet, i vårt sätt att påverka samhällsutveckling och i allt samarbete med andra ska vi nyttja de gemensamma naturresurserna ansvarsfullt.

Fokus på giftfri miljö

Att minska risker för exponering och spridning av kemikalier är en av vår tids största miljö- och hälsoutmaningar. De negativa hälsoeffekterna av farliga kemikalier orsakar såväl personligt lidande som ekonomiska konsekvenser för samhället. Under året har Uppsala kommun påbörjat ett systematiskt och ambitiöst arbete för att nå en giftfri miljö. Bland annat har arbetet med en giftfri förskola påbörjats och ett nytt miljö- och klimatprogram med fokus på giftfri miljö har arbetats fram för beslut 2014. Vattenkvaliteten har satts i fokus på grund av de höga halterna av skadliga ämnen som hittats i delar av Uppsalas dricksvatten.

Långsiktig färdplan för att klara klimatutmaningen

Uppsala kommun har antagit klimatutmaningen med mål i linje med FN:s bedömning att de samlade utsläppen av växthusgaser måste minska kraftigt till år 2050, med början senast detta decennium. De globala utsläppen fortsätter dock att öka. I Uppsala har de totala utsläppen minskat något. Utsläppen per invånare, som visas i grafen nedan, minskar i linje med målet 2020 – att minska med 45 procent per invånare jämfört med 1990. Utsläppen inom kommungränsen minskar för persontrafik och uppvärmning, men ökar för lastbilar och arbetsmaskiner. Minskningen av de lokala utsläppen, äts till stor del upp av ökningen av utsläpp från uppsalabornas långväga flygresande som ökar kraftigt. Utsläpp från livsmedel och varor som produceras utomlands och i övriga Sverige finns inte medräknat i diagrammet nedan. På svensk nivå ökar konsumtionsutsläppen, detsamma torde gälla Uppsala. En tydligare färdplan krävs för att säkra att Uppsala är på väg mot klimatneutralitet.



Figur: Beräknade utsläpp av växthusgaser (CO₂-ekvivalenter) per invånare 1990-2013 från aktiviteter i Uppsala kommun, samt från Uppsalabornas långväga fritids- och semesterresor utanför kommunen. För 2013 är en del värden preliminära respektive framskrivna. Mål 2020 och målbild 2050. Utsläpp från köp av livsmedel och varor som produceras utomlands och i övriga Sverige tillkommer.

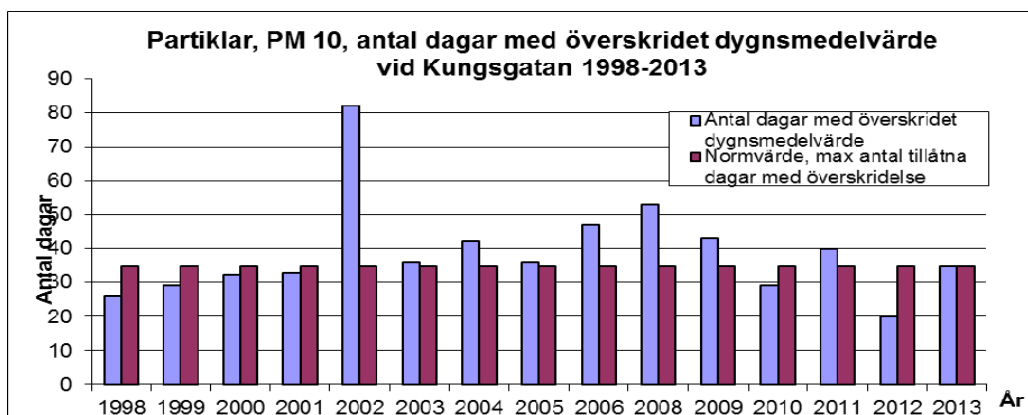
Under 2013 har kommunen tillsammans med medlemmarna i Uppsala klimatprotokoll påbörjat arbetet med Färdplan klimatneutralt Uppsala. Färdplanen samlar många och viktiga lokala aktörer kring betydande steg mot kommunens långsiktiga klimatmål. Miljö- och klimatdriven affärsutveckling är grunden för en verklig 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 fullmäktiges klimatmål för 2020 sannolikt nås, men att det krävs betydande insatser från samtliga aktörer och medborgare för att nå målet 2050.

Klimatsmarta ungdomar

Flertalet (89 procent), av ungdomarna i årskurs sju 81 procent årskurs nio och årskurs två på gymnasiet⁶, anger att det alltid eller ibland bryr sig om att leva på ett sätt som är miljövänligt och klimatsmart. Ungefär lika många uppger att de alltid eller ibland bryr sig om att de varor de köper har producerats på ett långsiktigt hållbart sätt.

Luftkvaliteten – 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 2013 överskreds dygnsnormen för partiklar (PM 10) under maximala 35 tillåtna dygn. Normen klarades således med minsta möjliga marginal. Resultatet är en försämring

⁶ Uppgifter från Liv och hälsa ung, undersökning 2013

jämfört med 2012 då normen överskreds 20 gånger. Årsmedelvärdet har i likhet med tidigare år inte överskridits. För kväveoxid överskreds normvärdet (sju dygn per år) med två dygn under 2013.

Lätt att välja rätt i trafiken

Trafiken står i centrum för flera negativa effekter på ett antal hälso- och miljöområden som luftkvalitet, klimatpåverkan, buller, vattenkvalitet och markanvändning. Hur vi reser och transporterar är något som direkt går att påverka i en positiv riktning. Hög tillgänglighet på ett miljömässigt hållbart sätt till arbete, bostad och fritid är en förutsättning för att Uppsala kommun ska utvecklas i önskvärd riktning. Kollektivtrafikresandet ökade något under 2013, men inte i den takt som behövs för att klara målet om fördubblat resande till 2020.

Enligt en undersökning (2013) uppgav 53 procent att de cyklar minst en gång i veckan ”för att ta sig fram i Uppsala”. Enligt den årliga mätningen i maj har flödena till och från innerstaden minskat något, men den nya hamnspången har inneburit stora förändringar i rörelsemönster. Tendensen är att cyklingen ökar. Nästan hälften av ungdomarna i årskurs sju och nio uppger att de alltid eller oftast cyklar eller går till skolan, i årskurs två på gymnasiet är det färre (35 procent). Drygt 70 procent av ungdomarna anser att det finns bra gång-/cykelvägar mellan hemmet och skolan.⁷

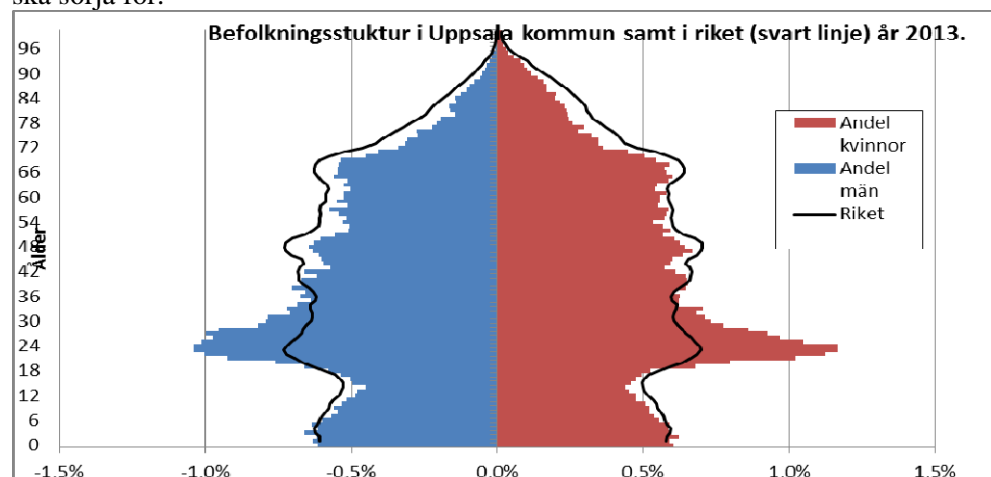
Tillväxt – att växa hållbart

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

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.

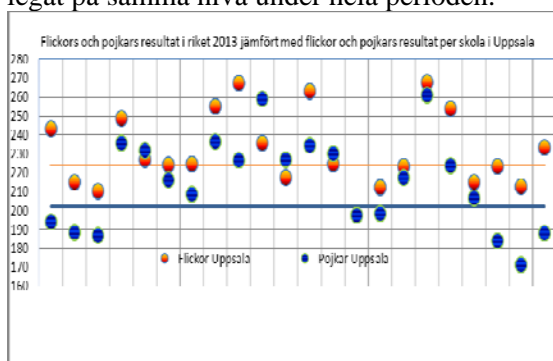
Andelen personer över 65 år ökar i riket såväl som i Uppsala. I riket har andelen äldre ökat i högre takt än i Uppsala. För drygt 20 år sedan var knappt 14 procent av Uppsalas befolkning 65 år eller äldre, år 2050 beräknas den åldersgruppen utgöra cirka 21 procent. Att andelen äldre ökar framöver innebär även att försörjningskvoten ökar, för Uppsalas del inte lika mycket som för riket. Baserat på kommunens befolkningsprognos förväntas försörjningskvoten öka från nuvarande 1,6 till cirka 1,7 år 2050. En försörjningskvot på 1,7 innebär att varje person i åldrarna 20-64 år ska försörja 0,7 personer i ej arbetsför ålder. Även om Uppsala kommun har en mer gynnsam utveckling än riket kommer det att ställa krav på ökade behov av exempelvis vård och omsorg, som en allt mindre andel av befolkningen ska sörja för.



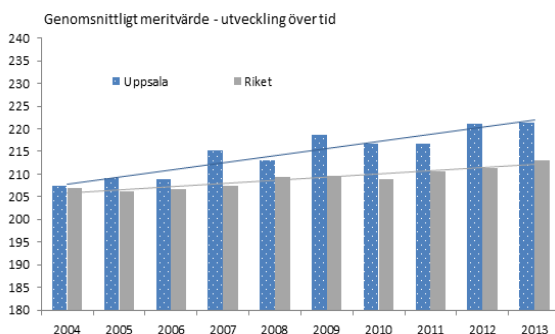
Skillnader i kunskapsresultat mellan skolor och kön ökar

⁷ Uppgifter från Liv och hälsa ung, undersökning 2013

Efter en uppgång under 2012 har kunskapsresultaten sjunkit något både för yngre och äldre elever under 2013. Det genomsnittliga meritvärdet och behörigheten till gymnasieskolan i årskurs nio förblev oförändrat medan andelen elever som nått målen i alla ämnen sjönk. När det gäller andelen elever som fått godkänt i samtliga ämnen har resultatet i Uppsalas kommunala skolor sjunkit och ligger nu i nivå med rikets kommunala som är 76 procent-vilket legat på samma nivå under hela perioden.



Figur: Flickor och pojkars resultat i år 9, samtliga skolor. Varje kolumn motsvarar en skola

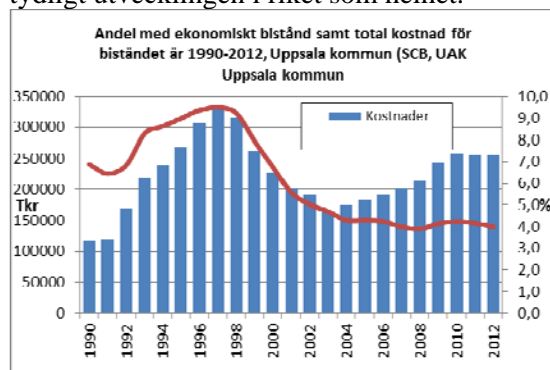
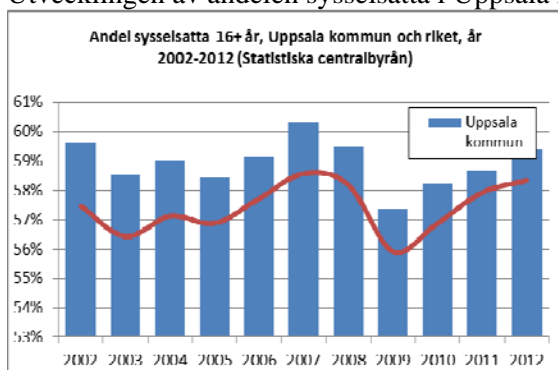


Figur: Utveckling över tid, genomsnittligt meritvärde

Det är stora variationer i kunskapsresultat mellan olika skolor. Den skola som har lägst andel godkända elever i årskurs nio ligger på 48 procent och den som har högsts andel ligger på 100 procent. Det är även skillnader mellan flickor och pojkar. Det finns skolor där det skiljer 40 meritpoäng (ca 20%) mellan flickor och pojkar. Generellt sett presterar flickor bättre än pojkar men det finns även skolor där pojkar presterar bättre än flickor. I skolor där pojkar underpresterar, presterar även flickorna i högre grad under sitt riksgenomsnitt. Bidragande orsaker till att skolan inte uppnår målet om att alla elever ska nå godkänt i alla ämnen samt den negativa utvecklingen gällande ökade spridning av skolors resultat är, enligt skolinspektionen, bland annat brister i kommunens kvalitetsarbete och arbete med att följa upp och utvärdera verksamheterna. En annan bidragande orsak som skolinspektionen pekar ut är uppdelningen av ansvaret för kommunens skolor mellan uppdragsnämnder och produktionsstyrelser, vilket tycks försvåra förutsättningarna för ett systematiskt kvalitetsarbete.

Ekonomisk tillväxt

Andelen förvärvsarbetande och arbetslösa är exempel på faktorer som indikerar individers tillgång och tillgänglighet till arbetsmarknaden samt till åtgärder som syftar till att ge personer utanför den reguljära arbetsmarknaden tillgång till densamma eller annan möjlighet till sysselsättning. Uppsala kommun har fortfarande en låg arbetslöshet jämfört med riket och gynnsamma förhållanden i övrigt. Utvecklingen av andelen sysselsatta i Uppsala följer tydligt utvecklingen i riket som helhet.



Andelen personer med behov av försörjningsstöd fortsätter att minska och är lägre än riksgenomsnittet. Barn och ungas uppväxtvillkor har stor betydelse för den enskilde individens möjligheter till en god utveckling. Tillgång till välfärd utifrån individens behov bidrar till att förbättra möjligheter och motverka risker för framtida utanförskap. Barn som växer upp i familjer med långvarigt ekonomiskt stöd riskerar en ogynnsam utveckling. Det är stora skillnader mellan Uppsalas olika stadsdelar i vilken utsträckning barnfamiljer har ekonomiskt stöd. I de stadsdelar som har högst andel barnfamiljer med försörjningsstöd uppbär drygt 20 procent av familjerna stöd medan det i flera stadsdelar inte finns någon barnfamilj med försörjningsstöd.

Insatser mot utanförskap

Kommunstyrelsen antog under året en definition av utanförskap: ”Med utanförskap menas andelen helårsekvivalenter⁸, storleken på ohälsotoalet samt andelen personer som har lågt deltagande i samhällslivet”. För att bryta människors utanförskap har kommunfullmäktige avsatt 10 miljoner per år sedan 2008 för motverkande åtgärder. Syftet är att göra det möjligt för externa organisationer att samverka med kommunens verksamheter i detta arbete.

Välfärdsjobb motverkar utanförskap

Syftet med välfärdsjobben är att stärka individen för ett hållbart arbetsliv och skapa förutsättningar för självförsörjning samt säkra tillväxt genom att erbjuda kompetensförsörjning till arbetsgivare i Uppsala kommun. Istället för att arbetslösa riskerar bli passiva mottagare av försörjningsstöd befinner de sig i en aktiv arbetsmarknadsinsats. Vid en mätning i augusti 2013 var endast tjugo procent av de individer som fått insatsen 2011-2012 tillbaka i socialtjänstens register. Under året har även ett familjeprojekt startats för att prioritera föräldrar så att dessa snabbare ska få tillgång till ett välfärdsjobb

Fler företag – god ekonomisk tillväxt

I Uppsala kommun tillkom det 2 006 nya företag under året, varav 1 564 var nystartade. Detta är en ökning med åtta procent jämfört med föregående år. Det är framför allt företag med verksamhet inom juridik, ekonomi, vetenskap och teknik som startats. För att mäta näringslivsklimatet i Uppsala kommun följs och analyseras fem näringslivsrankingar via olika undersökningar. Enligt företagarbarometern som mäter antal startade företag per 1 000 invånare och företagen samt UC som utser årets företagarkommun baserat på statistik ur bokslut har Uppsala kommun förbättrat sin position under 2013. Även när det gäller undersökningen ”här är det bäst att bo” som utförs av tidningen Fokus och bland annat mäter: att ha familj, att vara äldre, att arbeta och att vara ung, har Uppsala kommun återigen blivit bättre.

När det gäller undersökningar som bland annat visar företagarnas attityder och åsikter gällande hur kommunen hanterar viktiga frågor för näringslivet har det skett en försämring i resultat jämfört med tidigare år. Försämring har även skett gällande mätning av nöjd kundindex som mäter vad företagen anser om kommunens information, tillgänglighet, bemötande, kompetens, rättsäkerhet och effektivitet. De försämrade resultaten gällande företagens syn på kommunens service måste tas på stort allvar. Målet för Uppsala kommun är att ha ett gott företagsklimat för att kunna ha ett konkurrenskraftigt näringsliv och olika åtgärder vidtas för att förbättra servicen i samverkan med näringslivet.

⁸ Med helårsekvivalenter menas: antal helårspersoner i åldrarna 20-64 år som försörjs genom sociala ersättningar och bidrag, såsom sjukpenning, sjuk- och aktivitetsersättning (tidigare kallat förtidspension), ersättning vid arbetslöshet och ekonomiskt bistånd. En helårsekvivalent/helårspersoner kan utgöras av exempelvis två personer som vardera har 50 procent arbetslöshetsersättning.

Styrning och organisation

Uppsala kommun tillämpar en uppdrag-åtagandeorganisation med tre perspektiv 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.

Uppdragsnämnderna ska med tillgänglig resurs säkerställa största möjliga nytta för medborgaren enligt dennes behov och i enlighet med fullmäktiges inriktning. Det sker genom myndighetsutövning samt genom uppdrag till eller upphandling av insatser från producerande enheter.

Produktion innebär att under konkurrensmässiga villkor leverera insatser enligt definierade krav på volym, pris och kvalitet. Producerande enheter kan vara såväl kommunala aktörer (interna) som fristående aktörer (externa). Under 2013 utfördes omkring 66 (67) procent av de kommunalt finansierade tjänsterna av kommunens egen interna organisation. Resterande 34 (33) procent utfördes av externa leverantörer (exempelvis friskolor, vårdbolag och entreprenadbolag).

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 och revideras årligen. Kommunfullmäktige anger ekonomiska ramar, inriktningsmål, ägardirektiv och policier.

Förändringar i organisationen

Organisationen ska stödja verksamheten och förändras i takt med behov och förväntningar från omvärlden. Aktuell organisation i februari 2014 återges i bild här intill.

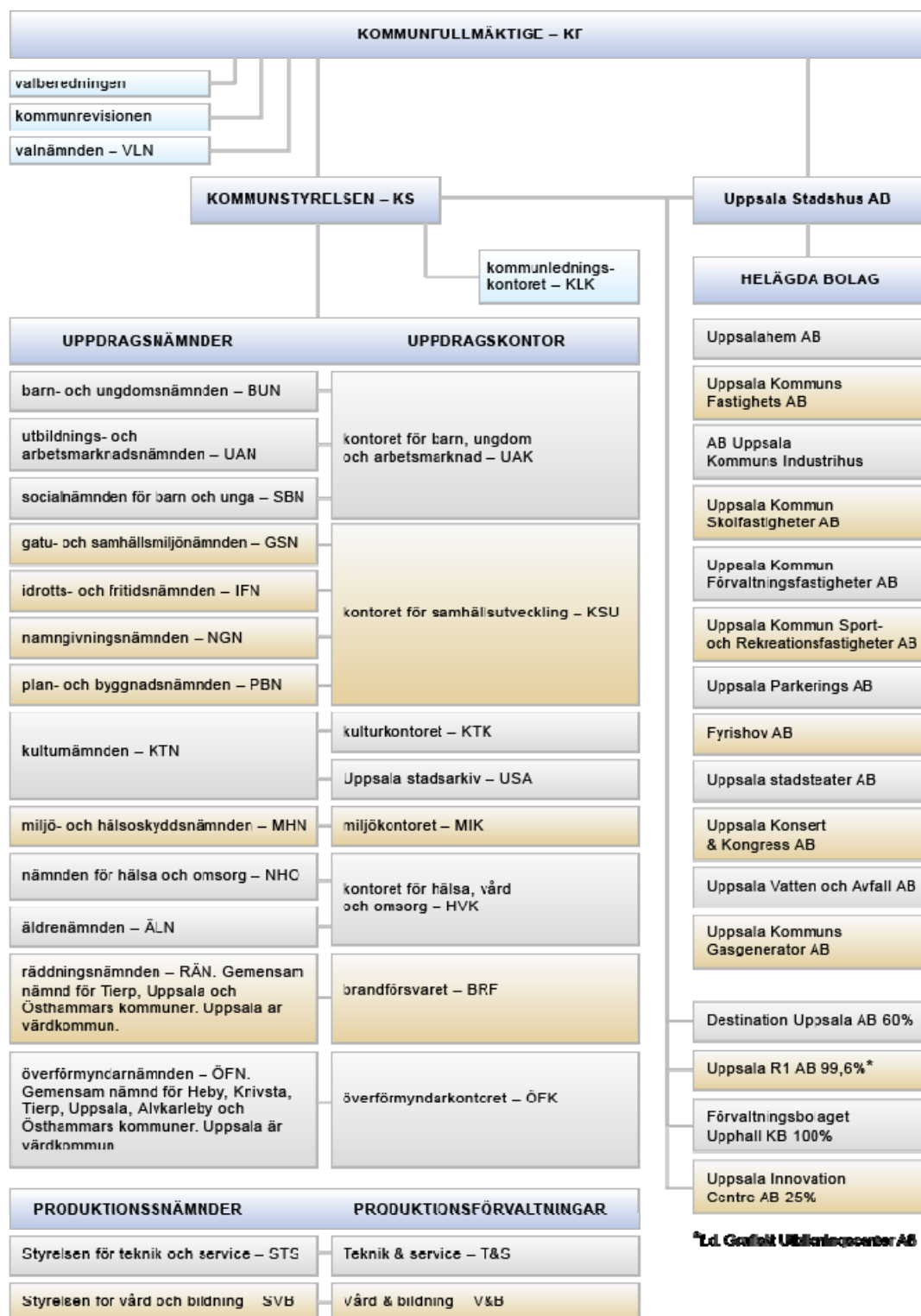
En viktig förändring jämfört med 2013 är att fastighetsägarnämnden upphörde 31 mars 2013. Det övervägande antalet fastigheter som förvaltades i nämnden såldes 1 januari till tre nybildade och helägda dotterbolag: Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB, Uppsala Kommun Skolfastigheter AB samt Uppsala Kommun Sport och Rekreativfastigheter AB. De fastigheter som inte såldes till dotterbolagen placerades direkt under kommunstyrelsen.

Under 2014 genomförs en översyn av kommunens stabsfunktioner. Med stabsfunktioner avses information, HR/personal, ekonomi samt uppföljning och utvärdering. Under året planeras även upphandling inför outsourcing av kommunens IT-verksamhet.

Direktiv har lämnats från kommunstyrelsen att se över nämndstrukturen inför kommande årsskifte. Syftet bakom direktivet är att söka en effektivare organisation, bland annat enligt

principen en nämnd, en chef, ett kontor. En ökad tydlighet kan även förväntas avseende kopplingen mellan nämnd och verksamhetsområde. Flera verksamhetsområden är idag åldersindelade utifrån ett brukarperspektiv, något som har både för- och nackdelar.

Uppsala kommunkoncern 2014



Hur finansieras Uppsala kommun - och hur används skattepengarna?

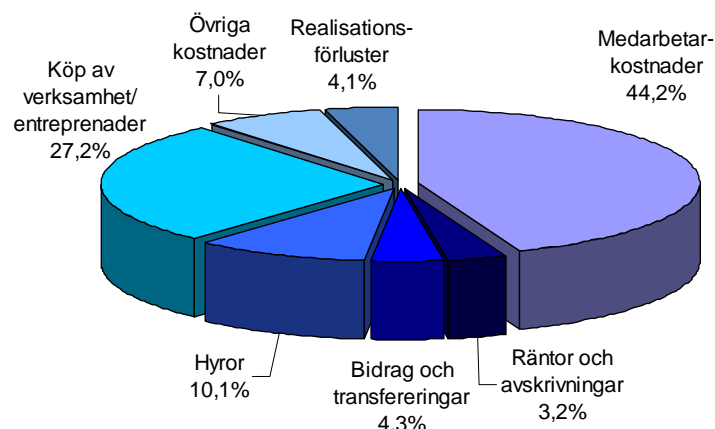
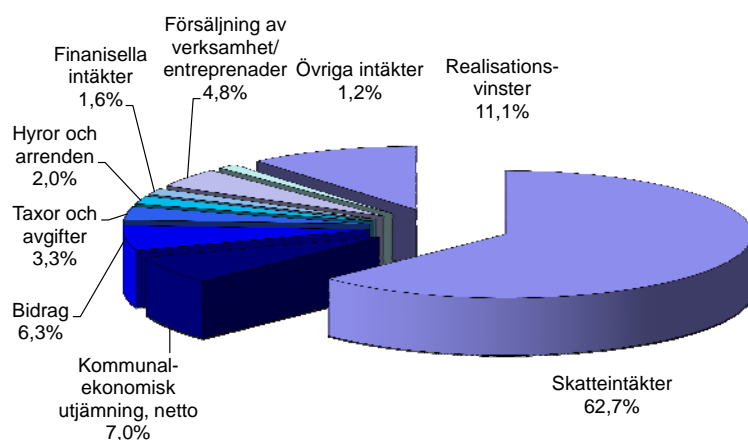
Den största intäktskällan är skatter vars omfattning beror av det kommunala skatteunderlagets storlek och den kommunala skattesatsen som 2013 var 20,84. Skatteunderlaget varierar baserat på flera faktorer, där sysselsättningen är den enskilt viktigaste. En högre sysselsättning genererar, allt annat lika, ett högre skatteunderlag och därmed högre skatteintäkter.

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

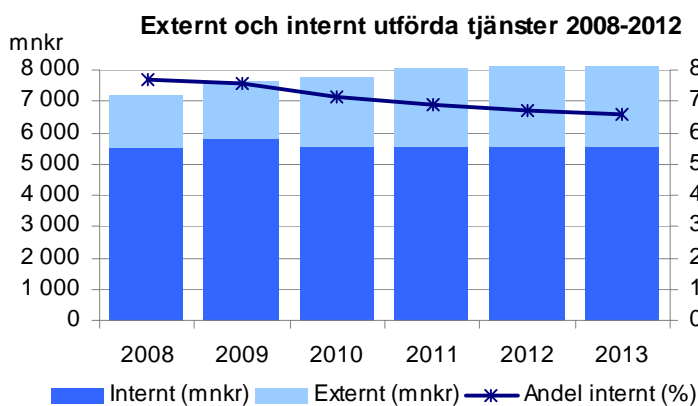
Den största kostnadskategorin är de egna medarbetarna. De återfinns huvudsakligen inom vård och omsorg samt pedagogisk verksamhet.

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

INTÄKTER 2013



Interna och externa utförare



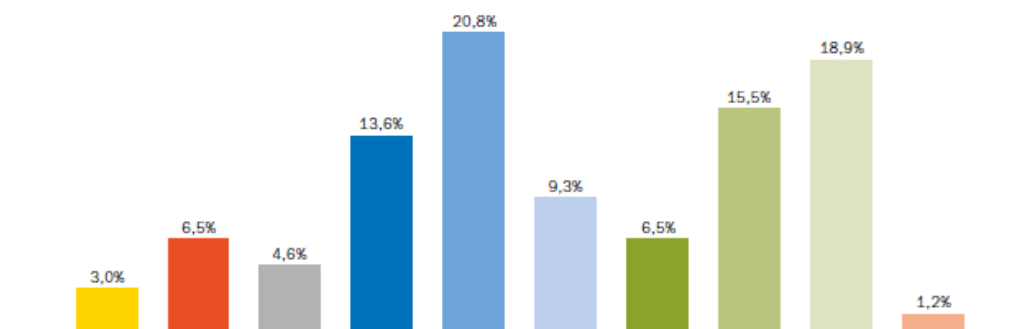
Huvuddelen av de tjänster kommunen finansierar utförs av den egna organisationen medan andra utförs av externa producenter. För ändamålet har Uppsala kommun en tydligt uppdelad uppdrag-åtagandeorganisation. En sådan modell karaktäriseras av att den funktion som beställer tjänster för kommunens räkning skiljs från den funktion som utför tjänsten. I Uppsala kommun organiseras

beställningen i uppdragsnämnder och utförandet i produktionsstyrelser, se mer i avsnittet styrning och organisation.

Trenden är att andelen externt utförda tjänster ökar, samma trend är tydlig i riket som helhet. I vardagen märker vi detta genom att nya aktörer blivit synliga inom framförallt skola, vård och omsorg. Ett sätt att mäta andelsfördelningen av kommunens tjänster mellan interna och externa producenter baseras på hur kommunens uppdragsnämnder använder sina resurser. För 2013 konstateras då att 66 (67) procent av de totala tjänsterna utfördes internt medan 34 (33) procent utförs av externa leverantörer. Nedbrutet till de två största verksamhetsområdena konstateras att 24 (24) procent av den pedagogiska verksamheten och 50 (48) procent av vård och omsorgsverksamheten producerades externt.

SÅ ANVÄNDER UPPSALA KOMMUN SKATTEPENGARNA!

**Nettokostnaderna uppgick 2013 till omkring 9,4 miljarder kronor.
Hur fördelades de mellan verksamhetsområden?**



Politisk verksamhet, kommunledning och gemensam verksamhet (3,0%)

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 (6,5%)

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 (4,6%)

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 (13,6%)

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 (20,8%)

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 (9,3%)

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 (6,5%)

Dominerande kostnad inom området, drygt 70 procent, utgörs av barn och ungdomsvård i form av information, rådgivning, vård och stöd. Exempel är familjehemsboende och strukturerad öppenvård. Vård och omsorg av funktionshindrade motsvarar knappt 30 procent av kostnaderna.

Vård och omsorg 21-64 år (15,5%)

Huvudsaklig kostnad är vård och omsorg om funktionshindrade, omkring 70 procent av områdets totala kostnad. Exempel på insatser är personliga assistenter, särskilda bostäder och dagverksamheter. Ekonomiskt bistånd motsvarar 21 procent av områdets kostnader och missbrukarvård och övrig vård motsvarar 9 procent av kostnaderna.

Vård och omsorg +65 år (18,9%)

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

Särskilt riktade insatser (1,2%)

Verksamheten avser mottagning och introduktion av invandrare och flyktingar samt arbetsmarknads- och sysselsättningsinsatser. Det senare området motsvarar 96 procent av verksamhetsområdets kostnader.

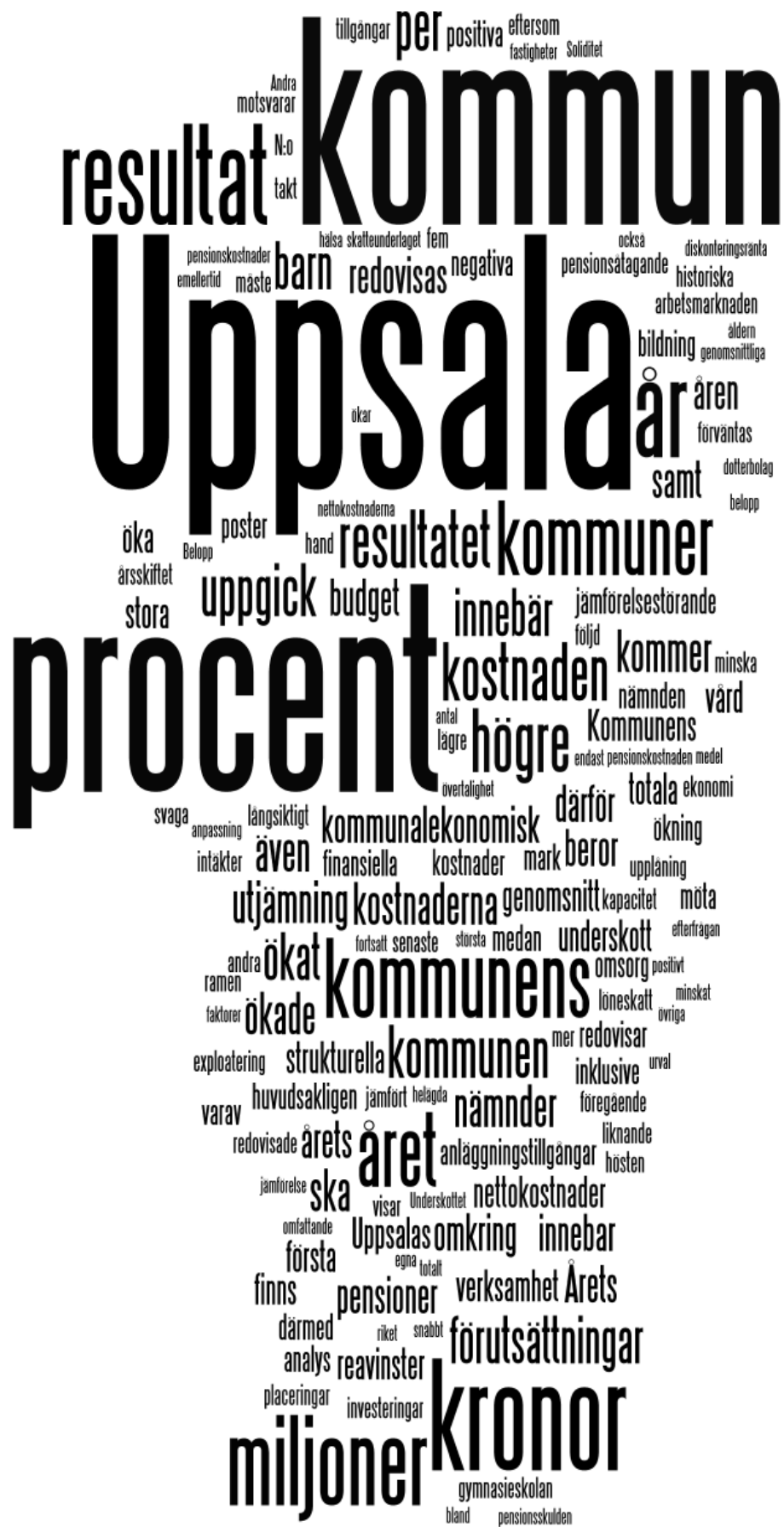


Kommunfullmäktiges uppdrag i IVE 2013-2016

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
2. att genomföra minst en innovationsupphandling där så är möjligt	Samtliga nämnder och styrelser	➡ Uppdraget pågår och verkställandet skiftar beroende på hur möjligt det har varit.
3. att vidareutveckla det dagliga arbetet med den interna kontrollen,	Samtliga nämnder och styrelser	➡ Arbetet pågår med fokus att tillvarata de lärdomar som uppkommit i samband med härvan rörande fastighetsförvaltningen.
4. att uppmuntra medarbetare att vara medskapande och delta i utvecklingen av verksamheten och komma med förslag till förbättringar	Samtliga nämnder och styrelser	🟢 Synsättet är väl tillvarataget i processerna som sker inom ramen för organisationsöversynen.
5. att utveckla medarbetarnas möjligheter att lämna synpunkter samt förslag på effektiviseringar i den egna verksamheten	Samtliga nämnder och styrelser	🟢 Synsättet är väl tillvarataget i den organisationen.
6. 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	➡ Frågan kräver mer övergripande perspektiv och ingår i den pågående översynen av tjänstemannaorganisationen.
6.2 Infrastruktur, stadsutveckling, skydd med mera		
1. att vid ny- och ombyggnation planera och bygga så att de pedagogiska lokalerna kan användas flexibelt till alla skolorformer.	Fastighetsägar-nämnden/kommunstyrelsen	➡ Arbetet pågår
2. att ansöka om möjligheten hos regeringen att bli testkommun för förenklad byggnorm	Kommunstyrelsen	➡ Ingen ansökan är ännu gjord, men kontakt har tagits med regeringskansliet.
3. att intentionsavtal träffas avseende nybyggnation av hyresrätter med marknadens olika parter	Kommunstyrelsen	🟢 Uppdraget är verkställt. Ett intentionsavtal tecknades.
4. att ICT-kuster etablering i ett centralt läge kommer till stånd tillsammans med marknadens parter.	Kommunstyrelsen	➡ Intentionsavtal tecknat med TeliaSonera. Arbetet pågår.
5. att redovisa möjligheterna till nya och utökning av befintliga exploateringsområden utifrån möjligheten till förenklad byggnorm	Plan- och byggnadsnämnden	🔴 Uppdraget är inte verkställt. Nämnden har inte arbetat med detta under 2013.
6.4 Pedagogisk verksamhet		
1. att säkra alla skolors aktiva arbete med likabehandlingsplaner	Barn- och ungdoms-nämnden/ utbildnings- och arbetsmarknads-nämnden	➡ Likabehandlingsarbetet pågår.
2. att säkra att hälsoplan och drogförebyggande arbete finns på samtliga skolor	Barn- och ungdoms-nämnden/ utbildnings- och arbetsmarknads-nämnden	🟢 Uppdraget är verkställt. Socialnämnden för barn och unga har på uppdrag av kommunfullmäktige tagit fram ett förslag på ett nytt drogpolitiskt program.
3. att säkra att alla grund- och gymnasieskolor har tillgång till elevhälsoteam.	Barn- och ungdoms-nämnden/ utbildnings- och arbetsmarknads-nämnden	➡ Arbetet pågår. Uppföljningen visar dock alla kommunala skolor har tillgång till elevhälsoteam men alla har inte tillgång till kompletta hälsoteam.
4. att se till att fler elever fullföljer gymnasieutbildningen,	Utbildnings- och arbetsmarknads-nämnden	➡ Arbetet pågår. En uppföljning av avbrott har genomförts beslut har tagits om att inrätta en enhet som tar emot elever i riskzon för avbrott och ge dem ett individuellt avpassat stöd. En särskild uppföljning görs under våren 2014 gällande de fyra yrkesutbildningar

		som har svagast genomströmning.
5. att följa upp gruppen under 25 år avseende egenförsörjning genom utbildning och sysselsättning.	Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	➡ Arbetet pågår och inriktas på att söka upp de unga som varken studerar eller arbetar. Beslut har tagits om en ny organisation för det kommunala informations- och uppföljningsansvaret (KIU). Förslag vad gäller de övriga inslagen i uppdraget kommer att presenteras för nämnden under 2014.
6. att säkerställa att full behovstäckning inom förskolan uppnås	Barn- och ungdomsnämnden/ Fastighetsägarnämnden kommunstyrelsen	➡ Uppdraget är verkställt Full behovstäckning har rått under hösten 2013. Prognosen för vårterminen 2014 är att det kommer att råda en viss obalans då i de centrala och nordliga stadsdelarna bedöms råda underskott på platser. Arbetet med den strategiska lokalförsörjningen pågår.
6.5 Vård och omsorg		
1. att införa ”en väg in” för äldrefrågor,	Äldrenämnden	➡ Uppdraget är genomfört, Seniorguide Uppsala startade årsskiftet 2013/2014.
2. att utveckla samarbetet med landstinget kring de mest sjuka äldre,	Äldrenämnden	➡ Uppdraget är genomfört, men utveckling sker kontinuerligt. Projekt Virtuell hälsocoaching pågår. Upprustning av gym för äldre påbörjats i Bälunge. Upprustning av lokaler i Snickaren påbörjats.
3. att utöka arbetet med öppna förebyggande insatser	Äldrenämnden	➡ Uppdraget är genomfört, men utveckling sker kontinuerligt. Virtuell Hälsocoaching pågår.
6.7 Medarbetare och ledare		
1. att införa en modell för lönekostnadsstruktur	Kommunstyrelsen	➡ Arbetet pågår. Merparten av de centrala lönekollektivavtalen under avtalsperioden övergår till att vara sifferlösa.
2. att en långsiktig plan för kompetensöverföring ska tas fram	Kommunstyrelsen	➡ Arbetet pågår. En länsgemensam plan för samverkan inom kompetensförsörjning förväntas vara klar i maj 2014.
3. att Uppsala kommun inför olika modeller för karriärtjänster och säkerställer kompetensförsörjningen mellan medarbetare under generationsväxlingen.	Kommunstyrelsen	➡ Arbetet pågår. Karriärtjänster för lärare är infört. Modeller för karriärrådgivning, karriärtjänster och kompetensöverföring ingår i den länsgemensamma planen.
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	➡ Arbetet pågår inom båda styrelser. Inom affärsområdet vård och omsorg finns ett fungerande kvalitetsledningssystem och är ISO 9001 certifierade. En omcertifiering gjordes under våren 2013. Affärsområdet utbildning & lärande har tagit fram ett förslag till system för systematiskt kvalitetsarbete.
2. Produktionsstyrelserna ska se över organisation, arbetssätt och administration i syfte att vara konkurrenskraftiga	Styrelsen för vård och bildning/Styrelsen för teknik och service	➡ Direktivet är genomfört. Styrelsen arbetar med kontinuerligt förbättringsarbete i syfte att stärka konkurrenskraften.
3. Produktionsstyrelserna ska särskilt arbeta med att utveckla ledarskapet.	Styrelsen för vård och bildning/Styrelsen för teknik och service	➡ Insatser pågår. Ett exempel under 2013 är att styrelsen för vård och bildning genomfört utbildning/träning i coachande ledarskap för ett stort antal enhetschefer. Styrelsen för teknik och service planerar insatser för ledarutveckling under 2014.
4. Styrelsen för Vård & bildning ska prioritera lärarnas och rektorernas kompetensutveckling	Styrelsen för vård och bildning	➡ En kompetensutvecklingsplan för lärarens tas fram. 68 föreställare anställda (17 inom gymnasiet och 51 inom grundskolan). För att säkra framtida kompetensförsörjning fortsätter samverkan med universitetet.
5. Medverka till kommunens skyldighet enligt rättighetslagarna som berör verksamheten inom Vård och Bildning.	Styrelsen för vård och bildning	➡ Styrelsen arbetar aktivt med involverande och medbestämmande i genomförandet av myndighetsbeslut. Detta görs genom att tillsammans med brukaren ta fram en genomförandeplan.



KSN-2013-1405
Bilaga 7

Uppsala Stadshus AB,
organisationsnummer
556500-0642

Årsredovisning 2013

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 Rekreativfastigheter	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
Noter till resultat-och balansräkningar.....	52
Uppsala Stadshus AB styrelse.....	66
Uppsala Stadshuskoncern, organisation.....	67

Vd har ordet

Uppsala hör till en av de fyra stora städerna i Sverige och prognoserna talar för att Uppsala kommer att fortsätta att växa med cirka 2 500 personer per år. Strategisk planering pågår nu för en befolkning på 250 000 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 kommun har valt att i stor utsträckning utveckla staden med sina kommunala bolag genom Uppsala Stadshus AB och dess dotterbolag. Bolagskoncernen arbetar ständigt med att utveckla infrastrukturen 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 500 bostäder under 2014. Uppsala kommun Fastighets AB:s utveckling av stadsdelscentrumen i Storvreta och Gottsunda är ytterligare ett exempel på satsningar som görs för att möta Uppsalas tillväxt.

Uppsala resecentrum och området runt stationen är sedan 2012 utvecklat med ett nytt kontorskomplex och hotell. I området finns 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 visar ökning i antal besök jämfört med förra året. För Uppsala stadsteater AB har 2013 varit ett fortsatt bra år med hela 19 egna uppsättningar varav 15 premiärer och 422 föreställningar. Under året noterade stadsteatern 82 109 besökare. Stadsteatern hade under året ett flertal uppsättningar som uppmärksammades nationellt. Även Uppsala Konsert och Kongress AB har bjudit på en genrebredd som lockat besökare från såväl Uppsala som andra delar av landet. Fyrishov arrangerade under 2013 flera stora möten, kongresser, mässor och SM-tävlingar som bidrar på ett positivt sätt att lyfta Uppsala som en idrottsstad. Under 2013 färdigställde bolaget fyra multihallar som stärker bolagets förmåga till flera och större arrangemang.

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 avfall vilket är en förutsättning för Uppsalas långsiktiga tillväxt.

Kommunfullmäktige fattade i december 2012 beslut om bolagisering av kommunens fastigheter. Försäljning av samtliga skol-, sport- och rekreation- samt specialfastigheter genomfördes per 1 januari 2013 till tre nya bolag som ingår i stadshuskoncernen. Bolagiseringen av fastighetsbeståndet syftar till att skapa förutsättningar för en mer effektiv fastighetsförvaltning.

Koncernens olika verksamheter bidrar till utvecklingen av Uppsala. Bolagen arbetar aktivt med att skapa goda förutsättningar för en framtida hållbar utveckling av Uppsala, en stad som erbjuder boende, arbete och rikt kultur- och fritidsliv till sina nuvarande och framtida invånare.

Joachim Danielsson, Vd

Året i korthet – nyckeltal och resultat

Uppsala stadshuskoncernen	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet medarbetare	741	694	1 129	1 069	1 020
Rörelsens intäkter, mnkr	2 509	1 988	3 745	2 152	2 077
Nettoomsättning, mnkr	2 396	1 850	1 924	1 927	1 864
Balansomslutning, mnkr	18 243	12 493	11 360	9 500	8 817
Resultat efter finansiella poster, mnkr	113	30	1 555	37	22
Eget kapital, mnkr	4 236	3 067	3 174	1 646	1 591
Räntabilitet på eget kapital, %	3%	1%	48%	2%	1%
Investeringar, mnkr	1 367	1 489	3 805	1 277	731
Soliditet, %	23%	24%	28%	17%	18%

Tre nya fastighetsbolag startade sin verksamhet 2013 vilket avspeglas i stora förändringar av koncernens nyckeltal jämfört med tidigare år.

Stadshuskoncernen hade i medeltal 741 medarbetare 2013, vilket är 47 fler än året innan. Större delen av ökningen är hänförlig till de nya fastighetsbolagen.

Resultatet efter finansiella poster ökade från 30 miljoner kronor år 2012 till 113 miljoner kronor år 2013. Exkluderas poster av engångskaraktär, reavinster och reaförluster, är resultatet innevarande år 59 miljoner kronor, att jämföra med -59 miljoner kronor föregående år, det vill säga motsvarande 118 miljoner kronor bättre. I jämförelse med årets budget är resultatet 116 miljoner kronor bättre. Resultatet för koncernen och bolagen kommenteras på sidan fem och under respektive bolags avsnitt.

Balansomslutningen per 31 december uppgår till 18 243 miljoner kronor, en ökning med 5 750 miljoner kronor från de 12 493 miljoner kronor som redovisades i fjol. Drygt 4 600 miljoner kronor av ökningen förklaras av de nya fastighetsbolagen som förvärvat verksamhetsfastigheter från Uppsala kommun. Större delen av köpeskillingen lånefinansierades. Ytterligare en del av ökningen av balansomslutningen avser Uppsalahemkoncernen, där förvärv skett av de återstående 49 procenten av Studenstaden AB och där investeringstakten varit hög i nyproduktion och förnyelse av lägenheter.

Soliditeten minskade något, från 24 procent till 23 procent.

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 6 110 miljoner kronor. Exkluderas de nya fastighetsbolagens förvärv av fastigheter från Uppsala kommun samt Uppsalahem AB:s förvärv av de återstående 49 procenten av Studenstaden AB är investeringarna 1 367 jämfört med 1 489 miljoner kronor året innan. Det är 122 miljoner kronor lägre än föregående år.

Investeringarna i Uppsalahemkoncernen är 1 023 miljoner kronor där 781 miljoner kronor avser nyproduktion och förnyelse av lägenheter. Uppsala Kommuns Fastighets AB slutförde förnyelsen av Gottsunda Centrum vilket står för merparten av bolagets investeringar på 76 miljoner kronor. AB Uppsala Kommuns Industrihus investerade 70 miljoner kronor, främst i Vaksala-Eke. Uppsala Kommuns Skolfastigheter AB:s investeringar (exklusive förvärv av fastigheter från Uppsala kommun) uppgår till 117 miljoner kronor och avser om-, ny- och tillbyggnad av skolor samt åtgärdande av skador. Fyrishov AB:s investeringar uppgår under året till 62 miljoner kronor, främst i byggnationen av nya multihallar. Uppsala Vatten och Avfall AB:s investeringar är 218 miljoner kronor och avser bland annat VA-ledningar.

Resultat efter finansiella poster	2013	2012	2011	2010	2009
Belopp i miljoner kronor					
Uppsala Stadshus AB	-2	-14	1	-33	-73
Uppsalahemkoncernen	179	130	1 591	76	84
Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen	6	-6	114	7	9
Uppsala Kommuns Industrihuskoncernen	40	27	39	78	58
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	-2	-	-	-	-
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	2	-	-	-	-
Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB	0	-	-	-	-
AB Uppsalabuss	-	-	-20	-26	21
Gamla Uppsala Busskoncernen	-	-	32	25	6
Uppsala Parkerings AB	0	-3	-3	0	-2
Fyrishov AB	-2	-1	1	1	2
Uppsala stadsteater AB	-62	-60	-58	-56	-57
Uppsala Konsert & Kongress AB	-15	-18	-16	-14	-17
Uppsala Vatten och Avfall AB	26	29	13	-2	-8
Uppsala Gasgenerator AB	0	0	0	0	0
Summa	169	85	1 693	56	23
Elimineringar och justeringar	-56	-55	-137	-19	-1
Uppsala stadshuskoncernen	113	30	1 555	37	22
Reavinster-/reaförluster	-54	-88	-1 558	-59	-33
Resultat exkl reavinster-/reaförluster	59	-58	-3	-22	-11

Koncernens resultat efter finansiella poster är 113 miljoner kronor, motsvarande 83 miljoner kronor bättre än föregående år. Rensat för engångseffekter de båda åren är resultatet 118 miljoner kronor bättre. I jämförelse med budget är resultatet 116 miljoner kronor högre.

Uppsalahemkoncernens positiva resultat på 179 miljoner kronor är bättre än såväl föregående år som budget. Under året förvärvades de återstående 49 procenten av aktierna i Studenstaden AB vilket gav en positiv resultat effekt, dels genom en ökad volym, dels genom en reavinst vid en försäljning i samband med förvärvet.

Även Uppsala Kommun Fastighetskoncernen redovisar ett resultat som är bättre än såväl föregående år som budget, främst på grund av en reavinst om 8 miljoner kronor. Uthyrningen av lokaler i Gottsunda Centrum har inte nått upp till planerad nivå vilket påverkat resultatet negativt.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB redovisar - 2 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. En planerad

ombyggnad av stadshuset har skjutits fram vilket inneburit lägre kostnader och ett bättre resultat än budgeterat.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB:s resultat på -0,2 miljoner kronor är strax över budgeterad nivå.

Då beläggningen ökat och taxan höjts i Centralgaraget kan Uppsala Parkerings AB redovisa ett resultat på -0,5 miljoner kronor, bättre än ifjol, men i nivå med budget.

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

Uppsala stadsteater AB:s resultat är i nivå med budget. En positiv påverkan av ökad biljettförsäljning uppvägs av högre kostnader.

I Uppsala Konsert och Kongress AB:s resultat på -15 miljoner kronor ingår en hyressänkning och en kundförlust. Dessa borträknade är resultatet i nivå med föregående år, men sämre än budget. Resultatet har påverkats negativt av den osäkra konjunkturen.

Uppsala Vatten och Avfall AB:s resultat är 26 miljoner kronor, något lägre än föregående år, men betydligt bättre än budget. Ökade avfallsmängder samt större volymer för biogas bidrog till detta.

Koncernöversikt

Kommunfullmäktige i Uppsala kommun har det övergripande ansvaret för och beslutar om vilka verksamheter som ska bedrivas. 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, som 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 vattenstjänster.

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 lekmanna-revisorer utsedda av kommunfullmäktige.

I de direktiv som kommunfullmäktige anger för moderbolaget ingår att leda och samordna verksamheten i koncernen, 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. Internkontrolldokumenterna 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 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 av stor vikt 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.

Under 2013 har internkontroll aktualiserats i flera sammanhang. Möten har genomförts där internkontrollen lyfts fram och diskuterats. 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 Uppsala.se finns en gemensam webbplats för kommunens nämnder, styrelser och bolag där samtliga internkontrollplaner är tillgängliga och regelverken dokumenterade.

Av de internkontrollplaner för 2014 och den uppföljning av internkontrollplanerna för 2013, som dotterbolagen rapporterat 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 planeras aktiviteter för att skapa ett mer enhetligt angreppssätt i koncernen. Detta innefattar bland annat att skapa ramar för en standardiserad interkontrollplan och att utveckla riskanalyserna med en tydligare identifiering av de bärande verksamhetsprocesserna och de riskmoment och kontrollåtgärder som finns kring dessa. Möten kommer att hållas där bolagen erbjuds möjlighet att diskutera och utveckla arbetet med internkontroll. Arbetet kommer att fortsätta med att skapa ökad medvetenhet kring mutor och jäv. För att följa utvecklingen av ekonomi och verksamhet kommer från och med 2014 månadsrapportering att ske från dotterbolagen till Uppsala Stadshus AB.

Översikt dotterbolag i stadshuskoncernen

Uppsala stadshuskoncernen består av moderbolaget Uppsala Stadshus AB med tolv dotterbolag, varav tre är underkoncerner.

<p>Uppsalahemkoncernen </p> <p>Koncernen förvaltar cirka 15 000 lägenheter och drygt 1 100 kommersiella lokaler.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 45 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 48% Redovisat värde innehav: 2 700 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>256</td> <td>262</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>1 082</td> <td>1 050</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>179</td> <td>130</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>8 810</td> <td>8 274</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>3 066</td> <td>2 742</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>35%</td> <td>33%</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>1 824</td> <td>993</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	256	262	Nettoomsättning	1 082	1 050	Resultat efter fin. post.	179	130	Balansomslutning	8 810	8 274	Eget kapital	3 066	2 742	Soliditet, %	35%	33%	Investeringar	1 824	993	<p>Uppsala Parkerings AB </p> <p>Bolaget bedriver parkeringsverksamhet i två garage med totalt 676 platser.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 0,5 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 0,8 % Redovisat värde innehav: 16 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>11</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>0</td> <td>-3</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>142</td> <td>148</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>10</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>7%</td> <td>9%</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>0</td> <td>4</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	0	0	Nettoomsättning	11	9	Resultat efter fin. post.	0	-3	Balansomslutning	142	148	Eget kapital	10	14	Soliditet, %	7%	9%	Investeringar	0	4
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	256	262																																															
Nettoomsättning	1 082	1 050																																															
Resultat efter fin. post.	179	130																																															
Balansomslutning	8 810	8 274																																															
Eget kapital	3 066	2 742																																															
Soliditet, %	35%	33%																																															
Investeringar	1 824	993																																															
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	0	0																																															
Nettoomsättning	11	9																																															
Resultat efter fin. post.	0	-3																																															
Balansomslutning	142	148																																															
Eget kapital	10	14																																															
Soliditet, %	7%	9%																																															
Investeringar	0	4																																															
<p>Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen </p> <p>Koncernen förvaltar tre centrumanläggningar, bland annat Gottsunda Centrum. Därutöver innehas 10 fastigheter, 339 st lägenheter och drygt 52 000 m² lokaler.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 3 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 4% Redovisat värde innehav: 167 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>16</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>83</td> <td>75</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>6</td> <td>-6</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>804</td> <td>757</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>226</td> <td>211</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>28%</td> <td>28%</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>76</td> <td>197</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	16	13	Nettoomsättning	83	75	Resultat efter fin. post.	6	-6	Balansomslutning	804	757	Eget kapital	226	211	Soliditet, %	28%	28%	Investeringar	76	197	<p>Fyrishov AB </p> <p>Bolaget tillhandahåller en arena för folkhälsa, idrott och evenemang med aktiviteter på Fyrishov och i Gottsundabadet.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 4 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 2 % Redovisat värde innehav: 12 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>96</td> <td>95</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>90</td> <td>86</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>-2</td> <td>-1</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>306</td> <td>261</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>10</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>3%</td> <td>5%</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>62</td> <td>88</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	96	95	Nettoomsättning	90	86	Resultat efter fin. post.	-2	-1	Balansomslutning	306	261	Eget kapital	10	12	Soliditet, %	3%	5%	Investeringar	62	88
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	16	13																																															
Nettoomsättning	83	75																																															
Resultat efter fin. post.	6	-6																																															
Balansomslutning	804	757																																															
Eget kapital	226	211																																															
Soliditet, %	28%	28%																																															
Investeringar	76	197																																															
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	96	95																																															
Nettoomsättning	90	86																																															
Resultat efter fin. post.	-2	-1																																															
Balansomslutning	306	261																																															
Eget kapital	10	12																																															
Soliditet, %	3%	5%																																															
Investeringar	62	88																																															
<p>Uppsala Kommuns Industrihuskoncernen </p> <p>Koncernen förvaltar kontors-, industri- och lagerlokaler med en totalt yta om ca 190 000 m² fördelade på 32 fastigheter som hyrs ut till Uppsalas näringsliv och offentliga sektor.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 7 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 5% Redovisat värde innehav: 800 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>19</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>170</td> <td>157</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>40</td> <td>27</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>989</td> <td>954</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>592</td> <td>571</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>60%</td> <td>60%</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>70</td> <td>13</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	19	15	Nettoomsättning	170	157	Resultat efter fin. post.	40	27	Balansomslutning	989	954	Eget kapital	592	571	Soliditet, %	60%	60%	Investeringar	70	13	<p>Uppsala stadsteater AB </p> <p>Uppsalas stadsteater har fyra scener med olika inriktning samt egna ateljéer och verkstäder.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 0,5 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 0,2 % Redovisat värde innehav: 7 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>93</td> <td>88</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>12</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>-62</td> <td>-59</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>28</td> <td>28</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>12</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>43%</td> <td>43%</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>2</td> <td>2</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	93	88	Nettoomsättning	12	11	Resultat efter fin. post.	-62	-59	Balansomslutning	28	28	Eget kapital	12	12	Soliditet, %	43%	43%	Investeringar	2	2
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	19	15																																															
Nettoomsättning	170	157																																															
Resultat efter fin. post.	40	27																																															
Balansomslutning	989	954																																															
Eget kapital	592	571																																															
Soliditet, %	60%	60%																																															
Investeringar	70	13																																															
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	93	88																																															
Nettoomsättning	12	11																																															
Resultat efter fin. post.	-62	-59																																															
Balansomslutning	28	28																																															
Eget kapital	12	12																																															
Soliditet, %	43%	43%																																															
Investeringar	2	2																																															
<p>Uppsala Kommun Skolfastigheter AB</p> <p>Bolaget tillhandahåller lokaler för skol- och barnomsorgsverksamhet med en total yta av 408 000 m².</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 19 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 23 Redovisat värde innehav: 686 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>18</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>446</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>-2</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>4 227</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>687</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>16%</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>117</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	18	-	Nettoomsättning	446	-	Resultat efter fin. post.	-2	-	Balansomslutning	4 227	-	Eget kapital	687	-	Soliditet, %	16%	-	Investeringar	117	-	<p>Uppsala Konsert och Kongress AB </p> <p>Bolaget ansvarar för verksamheten i konsert- och kongresshuset vid Vaksala torg.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 3 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 0,3 % Redovisat värde innehav: 2 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>64</td> <td>58</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>71</td> <td>71</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>-15</td> <td>-18</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>63</td> <td>43</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>23</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>37%</td> <td>14%</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>2</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	64	58	Nettoomsättning	71	71	Resultat efter fin. post.	-15	-18	Balansomslutning	63	43	Eget kapital	23	6	Soliditet, %	37%	14%	Investeringar	2	1
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	18	-																																															
Nettoomsättning	446	-																																															
Resultat efter fin. post.	-2	-																																															
Balansomslutning	4 227	-																																															
Eget kapital	687	-																																															
Soliditet, %	16%	-																																															
Investeringar	117	-																																															
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	64	58																																															
Nettoomsättning	71	71																																															
Resultat efter fin. post.	-15	-18																																															
Balansomslutning	63	43																																															
Eget kapital	23	6																																															
Soliditet, %	37%	14%																																															
Investeringar	2	1																																															
<p>Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB</p> <p>Bolaget äger 25 specialfastigheter som hyrs ut till Uppsala kommun och dess bolag. Bland fastigheterna ingår stadshuset och konsert- och kongresshuset.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 1 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 2% Redovisat värde innehav: 188 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>0</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>34</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>2</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>406</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>188</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>46%</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>1</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	0	-	Nettoomsättning	34	-	Resultat efter fin. post.	2	-	Balansomslutning	406	-	Eget kapital	188	-	Soliditet, %	46%	-	Investeringar	1	-	<p>Uppsala Vatten och Avfall AB </p> <p>Bolaget ansvarar för kommunens vattenförsörjning och avfallshantering. Bolaget producerar och leverar även biogas.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 20 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 10 % Redovisat värde innehav: 131 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>174</td> <td>163</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>487</td> <td>465</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>26</td> <td>29</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>1 745</td> <td>1 611</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>113</td> <td>87</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>6%</td> <td>5%</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>218</td> <td>190</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	174	163	Nettoomsättning	487	465	Resultat efter fin. post.	26	29	Balansomslutning	1 745	1 611	Eget kapital	113	87	Soliditet, %	6%	5%	Investeringar	218	190
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	0	-																																															
Nettoomsättning	34	-																																															
Resultat efter fin. post.	2	-																																															
Balansomslutning	406	-																																															
Eget kapital	188	-																																															
Soliditet, %	46%	-																																															
Investeringar	1	-																																															
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	174	163																																															
Nettoomsättning	487	465																																															
Resultat efter fin. post.	26	29																																															
Balansomslutning	1 745	1 611																																															
Eget kapital	113	87																																															
Soliditet, %	6%	5%																																															
Investeringar	218	190																																															
<p>Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB </p> <p>Bolaget äger 80 sport-och rekreativfastigheter rmed en total yta av 47 000 m².</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 2 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 2% Redovisat värde innehav: 43 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>5</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>49</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>0</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>327</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>44</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>13%</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>19</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	5	-	Nettoomsättning	49	-	Resultat efter fin. post.	0	-	Balansomslutning	327	-	Eget kapital	44	-	Soliditet, %	13%	-	Investeringar	19	-	<p>Uppsala Kommuns Gasgenerator AB</p> <p>Uppsala Kommuns Gasgenerator AB producerar elkraft och värme från rågas som utvinns i rökkanarna vid Kungävsverket.</p> <p>Andel av USAB-koncernens nettooms: 0 % Andel av USAB-koncernens tillgångar: 0 % Redovisat värde innehav: 0,3 mnkr</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nyckeltal (mnkr)</th> <th>2013</th> <th>2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Medarbetare, medel</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Nettoomsättning</td> <td>1,9</td> <td>1,9</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter fin. post.</td> <td>0,0</td> <td>0,0</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning</td> <td>0,0</td> <td>0,5</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>0,3</td> <td>0,3</td> </tr> <tr> <td>Soliditet, %</td> <td>76%</td> <td>58%</td> </tr> <tr> <td>Investeringar</td> <td>0,0</td> <td>0,0</td> </tr> </tbody> </table>	Nyckeltal (mnkr)	2013	2012	Medarbetare, medel	0	0	Nettoomsättning	1,9	1,9	Resultat efter fin. post.	0,0	0,0	Balansomslutning	0,0	0,5	Eget kapital	0,3	0,3	Soliditet, %	76%	58%	Investeringar	0,0	0,0
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	5	-																																															
Nettoomsättning	49	-																																															
Resultat efter fin. post.	0	-																																															
Balansomslutning	327	-																																															
Eget kapital	44	-																																															
Soliditet, %	13%	-																																															
Investeringar	19	-																																															
Nyckeltal (mnkr)	2013	2012																																															
Medarbetare, medel	0	0																																															
Nettoomsättning	1,9	1,9																																															
Resultat efter fin. post.	0,0	0,0																																															
Balansomslutning	0,0	0,5																																															
Eget kapital	0,3	0,3																																															
Soliditet, %	76%	58%																																															
Investeringar	0,0	0,0																																															

Fastighetsförvaltning

Uppsala Stadshus AB:s fastighetsbolag

Uppsala Stadshus AB äger numera sex fastighetsbolag varav tre av är 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 Industrier AB arbetar uteslutande med industri-, kontors- och lagerlokaler.

De tre nystartade fastighetsbolagen är Uppsala Kommun Skolfastigheter AB, Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB och Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB. Dessa fastighetsbolag har bildats efter kommunfullmäktiges beslut att bolagisera huvuddelen av Uppsala kommuns fastighetsbestånd.

Den 1 januari 2013 förvärvade de nystartade bolagen samtliga skol-, sport och rekreations- samt specialfastigheter från Uppsala kommun. 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. Fastighetsmarknaden i Uppsala är under fortsatt tillväxt och produktionen av bostäder ökar. Nya stadsdelar växer fram och innerstaden förnyas. Befolkningen ökade under året med 2 574 invånare, eller 1,3 procent, och uppgick till 205 199 vid årskiftet. Även antal sysselsatta ökade med 1,3 procent jämfört med samma period året innan.

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 som 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

Efterfrågan på bostäder är hög. Antal sökande per ledig lägenhet är cirka 430 personer hos Uppsalahem AB och Uppsala Kommuns Fastighets AB som tillhandahåller bostäder.

Ägardirektiven för kommande fyraårsperiod till Uppsalahem AB är att på affärsmässiga grunder söka uppnå en hög nyproduktionsnivå av hyreslägenheter per år.

Bolagen agerar på en konkurrensutsatt marknad med stor efterfrågan på bostäder. Konkurrensen mellan olika byggherrar om mark är därigenom också stor. Under kommande år skapas nya områden för bostäder i bland annat Librobäck, Östra Salabäckar, Slavsta och Rosendal. Under året har planer på att genomföra förnyelse av stadsdelen Eriksberg intensifierats. Dialog har förts med Eriksbergsborna och andra intresserade i syfte att utveckla konkreta förslag med ambitionen att ortsborna ska känna sig hemma i Eriksberg.

I slutet av 2012 köpte Uppsalahem AB 55 000 kvadratmeter mark i Ulleråkerområdet där det planeras för bygge av nya bostadskvarter. Ambitionen är att bygga 500-600 bostäder med start 2014. För att klara den sammanlagda planerade volymen av nyproduktion och ombyggnation behöver bostadsbolagen anpassa sina organisationer och resurser och utvecklas som byggherrar.

Verksamhetslokaler

Omsättningen på den svenska fastighetsmarknaden uppgick under 2013 till 99 miljarder kronor, vilket är 10 miljarder kronor lägre än året innan. Omsättningen sjönk drastiskt under finanskrisen 2009 då den var nere på 30 miljarder kronor, att jämföra med toppåret 2006 då omsättningen var 153

miljarder kronor. Det kan alltså konstateras att marknaden ännu inte återhämtat sig helt. 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 möjliggör att man kan erbjuda ändamålsenliga lokaler till nyföretagare och även till Uppsalas befintliga näringsliv.

Centrumanläggningar

Detaljhandelsfastigheterna i Sverige har klarat sig ganska väl under 2013. Framst 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.

De senaste årens stora befolkningsökning och stora 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, utbildningsmöjligheter, kommersiell service och en levande stadskärna i kombination med vitala stadsdelscentrum.

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

Bolagisering av fastighetsbeståndet i Uppsala kommun

I januari 2013 genomfördes bolagiseringen och en stor andel av Uppsala kommun fastighetsbeståndet överfördes till tre nybildade kommunala bolag. Syftet med bolagiseringen är 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 har ansvar för att skapa bra förutsättningar för en långsiktigt uthållig förvaltning av skolfastigheter. 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 Förvaltningsfastigheter AB har förvärvat flertalet specialfastigheter från Uppsala kommun, bland annat stadshuset och konsert- och kongresshuset. Genom att ansvara för olika specialfastigheter har bolaget större möjlighet att skapa en högre effektivitet och bättre resursutnyttjande av fastigheterna.

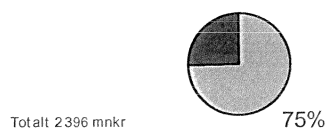
Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB har ansvar för att kommunens rekreativ-, evenemangs- och sportanläggningar kvalitetsutvecklas och att de nyttjas mer effektivt. Bolaget har också ansvar för att utveckla och bygga nya anläggningar. Syftet med bolaget är att skapa bättre organisatoriska och förvaltningsmässiga förutsättningar så att både elit- och breddidrotten kan utvecklas vidare i Uppsala.

Stadshuskoncernen har genom dessa tre bolag breddat sitt verksamhetsområde 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 fastighetsinvesteringar. Den stora offentliga sektorn i Uppsala fungerar som en stabiliserande faktor på den kommersiella fastighetsmarknaden. Vakansläget i Uppsala är lågt, framförallt på bostäder och förväntas vara lågt över tid och bedöms därmed inte utgöra något hot.

**Fastighetsförvaltningens andel av
nettoomsättningen i koncernen**



Fastighetsförvaltning	2013	2012	2011	2010	2009
Belopp i miljoner kronor					
Nettoomsättning	1 786	1 261	1 185	1 206	1 173
Resultat efter finansiella poster *)	207	132	1 646	142	108
Marknadsvärde aktier i bolag	10 939	9 495	9 289	8 702	7 586

*) Varav reavinster och reaförluster 1 558 mnkr år 2011.

Kultur och besöksnäring

Uppsala Stadshus AB:s engagemang inom kultur och besöksnäring

Uppsala Stadshus AB äger tre bolag som arbetar inom fritid- och kultursektorn. Deras övergripande mål är att tillhandahålla ett bra kulturliv och fritidsutbud, och även att stärka Uppsala som besöksmål.

Arenan Fyrishov är landets mest besökta arena och ett av landets stora besöksmål. Under 2013 registrerade bolaget drygt 1,7 miljoner besök. Besökarna kommer både från Uppsala och andra orter.

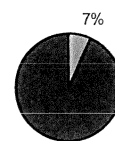
Besöksnäringens roll

Besöksnäringen är internationellt sett 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 en god grund för en livaktig arbetsmarknad och ett brett entreprenörskap.

Välbesökta arrangemang

Koncernens tre bolag hade en omfattande produktion under 2013. Totalt arrangerade bolagen under året 693 konferenser, kongresser och mässor, 633 konserter och teaterföreställningar samt 176 idrottsevenemang. Sammanlagt besökte drygt 404 200 människor dessa arrangemang.

Kultur och besöksnäringens andel av nettoomsättning i koncernen



Totalt 2 396 mnkr

Kultur och besöksnäring	2013	2012	2011	2010	2009
Belopp i miljoner kronor					
Nettoomsättning	170	166	171	165	154
Resultat efter finansiella poster	-78	-79	-73	-69	-72

Uppsala Stadshus

Vd: Joachim Danielsson

Årslön: ingår i stadsdirektörens lön

Styrelseordförande: Fredrik Ahlstedt (M)

Årsarvode enligt ERS 11*): 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 tolv dotterbolag, varav tre är underkoncerner. Tre av dotterbolagen startade sin verksamhet 1 januari 2013 i samband med att de förvärvade merparten av Uppsala kommuns verksamhetsfastigheter, fördelat på skol-, sport och rekreations- samt specialfastigheter. Köpeskillingen uppgick till drygt fyra miljarder kronor.

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

	2013	2012	2011	2010	2009
Nettoomsättning, mnkr	6	3	3	3	3
Balansomslutning, mnkr	4 813	3 720	3 752	3 581	3 462
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-2	-14	1	-33	-73
Eget kapital, mnkr	3 588	2 627	2 611	2 561	2 505
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	neg	0%	neg	neg
Soliditet, %	75%	71%	72%	72%	75%

Ekonomiskt utfall

Årets resultat efter finansiella poster är -2 miljon kronor. Rensat för utdelning är resultatet -39 miljoner kronor, vilket är 3 miljoner kronor bättre än föregående år (exklusive utdelning och reavinst) och 6 miljoner kronor bättre än budget. Avvikelsen mot budget beror på ett något lägre ränteläge än förväntat.

I moderbolaget fanns per 2013-12-31 en låneskuld om 1 164 miljoner kronor, en ökning med 97 miljoner kronor sedan föregående årsskifte. Behovet av nyupplåning styrs i grunden av resultaten i dotterbolagen. Resultaten påverkar i sin tur storleken på de

koncernbidrag som ges till moderbolaget. Beroende på hur stora koncernbidrag som inflyter måste moderbolaget låna ett belopp för att kunna utbetala koncernbidrag och aktieägartillskott till dotterbolagen. Principerna för beräkning av dessa bidrag och tillskott framgår av kapitel åtta i IVE *) och beslutas årligen av kommunfullmäktige.

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

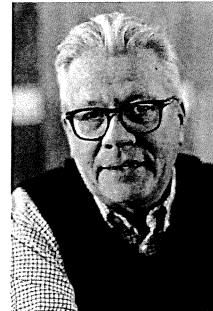
*) Uppsala kommuns styrdokument Inriktning, Verksamhet, Ekonomi.

Uppsalahem

Vd: Mikael Rådegård
Årslön: 1 307 000 kronor

Styrelseordförande: Peter Nordgren (FP)
Årsarvode enligt ERS 11: 97 900 kr

Adress: Box 136, 751 04 Uppsala
www.upsalahem.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, och även olika typer av verksamhetslokaler. Under året har Studentstaden i Uppsala AB blivit ett helägt dotterbolag till Uppsalahem, i och med förvärvet av resterande 49 procent av bolaget. Med förvärvet finns nu möjlighet att ytterligare påverka och förbättra Uppsalastudenters boendesituation. Förutom de bostäder som förvaltas finns även drygt 1 100 kommersiella lokaler om totalt 30 000 kvadratmeter.

Bolagets förvaltning är långsiktigt strategisk och målinriktad. Målsättningen 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 2 400 nya bostäder.

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

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav.

Uppsalahem	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	256	262	263	256	233
Nettoomsättning, mnkr	1 082	1 050	977	973	926
Andel av koncernens nettoomsättning, %	45%	56%	51%	49%	50%
Balansomslutning, mnkr	8 810	8 276	7 249	5 373	4 988
Resultat efter finansiella poster, mnkr	179	130	1 591	76	84
Eget kapital, mnkr	3 066	2 743	2 756	1 178	1 101
Räntabilitet på eget kapital, %	6%	5%	58%	6%	8%
Investeringar, mnkr	1 023	993	3 386	553	443
Soliditet, %	35%	33%	38%	22%	22%

Ekonomiskt utfall

Resultatet efter finansiella poster uppgår till 179 miljoner kronor, vilket är 91 miljoner kronor bättre än budget och 49 miljoner kronor bättre än föregående år. Att resultatet är bättre än budget beror bland annat på att de återstående 49 procenten av Studentstaden förvärvats. Det har dels inneburit en större volym, dels genererat en reavinst då bostäder såldes i samband med affären.

Årets investeringar uppgår till 1 023 miljoner kronor. Av dessa avser 781 miljoner kronor nyproduktion och förnyelse av bostäder respektive 219 miljoner kronor förvärvet av Studentstaden AB. Den höga investeringsnivån följer av ägardirektivet om att söka uppnå en hög nyproduktionstakt av lägenheter per år.



Under året togs spadtag till 430 nya lägenheter.

Ägardirektiv

- Bidra till att stärka kommunens utveckling genom att med hög kompetens äga, förvalta och bygga hyresfastigheter i Uppsala.
- Erbjud kunderna det boende de vill ha i olika faser i livet.
- Bidra till att nya lägenheter tillkommer och att omvandling av lägenheter kan ske.
- Erbjud, om kommunen begär det, upp till 5 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 Uppsala 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.

Fortsatta hög produktionstakt

Signalerna från marknaden och kommunen är klara, Uppsala är fortfarande i stort behov av fler hyresrätter. Uppsalahem håller en fortsatt hög produktionstakt. I december 2013 förvärvade Uppsalahem 50 000 kvadratmeter i Ulleråker med planer på att uppföra flera nya bostadskvarter framöver. Bolaget har under året arbetat med att utveckla konkreta förslag på hur stadsdelen Eriksberg kan förnyas.

Stabilt bolag i en tillväxtregion

Uppsalahem är Sverigeledande inom nyproduktion av hyresrätter. Enligt ägarens direktiv ska Uppsalahem på affärsmässiga grunder söka uppnå en hög nyproduktionsnivå av hyreslägenheter årligen. Under 2013 togs spadtag till 430 bostäder och 356 helt nya bostäder färdigställdes. För 2014 planeras byggstart för ytterligare 494 bostäder. Av de bostäder som byggdes under rekordåren på 60-70-talet har 334 bostäder genomgått förnyelse under året..

Socialt hållbara och trygga boendemiljöer

Uppsalahem tar ett stort socialt ansvar och arbetar kontinuerligt med att utveckla bostadsområden till socialt hållbara boendemiljöer. Bolagets ägardirektiv om att erbjuda upp till fem procent av nyuthyrningen för bostadssociala ändamål följdes och under 2013 uppläts 79 bostäder. Totalt hyr Uppsala kommun 393 bostäder för bostadssociala ändamål och ytterligare 71 bostäder uppläts med kommunal borgen som hyresgaranti.

Miljöcertifiering och ny energiteknik

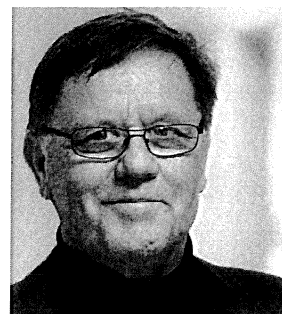
Uppsalahem är sedan 2011 miljöcertifierat enligt ISO 14001. Inför varje nyproduktion ser Uppsalahem över husens potential för energibesparing. Vid resecentrum har inflyttning startat i det nya kvarteret Frodeparken, som har Nordens största integrerade solcellsfasad på ett bostadshus. Uppsalahem deltar även i Uppsala klimatprotokoll.

Uppsala Kommuns Fastighets

Vd: Ove Jansson
Årslön 952 000 kronor

Styrelseordförande: Simone Falk (M)
Årsarvode enligt ERS 11: 63 000 kronor

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



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

Affärsidén är att förvärva, utveckla och förvalta stadsdels- och närcentrum och därmed bidra till kommunens hållbara utveckling och tillväxt. Sammanlagt innehåser tio fastigheter med 339 lägenheter med en yta av 19 376 kvadratmeter samt drygt 52 000 kvadratmeter kommersiella lokaler. Vakansgraden i bostäderna är 0,3 procent och i de kommersiella lokalerna 13 procent. Fastigheterna är lokaliserade i stadsdelarna Gottsunda och Storstora.

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. Avkastningskravet uppnås inte på medellång sikt (fem år), men däremot på lång sikt (tio år).

Uppsala Kommuns Fastighets	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	16	13	13	13	12
Nettoomsättning, mnkr	83	75	71	90	87
Andel av koncernens nettoomsättning, %	3%	4%	4%	5%	6%
Balansomslutning, mnkr	804	757	595	542	408
Resultat efter finansiella poster, mnkr	6	-6	114	7	9
Eget kapital, mnkr	226	211	245	98	92
Räntabilitet på eget kapital, %	3%	-3%	46%	7%	9%
Investeringar, mnkr	76	197	160	178	109
Soliditet, %	28%	28%	41%	18%	23%

Ekonomiskt utfall

Koncernens resultat är 6 miljoner kronor. Exkluderas en reavinst om 8 miljoner kronor är resultatet på samma nivå som budget, -2 miljoner kronor och i jämförelse med föregående år 4 miljoner kronor bättre. Resultatet belastas negativt av att uthyrningen av lokaler i Gottsunda centrum varit lägre än

planerat. Detta uppvägs bland annat av lägre kostnader för räntor och underhåll.

Årets investeringar är 76 miljoner kronor och avser nästan i sin helhet förnyelsen i Gottsunda Centrum. Investeringsvolymen är i nivå med budget, men lägre än föregående år.



Landshövding Peter Egardt invigde Gsunda Marknad.

Ägardirektiv

- Vara kommunens redskap för att bygga och förvalta lokaler och centrumanläggningar.
- Erbjudas, om kommunen begär det, minst 5 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 geom uppföljning, löpande för ägaren, redovisa sin omsättningsstrategi
- Arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny energiteknik.

Förnyelsen av Gottsunda Centrum klar

Sedan 2005 drivs en förnyelseprocess i Gottsunda Centrum. Målet är att skapa en naturlig, trygg och trivsamt mötes- och marknadsplats för alla. Utvecklingen av centrumet är även motorn i en större förändringsprocess av hela stadsdelen. Förnyelsen av Gottsunda blev klar under 2013, vilket innebär att den uthyrbara ytan ökade med drygt 8 000 kvadratmeter till 26 000 kvadratmeter och antalet butiker fördubblas till 45 stycken. Gottsunda kulturhus ingår i omvandlingsprocessen och förstärker ett redan välbesökt bibliotek och en populär teater. Genom en ny tillfartsväg och infrastruktur-satsningar ska Gottsunda Centrum bli mer lättillgängligt och tryggare.

The Gottsunda Way

Med hjälp av medel beviljade från Europeiska socialfonden startades projektet The Gottsunda Way vars syfte är att erbjuda

kompetensutveckling till de cirka 240 personer som har sin arbetsplats i Gottsunda Centrum. The Gottsunda Way ska skapa möjligheter för vidareutveckling, erfarenhetsutbyte, samhörighet och samverkan. Projektet kommer att pågå till våren 2014 och har under våren 2013 uppmärksammats i lokala medier. Bolaget visar därmed att inte enbart fastigheterna i Gottsunda Centrum utvecklas, utan att bolaget har ett samhällsutvecklingsperspektiv i linje med ägardirektiven.

Storvreta Centrum

Under 2013 fortsatte arbetet med utvecklingsplan för Storvreta Centrum. Fastighetsbeståndet i Storvreta kommer att utvecklas för att skapa ett mer stadsmässigt närcentrum där handel och kommunikationer är mer samlat än idag. Det kommer att leda till att Storvreta Centrum blir en attraktiv mötesplats som stärker hela ortens identitet.

Uppsala Kommuns Industrihus



Vd: Ulf Häggbom

Årslön 1 096 000 kronor

Styrelseordförande: Tomas Tjäder (M)

Årsarvode enligt ERS 11: 97 900 kronor

Adress: Seminariegatan 29 A, 752 28 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. Totalt innehas 32 fastigheter med en sammanlagd uthyrningsbar yta om cirka 190 000 kvadratmeter.

Sedan starten 1972 och hyrs kontors-, industri- och lagerlokaler ut till Uppsalas näringsliv och offentliga sektor. Ändamålsenliga lokaler till konkurrenskraftiga priser är viktiga parametrar för att öka nyföretagandet och erbjuda Uppsalas näringsliv befintliga 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. Arbetet med hållbarhetsfrågorna är väl implementerat i verksamheten och i företagets miljöledningssystem.

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

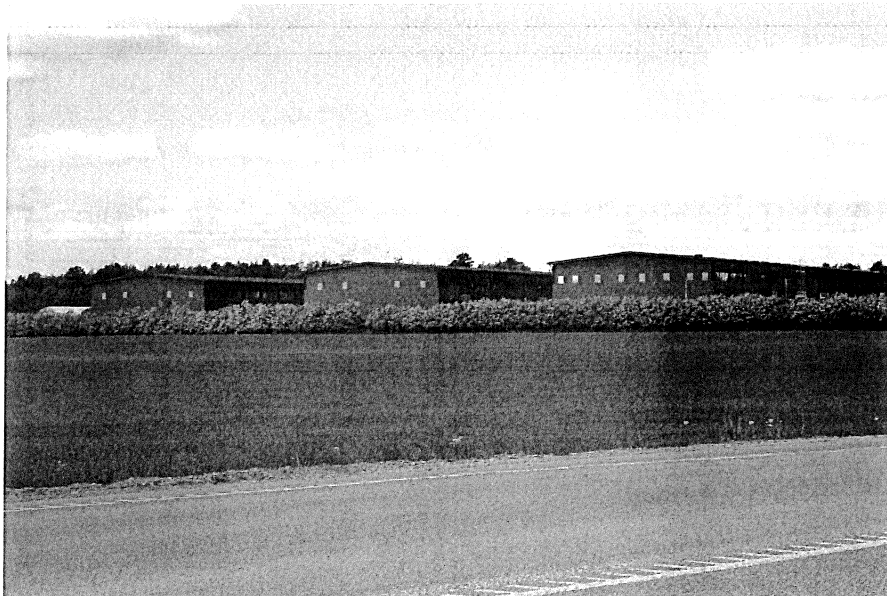
Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav.

Uppsala Kommuns Industrihus	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	19	15	15	11	9
Nettoomsättning, mnkr	170	157	156	166	164
Andel av koncernens nettoomsättning, %	7%	8%	8%	9%	9%
Balansomslutning, mnkr	989	954	993	1 013	955
Resultat efter finansiella poster, mnkr	40	27	39	78	58
Eget kapital, mnkr	592	571	555	534	492
Räntabilitet på eget kapital, %	7%	5%	7%	15%	11%
Investeringar, mnkr	70	13	20	139	10
Soliditet, %	60%	60%	56%	53%	51%

Ekonomiskt utfall

Årets resultat uppgår till 40 miljoner kronor, vilket är samma resultat som budgeterats, men 13 miljoner kronor bättre än föregående år. Hyresintäkterna blev högre än budget, till exempel för Vaksala-Eke, Plan4 och Dressinen. Detta uppvägdes av ökade kostnader, bland annat för skador och ombyggnad av hissar.

Investeringarna är 70 miljoner kronor, vilket är betydligt högre än föregående år, men lägre än budget. Det största enskilda objektet är Vaksala-Eke med 48 miljoner kronor. Några projekt är försenade och har skjutits upp till kommande år.



Vaksala-Eke inrymmer lokaler med en yta om totalt 9 000 kvadratmeter

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 energiteknik.

Nya målgrupper

I slutet av 2012 lanserades konceptet plan4. Det riktar sig till en ny målgrupp som har identifierats som ”digitala nomader”. Målgruppen omfattar allt ifrån pendlare anställda på storföretag till frilansande konsulter och entreprenörer. Plan4 syftar till att skapa en mötesplats för nätverkande och affärsutveckling samt erbjuda ett flexibelt kontorskoncept för den nya målgruppen.

Hyresgäster

Bolagets hyresgäster består till stor del av småföretagare. Ungefär 80 procent av bolagets cirka 300 hyresgäster är företag med upp till 20 anställda. Under 2013 har 53 hyresgäster flyttat in, 25 hyresgäster har bytt lokal i bolagets bestånd och 51 hyresgäster har flyttat ut. Vakansgraden uppgår till 4,7 procent.

Vaksala-Eke, klimatsmart företagsby

Fastigheten Vaksala-Eke är strategiskt placerad efter väg 288, nära såväl centrala staden som E4:an. Fastigheten består av ett markområde om cirka 160 000 kvadratmeter med befintliga byggnader på cirka 9 000 kvadratmeter, som i princip är fullt uthyrda. Byggnationen av ytterligare 16 000 kvadratmeter lokalyta

fördelat på två etapper startade under hösten 2012.

Samarbetsprojekt tillsammans med STUNS

Genom nära samarbete mellan näringsliv och akademi vill man skapa en testbädd för utvärdering, demonstration, forskning och spridning av nya energisystem. Projektet syftar till att stärka Industrihus kunderbjudande när det gäller klimatsmarta, innovativa och dynamiska fastighetslösningar och till att positionera Uppsala som ledande inom affärsutveckling av innovativ energiteknik. Målet är att under 2013-2015 på Vaksala-Eke etablera en testbädd för utveckling och demonstration av samordnade tekniker och system för hållbar energitvinning.

Väl rustade inför framtiden

Genom ytterligare förvärv och planerad nybyggnation kan ett brett utbud av lokaler skapas. Därmed kan bolaget på ett effektivt sätt erbjuda ändamålsenliga lokaler i syfte att öka nyföretagandet. Samtidigt kan Uppsalas befintliga näringsliv erbjudas kreativa lösningar vid förändrat lokalbehov.

Uppsala Kommun Skolfastigheter

Vd: Peter Andersson
Årslön 832 000 kronor

Styrelseordförande: Monica Hedberg (M)
Årsarvode enligt ERS 11: 97 900 kronor

Adress: Vaksalagatan 15, 753 75, Uppsala



Uppsala Kommun Skolfastigheter AB bildades 1 januari 2013 som ett av tre nya kommunala fastighetsbolag i Uppsala kommun. Bolaget 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 och därigenom 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. Den totala ytan uppgick vid årets slut till 408 000 kvadratmeter, varav 14 400 kvadratmeter var outhyrt, motsvarande 3,5 procent vakansgrad.

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

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav.

Uppsala Kommun Skolfastigheter	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	18	-	-	-	-
Nettoomsättning, mnkr	446	-	-	-	-
Andel av koncernens nettoomsättning, %	19%	-	-	-	-
Balansomslutning, mnkr	4 227	-	-	-	-
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-2	-	-	-	-
Eget kapital, mnkr	687	-	-	-	-
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	-	-	-	-
Investeringar, mnkr	117	-	-	-	-
Soliditet, %	16%	-	-	-	-

Ekonomiskt utfall

Resultatet efter finansiella poster är -2,2 miljoner kronor, att jämföra med -43,5 miljoner kronor i budget. Det bättre resultatet har flera förklaringar. Ränteläget under året var lägre än förväntat vilket fick stor positiv påverkan då bolaget har en låneskuld på drygt 3,3 miljarder kronor. Kostnaderna för vissa typer av underhåll (fastigheter med mögelskador och löpande underhåll) blev inte så hög som planerat, antingen på grund av ett lägre behov eller att det skjutits framåt i tiden.

Däremot blev kostnaderna för det planerade underhållet högre än beräknat.

Årets investeringar (exklusive de fastigheter som förvärvats från Uppsala kommun) är 117 miljoner kronor. Investeringarna avser om-, ny- och tillbyggnad av skolor samt åtgärdande av skador i bland annat Bolandsskolan, Knutby skola och Svartbäckens- och Trasthagens förskolor.



Vaksalaskolan – en av de skolor som numera förvaltas av Uppsala Kommun Skolfastigheter AB

Ägardirektiv

Vara ett redskap för att förvärva, avyttra, äga, i egen regi bebygga och förvalta fast egendom för uthyrning av lokaler huvudsakligen till skol- och förskoleverksamhet inom Uppsala kommun.

- Bidra till bästa möjliga nyttjande av den fasta egendom, tomträtter och lokaler som används av de verksamheter som Uppsala kommun bedriver.
- Särskilt fokusera på att utarbeta planer för att genom underhåll och erforderliga investeringar förbättra standarden på fastighetsbeståndet.
- Gällande hyresnivåer ska vara oförändrade under 2013.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Följa det generella lokalprogrammet för funktions- och kvalitetskrav för kommunala verksamhetslokaler.
- Systematiskt stödja tillämpningen av ny energiteknik.

Underhållsbehov

Under 2013 har bolaget genomfört ett antal underhållsåtgärder i tomma lokaler. Dessa har sedan successivt färdigställs för inflyttning i samråd med verksamheterna. En av de stora utmaningarna under 2014 är att fortsätta att planera och genomföra underhållsåtgärder i rätt tid, så kostnadseffektivt och affärsmässigt som möjligt. Parallellt med detta påbörjas avvecklingen av temporära modulsolor.

Kommunens behov av pedagogiska lokaler

Det finns många faktorer som påverkar planeringen av platser i förskola och grundskola. Den största utmaningen ligger i balansen mellan kravet på geografisk närhet, förskola och grundskola 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 och styra underhållsåtgärder samt investeringsinsatser. Detta för att få en långsiktigt hållbar lösning som svarar mot ställda behov och den kvalitet som önskas.

Fastigheter och yttre miljö

De yttre miljöerna runt befintliga fastigheter behöver punktinsatser i form av upprustning, nyanläggning av planteringar och satsning på lek- och rörelseytor. Ambitionen är att skolgårdarna ska vara en viktig del i den pedagogiska miljön.

Miljö och energi

Fastighets- och underhållsplanerna kommer att innehålla åtgärder för att sänka koldioxidutsläppen, minska energiförbrukningen, samt skapa giftfria miljöer ur utsläpps- och materialperspektiv.

Intensiv uppstarts- och utvecklingsfas

Bolaget befinner sig för närvarande i en intensiv uppstarts- och utvecklingsfas vilket innebär ett flerfrontsarbete såväl operativt som strategiskt, både internt och externt. Några av bolagets utmaningar är att framgångsrikt hantera underhållsbehovet och att tillgodose platsbehovet med ändamålsenliga lokaler. Samtidigt ska en långsiktigt uthållig verksamhet och organisation byggas upp som säkerställer projektstyrning och projektutveckling.

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter

Vd: Ulf Häggbom

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

Styrelseordförande: Tomas Tjäder (M)

Årsarvode enligt ERS 11: ingår i arvode som ordförande i AB Uppsala Kommuns Industrihus

Adress: Seminariegatan 29A, 752 28 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	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	0	-	-	-	-
Nettoomsättning, mnkr	34	-	-	-	-
Andel av koncernens nettoomsättning, %	1%	-	-	-	-
Balansomslutning, mnkr	406	-	-	-	-
Resultat efter finansiella poster, mnkr	2	-	-	-	-
Eget kapital, mnkr	188	-	-	-	-
Räntabilitet på eget kapital, %	1%	-	-	-	-
Investeringar, mnkr	1	-	-	-	-
Soliditet, %	46%	-	-	-	-

Ekonomiskt utfall

Årets resultat efter finansiella poster är 1,7 miljoner kronor. Det är 5,2 miljoner kronor bättre än budget och förklaras i huvudsak av

en planerad ombyggnad av stadshuset senarelagts.



Stadshuset, som färdigställdes 1964, kommer med början 2014 att genomgå en större ombyggnad

Ägardirektiv

- Vara ett redskap för att förvärva, avyttra, äga, i egen regi bebygga och förvalta fast egendom för uthyrning av lokaler och mark för huvudsakligen de specialverksamheter som Uppsala kommun bedriver, med undantag för skol- och förskoleverksamhet samt fritids-, evenemangs- och rekreativ verksamhet.
- 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.
- Vid uthyrning inom kommunen ska bolaget tillämpa det system för internförhandling som beslutats av Uppsala kommun. Gällande hyresnivåer ska vara oförändrade under 2013.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Systematiskt stödja tillämpningen av ny energiteknik.

Planläggning av underhållsbehov

Bolagets första år har präglats av arbete med inventering av fastigheter och genomgång av driftavtal för att identifiera och planlägga underhållsbehovet. En ny modell för långsiktigt underhåll för de strategiska fastigheterna håller på att tas fram.

Ombyggnation av stadshuset

Planering har under året pågått med den kommande ombyggnationen av stadshuset som beräknas starta under hösten 2014.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter

Vd: Eva Sterte

Årslön 824 000 kronor

Styrelseordförande: Kristina Jonsson (C)

Årsarvode enligt ERS 11: 63 000 kronor

Adress: Seminariegatan 29A, 752 28 Uppsala

www.sportfastigheter.se



Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB förvärvade 1 januari 2013, 80 sport- och rekreationsfastigheter med en yta på motsvarande 47 000 kvadratmeter från Uppsala kommun. 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 Uppsala kommun.

Bolagets uppgift är att genom ägande och förvaltning av dessa fastigheter 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

	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	5	-	-	-	-
Nettoomsättning, mnkr	49	-	-	-	-
Andel av koncernens nettoomsättning, %	2%	-	-	-	-
Balansomslutning, mnkr	327	-	-	-	-
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0	-	-	-	-
Eget kapital, mnkr	44	-	-	-	-
Räntabilitet på eget kapital, %	0%	-	-	-	-
Investeringar, mnkr	19	-	-	-	-
Soliditet, %	13%	-	-	-	-

Ekonomiskt utfall

Bolagets resultat efter finansiella poster är -0,2 miljoner kronor, vilket är 1,1 miljoner kronor bättre än budget. Såväl intäkter som kostnader ligger väsentligt över budgeterad nivå.

Året investeringar (exklusive de fastigheter som förvärvades från Uppsala kommun) är 19 miljoner kronor. Den enskilt största investeringen avser Österängens IP med 10 miljoner kronor.



Fjällnora – ett populärt utflyktsmål inte långt från Uppsala

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.
- Särskilt 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.
- Vid uthyrning inom kommunen ska bolaget tillämpa det system för internförhandling som beslutats av Uppsala kommun. Gällande hyresnivåer ska vara oförändrade under 2013.
- Verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.
- Systematiskt stödja tillämpningen av ny energiteknik.

Ett inledande etableringsår

Under bolagets första verksamhetsår har organisationen byggts upp och successivt bemannats. En aktualiserad underhållsplan har tagits fram för de större anläggningarna, som till exempel Studenternas, Gränby ishallar, Löten, Ulva Kvarn och Ekeby Boda. En första etapp av upprustning har också inletts för Österängens IP, Gränby A-hall, Studenternas och Lötens IP.

Nya behov och växande marknad

En ständig befolkningsökning, växande hälsomedvetande i alla åldrar och ytterligare turism skapar förutsättningar för en växande marknad. I samverkan med Destination Uppsala AB analyseras förutsättningarna för camping- och besöksområden vid bland annat Ulva Kvarn, Linnes Sävja och evenemangsområdet KAP. En anpassning av Studenternas fotbollsplan till spel i Superettan pågår.

Samverkan

Bolaget för samtal med berörda nämnder inom Uppsala kommun för en ökad uthyrning till nya målgrupper och för nya typer av event.

Detta i syfte att förbättra resursutnyttjandet av anläggningarna. På evenemangsområdet finns den rad alternativa och mer etablerade erbjudanden som Fyrishov, UKK, Svandams-hallarna och UTK-hallen tillhandahåller. En samverkan på flera områden med övriga arenor, såväl kommunala som privata, kan leda till effektivare utnyttjande av Uppsalas anläggningar och ökade externa intäkter.

Ny- och klimatsmart tänkande

Bolaget har ambition att genom såväl nytänkande som klimatsmart tänkande förbättra standarden på fastighetsbeståndet och bidra till bästa möjliga utnyttjande av ytor och lokaler. Fleråriga investerings- och underhållsplaner har tagits fram och vissa åtgärder har inletts i en första etapp. Länsstyrelsen har beviljat investeringsstöd för montering av solcellspaneler på Gränby ishallar vilket är i linje med bolagets energieffektiviseringsmål och ett klimatsmart tänkande.

Fyrishov

Vd: Liisa Eriksson Hundertmark
Årslön 989 000 kronor

Styrelseordförande: Lars O Ericsson (C)
Årsarvode enligt ERS 11: 97 900 kronor

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



Fyrishov AB äger och driver besöksområdet Fyrishov som är Sveriges mest besökta arena med drygt 1,7 miljoner besök 2013. 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 besöksutvecklingen i Uppsala där öppnandet av de nya multihallarna hösten 2013 varit en viktig del. Under 2013 har bolaget medverkat till att ytterligare utveckla samarbetet med övriga kommunala besöksbolag, exempelvis genom teaterkonsertprojektet "Come Together" i samverkan med Uppsala Stadsteater och Destination Uppsala AB

På Fyrishov erbjuds träning, tävling och aktiviteter för såväl nybörjare som idrottens absoluta toppskikt. Årligen genomförs ett stort antal tävlingar och event inom idrott men även olika typer av möten, konferenser, kongresser, mässor och aktiviteter genomförs. I arenans närhet ligger Fyrishovs Stugby och Camping samt ett aktivitets- och parkområde med beachvolleyplaner, bangolf, fotboll och kanotuthyrning.

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

Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv men inte avkastningskravet.

Fyrishov	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	96	95	92	87	88
Nettoomsättning, mnkr	90	86	90	87	83
Andel av koncernens nettoomsättning, %	4%	5%	5%	5%	4%
Balansomslutning, mnkr	306	261	170	146	144
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-2	-1	1	1	2
Eget kapital, mnkr	10	12	12	11	10
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	neg	8%	9%	20%
Investeringar, mnkr	62	88	66	9	7
Soliditet, %	3%	5%	7%	8%	8%

Ekonomiskt utfall

Resultatet efter finansiella poster är -1,7 miljoner kronor, att jämföra med de -1,0 miljoner kronor som budgeterats och som redovisades i bokslut 2012. Varken uppdragsersättningen från Uppsala kommun eller de externa intäkterna nådde upp till budgeterad nivå. Kostnadsanpassningar har genomförts,

men inte fullt ut kunnat matcha de lägre intäkterna.

Året investeringar är 62 miljoner kronor och avser i huvudsak byggnation av multihallar. Den totala investeringen i multihallarna åren 2012-2014 uppgick till 189 miljoner kronor.



En mängd olika aktiviteter bedrivs på Fyrishov

Ägardirektiv

- Tillhandahålla en arena för folkhälsa, idrott och evenemang med syfte att bidra till en ökad folkhälsa.
- Arenan och badet ska som besöksattraktion 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.
- 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 stödda tillämpningen av ny energiteknik.

Bad, avkoppling, upplevelse och simkunnighet

Bassängerna i Gottsunda och på Fyrishov är öppna för motionssimning och simträning alla årets dagar. På Fyrishov finns ett äventyrsbad, en relaxavdelning, gym samt varma bassänger och bastu. Från maj till augusti håller sommarbadet öppet och 5 690 personer köpte Sommarpasset under året, vilket är nytt rekord. Simskolor erbjuds för barn och unga. Skolornas simning och simundervisning bildar en god grund för fortsatt utveckling av folkhälsan.

Idrott, träning, tävling och hälsa

Fyrishov är arena för ligamatcher i innebandy och basket. Ett europeiskt universitetsmästerskap i badminton genomfördes under projektledning av Fyrishov AB i samverkan med Sveriges Akademiska Idrottsförbund, Fyrisfjäders, Destination Uppsala AB, Uppsala universitet och Sveriges lantbruksuniversitet. Ytterligare arrangemang var handbollslandskamper, Grand Prix i simning, Svenska cupen i badminton, Grand Prix i modern femkamp, veteran SM i volleyboll, SM i kyodo, Student SM i amerikansk fotboll samt junior SM i gymnastik.

Event, matcher, mässor och möten

De flesta event som genomförts är idrotts-evenemang såsom matcher och tävlingar på hög nivå. Ett uppskattat event var Rix FM-festivalen med drygt 4 000 besökare. Uppsalas nya Idrottsgala genomfördes för andra året i rad. Bolaget arbetar med olika ungdomsevent som till exempel Ung företagsamhet kring den årliga Våga vara egen-mässan

Multihallarna färdigställda

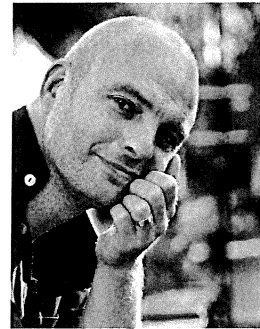
Fyra nya multihallar med ytterligare 8 000 kvadratmeter färdigställdes. Hallarna har ett miljövänligt energikoncept och bygger på geoenergi och solceller. Arenan har nu 16 olika hallar, varav sex är specialhallar för gymnastik, trupp gymnastik, tyngdlyftning, judo, fäktning och luftsytte. De övriga hallarna 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.

Uppsala stadsteater

Vd: Linus Tunström
Årslön 823 000 kronor

Styrelseordförande: Patrik Hesselius (M)
Årsarvode enligt ERS 11: 63 000 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. Teatern är en av landets mest uppmärksammade stadsteatrar och 2009 belönades den med Sveriges Teaterkritikers pris för att vara "Sveriges mest dynamiska scen". 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 10-15 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 performance. Vartannat år i april, med start från 2012, arrangeras den internationella scenkonstfestivalen TUPP. Under 2014 arrangeras Magi- och komedifestival då artister från hela världen fyller teaterns scener. 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	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	93	88	90	86	96
Nettoomsättning, mnkr	12	11	10	9	9
Andel av koncernens nettoomsättning, %	0%	1%	0%	0%	0%
Balansomslutning, mnkr	28	28	30	27	25
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-62	-59	-58	-56	-57
Eget kapital, mnkr	12	12	11	10	9
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	neg	neg	neg	neg
Investeringar, mnkr	2	2	4	3	3
Soliditet, %	43%	43%	37%	37%	37%

Ekonomiskt utfall

Uppsala stadsteater AB får årligen ett concernbidrag från moderbolaget, Uppsala Stadshus AB. Beloppet fastställs av kommunfullmäktige inför kommande år och uppgår 2013 till 61,9 miljoner kronor, vilket också motsvarar stadsteaterns budgeterade negativa

resultat. Resultatet i bokslutet är också -61,9 miljoner kronor. Biljettförsäljningen var betydligt högre än förväntat, vilket påverkat intäkterna positivt, samtidigt som vissa kostnader varit högre.



Katharina Cohen i uppsättningen Pinocchio

Ägardirektiv

- Genom sin konstnärliga verksamhet aktivt 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 där dansens möjligheter särskilt beaktas.
- Samverka med andra kulturinstitutioner och besöksmål, särskilt inom stadshuskoncernen, för att stärka kulturlivet och uppnå samordningsvinster.
- Verka för värdeskanande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.

Fortsatt höga publiksiffror

Med 422 föreställningar av 19 egna produktioner, varav 15 premiärer, nådde teatern en blandad publik av barn, ungdomar och vuxna på totalt 68 297 personer, vilket var mer än budgeterat. Produktionerna Fanny & Alexander och Sound of music från 2012 spelades med fortsatt hög beläggning under våren 2013. Bland publikmagneterna kan också nämnas barn- och skolföreställningen Burk-pojken den hyllade uppsättningen av Tre systrar samt En julsaga.

Ett år av samarbeten

Under året har flera samarbeten utvecklas för produktioner 2014, däribland med Fyrishov och Destination Uppsala för teaterkonserter med Johan Ståhl för Magi-och komedifestival samt med Vesturport i Reykjavik och Den Nationale Scene i Bergen för en familjeproduktion. En fortsatt utveckling har skett inom ett EU-finansierade scenkonstnätverket Theatron för en samproduktion. Samarbetet med Maud Karlsson, Dansfisket, där publiken introduceras i olika dansgenrer av professionella koreografer/dansare startade 2013 och fortsätter 2014. Tillsammans med den fria gruppen Banateatern och Magnet Theatre i Kapstaden skapades

föreställningen Beyond vice.

Theatron

Inom EU-projektet Theatron har Uppsala stadsteater presenterat sin arbetsmetod med ombuds-försäljning vilket väckt stort intresse. Ett av projektets syften är att hitta morgondagens publik.

En kulturens mötesplats

Bland gästspel av teater och dansföreställningar märktes Dansakademin och Ekebydans, Cirkus Cirkör -The knitting piece och Mauds Art -Dansfisket. Samarbete har skett med Literaturcentrum som haft flera författarsamtal, poesiافتnar samt en Vinterfestival på teatern. En uppskattad barnaktivitet ordnades under Kulturnatten.

Mer än fyra scener

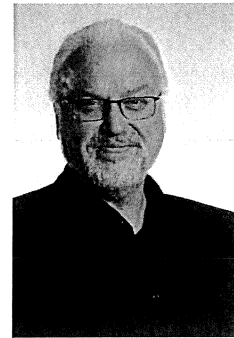
Det pedagogiska arbetet med barn och unga i kommunen och länet startade 2013. Bland annat har Uppsala stadsteaters ungdomsensemble har bildats. De har mött cirka 400 barn och unga i skolorna för pedagogiskt arbete med inriktning på språket samt ett antal arrangemang på teatern. Samarbetet med kulturkontoret med "Teatergalleriet c/o Offkonsten" har fortsatt under hela 2013 med fyra genomförda utställningar.

Uppsala Konsert och Kongress AB

Vd: Magnus Bäckström
Årslön 848 000 kronor

Styrelseordförande: Magnus G Graner (M)
Årsarvode enligt ERS 11: 63 000 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 och 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 avslutade 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	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	64	58	61	62	58
Nettoomsättning, mnkr	71	71	72	69	63
Andel av koncernens nettoomsättning, %	3%	4%	4%	4%	3%
Balansomslutning, mnkr	32	43	47	21	37
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-15	-18	-16	-14	-17
Eget kapital, mnkr	23	6	12	2	2
Räntabilitet på eget kapital, %	neg	neg	neg	neg	neg
Investeringar, mnkr	2	1	2	1	1
Soliditet, %	37%	14%	26%	10%	4%

Ekonomiskt utfall

Resultat efter finansiella poster är -15 miljoner kronor och innebär att moderbolaget tillskjuter motsvarande belopp för att återställa bolagets egna kapital. Tillskottet är därmed 4 miljoner kronor högre än kommunfullmäktiges beslut om maximal underskottstäckning för året. Exkluderat en sänkning av hyran för

konsert- och kongresshuset och en större kundförlust är resultat 2 miljoner kronor sämre än budget. Konferens- och kongressverksamheten har påverkats av den vikande konjunkturen som inneburit lägre hyresintäkter och påverkat restaurangverksamheten negativt. De egna konsertproduktionerna visar ett mindre underskott som kompenseras genom att konserttuthyrningen ökat.



Upptredande i samband med Oktoberfesten

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.

En välbesökt anläggning

Bolaget har befast sin position som en mötesplats för Uppsalaborna och är numera Uppsalas mest besökta kulturinstitution. Den totala besökssiffran för 2013 är 640 0000 personer.

Omfattande konsertverksamhet

Konsertverksamheten uppskattas av Uppsalaborna och väcker uppmärksamhet såväl nationellt som internationellt. Kulturkonsumtionen i Uppsala har ökat betydligt sedan konsert- och kongresshuset tillkom. Uppsalaborna reser mer sällan till andra orter för konsertbesök. Andelen tillresande publik från regionen inklusive Stockholm är betydande, närmare 30 procent. Inte sällan reser publik från hela landet, och ibland även från andra länder till Uppsala för att gå på konsert.

Konsertverksamheten får medial uppmärksamhet nationellt. Genrebredden och genrefördelningen liksom fördelningen mellan

lokala, nationella och internationella aktörer är god. Det leder till att verksamheten når många olika grupper i samhället. Under 2013 genomfördes 207 konserter och föreställningar med 97 259 besökare vilket ger ett genomsnitt på 470 besökare per konsert eller föreställning.

Kongress- och konferensverksamhet

Kongress- och konferensverksamhetens totala volym totalt motsvarar och överträffar i vissa fall referensanläggningar i landet. Kongresser, konferenser och events omfattar stora volymer och ger ett betydande bidrag till verksamheten totalt. Via enkäter och annan respons framgår att kunder och gäster är mycket nöjda med anläggningen och medarbetarnas service. Kongress- och konferensverksamheten bidrar till att stärka hotellbeläggningen och övrig besöksnäring i Uppsala. Under 2013 genomfördes 450 kongresser, konferenser och event med 54 335 deltagare.

Uppsala Vatten och Avfall

Vd: Tommy Högström
Årslön 984 000 kronor



Styrelseordförande: Kristian P Ljungberg (M)
Årsarvode enligt ERS 11: 97 900 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	2013	2012	2011	2010	2009
Medelantalet anställda	174	163	159	144	135
Nettoomsättning, mnkr	487	465	448	419	404
Andel av koncernens nettoomsättning, %	20%	25%	23%	22%	22%
Balansomslutning, mnkr	1 745	1 611	1 467	1 399	1 355
Resultat efter finansiella poster, mnkr	26	29	13	-2	-8
Eget kapital, mnkr	113	87	58	46	48
Räntabilitet på eget kapital, %	23%	33%	21%	neg	neg
Investeringar, mnkr	218	190	148	98	122
Soliditet, %	6%	5%	4%	3%	4%

Ekonomiskt utfall

Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster på 26 miljoner kronor. Det är 20 miljoner kronor bättre än budget, men 3 miljoner kronor sämre än föregående år. Hela överskottet avser den konkurrensutsatta verksamheten där deponiverksamheten går 16 miljoner kronor bättre än budget och biogasverksamheten 4 miljoner kronor bättre. Deponiverksamhetens överskott förklaras till stor del av ökade volymer som gett högre

intäkter. Biogasverksamhetens resultat påverkades positivt av en ökad produktion. För den taxefinansierade verksamheten är resultatet alltid noll. Resultatet regleras mot förutbetalda avgifter i balansräkningen. Underliggande resultat är 13 miljoner kronor för affärsområdet Vatten och Avlopp samt 40 miljoner kronor för affärsområdet Avfall. Det är betydligt bättre än budget, men något sämre än föregående år. Investeringarna uppgick till 218 miljoner



Påkoppling av vattenledning mellan Uppsala och Gunsta

Ägardirektiv

- Enligt lagen om allmänna vattentjänster vara huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen 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. Åga, 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. Bolagets ska 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.

Bolaget tryggar tillväxten för kommunen

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.

Vattenverken i Gränby och Bäcklösa samt Kungsängsverket ger en långsiktigt trygg och säker försörjning av vatten och avlopp för staden. Ledningsnäten förstärks och utökas, bland annat ett stort spillvattenmagasin vid Götgatan. Satsningar görs också för att uppnå en dag-vattenhantering som klarar miljö kvalitetsnormer 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. Därmed kan en trygg försörjning med vatten och avlopp klaras med den förväntade befolkningstillväxten. En förstudie för ett nytt vattenverk i Storvreta med större kapacitet och central mjukgörning har genomförts.

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 ansökt om ett ändringstillstånd avseende Hovgårdens avfallshantering för att kunna möjliggöra mottagande av ökade volymer. Detta är i sin

tur nödvändigt för att kunna hantera Uppsalas kraftiga expansion.

Ett förändrat klimat

Uppsala Vatten har på olika sätt arbetat med att minska påverkan på klimatet och konsekvenserna av en framtida klimatförändring. Bolaget arbetar kontinuerligt med att minska energianvändningen i verksamheten och öka produktionen av biogas som ett alternativ till fossila bränslen. Material- och energiåtervinning av insamlat och mottaget avfall bidrar också till en bättre hushållning med resurser och mindre klimatpåverkan.

Programmet för dagvattenhantering, som överlämnats till kommunfullmäktige för antagande, är en viktig grund i arbetet att möta klimatutmaningen.

Näringsämnen i kretslopp

Avloppsslammet från Kungsängsverket certifierades som återvunnen växtnäring början av året. Omställningen av Uppsalas vattenförsörjning och uppförandet av nya vattenverk med mjukgörning av dricksvattnet har förbättrat dricksvattenkvaliteten och väsentligt minskat kopparhalten i avloppsslammet. Under hösten användes avloppsslam från Kungsängsverket inom jordbruket för första gången sedan 1999. Bolagets bedriver ett systematiskt, kontinuerligt och långsiktigt uppströmsarbete för att förhindra tillförsel av ovidkommande ämnen till avlopps nätet. Informationskampanjer riktade till hushåll och verksamheter utförs.

Den biogödsel som uppkommer som restprodukt vid biogasproduktionen är också ett viktigt bidrag till att omsätta näringsämnen i kretslopp.

Ökad biogasproduktion

Det är framförallt hushållens utsorterade matavfall som används för att producera biogas. Tack vare offensiva investeringar och ett löpande arbete med process- och teknikutveckling har producerad volym biogas tredubblats sedan 2010.

Kunderna i fokus

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. Bolaget har under året upprepat kampanjen Varje droppe räknas, för att tydliggöra vikten av att värna om vårt vatten. Tidningen Information och inspiration, som kommer till alla boende i Uppsala kommun syftar till att öka kunskapen och förståelsen kring källsortering och vattenanvändning. Bolaget har i samverkan med fastighetsägare påbörjat ett större projekt i stadsdelen Gottsunda med syfte att förbättra sorteringen av avfall med särskilt fokus på matavfall.

Avfall

Kraven avseende hur avfallshanteringen ska bedrivas ökar successivt. Om förslagen i den pågående i avfallsutredningen blir verklighet kommer betydande förändringar av svensk avfallshandling att ske. Kommunerna förslås bland annat överta ansvaret för insamling av tidningar och förpackningar. Uppsala Vatten ser positivt på en sådan förändring eftersom avfallshandling därmed lättare kan möta kraven från kunderna på en flexibel avfallshandling.

Naturvårdsverket har tagit fram förslag till nya gränsvärden för återföring av fosfor till jordbruksmark. Detta förslag ställer så långtgående krav att användningen av biogödsel och slam som jordförbättringsmedel allvarligt försvåras. Om detta förslag skulle antas finns det en betydande risk att den framtida utvecklingen av biogasverksamheten påverkas.

Vatten och avlopp

Regeringen har beslutat att utreda hur man ska uppnå en trygg dricksvattenförsörjning. Syftet med utredningen är att identifiera nuvarande och potentiella utmaningar för en säker dricksvattenförsörjning i landet, på kort och lång sikt, och i förekommande fall föreslå lämpliga åtgärder.

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 rötkmärarna 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 fordonsgas och produktion av värme i Kungsängsverkets gaspanna. 2013 producerades värme och elkraft motsvarande 5 GWh, vilket är ungefär 16 procent mer än föregående år.

Ägardirektiv, avkastningskrav och ekonomiskt utfall
Bolaget uppfyller kommunfullmäktiges ägardirektiv och avkastningskrav. Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster på tio tusen kronor.

Uppsala Parkerings AB

Uppsala Parkerings AB bedriver parkeringsverksamhet i Centralgaraget och Kvarnengaraget med totalt 676 parkeringsplatser. Bolaget ägs till 100 procent av Uppsala Stadshus AB (helägt av Uppsala kommun). Beläggningsoökningen i Centralgaraget börjar stagnera. Antal lösta parkeringsbiljetter minskade med 2,5 procent men genomsnittliga parkeringstiden ökade 5 procent vilket tillsammans med taxehöjning i början på året gjorde att intäkterna ökade med 13 procent. Garaget genererade under 2013 drygt 3,5 kronor per timme och plats (inklusive moms). För att garaget ska gå med vinst krävs en snittintäkt på ca 4,5 kronor per timme och plats.

En aktiv marknadsföring bedrivs för att synliggöra parkeringsmöjligheterna i centrum, särskilt närheten till resecentrum för att stimulera långväga kollektivtrafik.

Bolaget ingår i den referensgrupp som stödjer arbetet i en pågående utredning om kommunens parkeringspolicy. Utredningen syftar till att få så ändamålsenliga parkeringar som möjligt i centrala Uppsala. Friköp, bilpooler, trafikledningssystem samt hur ett högre nyttjande av garagen kan uppnås är några frågor som utreds.

Ägardirektiv, avkastningskrav och ekonomiskt utfall
Resultatet är -0,5 miljoner kronor, motsvarande 2,1 miljoner kronor bättre än föregående år, men 0,1 miljoner kronor sämre budget. Beläggningen i Centralgaraget har ökat sedan starten för sex år sedan, men är ännu inte uppe på en sådan nivå som krävs för ett positivt resultat. Från och med 2014 bedöms att överskott kan redovisas och från och med 2015 ska avkastningskravet kunna uppnås.

Bolaget uppfyller kommunens ägardirektiv.

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Uppsala Stadshus AB avger härmed berättelse över bolagets verksamhet räkenskapsåret 1 januari-31 december 2013.

Uppsala Stadshus AB, organisationsnummer 556500-0642, ägs till 100 procent av Uppsala kommun, organisationsnummer 212000-3005. Uppsala Stadshus AB med tolv helägda dotterbolag utgör Uppsala stadshuskoncern. Denna ingår och konsolideras in i Uppsala kommunkoncern, vilken redovisas i Uppsala kommuns årsredovisning. Uppsala stadshuskoncernens struktur redovisas på sidan 67.

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 stadshuskoncernen bedrivs bostadsförsörjning, fastighetsförvaltning, handel med fastigheter, kultur- och fritidsverksamhet, vatten och avfallsverksamhet samt produktion av elkraft.

Enligt tidigare beslut i kommunfullmäktige utgör ledamöter och ersättare i kommunstyrelsen också styrelsen i Uppsala Stadshus AB. Kommunfullmäktige beslutade i februari 2014 att minska antalet styrelseledamöter i Uppsala Stadshus AB till att utgöra samma personer som i kommunstyrelsens arbetsutskott. Därigenom består styrelsen av sju ledamöter och tre suppleanter. Personalorganisationerna är representerade i styrelsen med två ledamöter och två suppleanter. Verkställande direktör i moderbolaget är Joachim Danielsson.

Viktiga händelser

Viktiga händelser 2013

Uppsala Kommun sålde den 1 januari 2013 verksamhetsfastigheter till de tre nybildade fastighetsbolagen Uppsala Kommun Skolfastigheter AB, Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB och Uppsala Kommun

Sport- och Rekreationsfastigheter AB. Köpeskillingen uppgick initialt till 4 083 miljoner kronor. Bolagen har mot reverser lånat 3 168 miljoner kronor från Uppsala kommun för att finansiera köpeskillingen. Resterande 915 miljoner kronor har Uppsala kommun gett som aktieägartillskott till Uppsala Stadshus AB som i sin tur genom kvittningsemissioner och eftergift av fordringar fört ned motsvarande tillskott till bolagen. Utöver den initiala köpeskillingen har ytterligare reverser upprättats mellan Uppsala kommun och de nya bolagen för tilläggsköp på drygt 300 miljoner kronor

Försäljningen av fastigheterna från Uppsala kommun till de nya bolagen genererade en reavinst på 989,3 miljoner kronor.

Uppsalahem AB förvärvade den 30 maj de återstående 49 procenten av aktierna i Studentstaden AB. Köpeskillingen uppgick till 1 075 miljoner kronor. Samtidigt såldes 1 000 bostäder till Studentstaden för 460 miljoner kronor.

Uppsala Kommuns Fastighets AB slutförde under året arbetet med förnyelsen av Gottsunda Centrum. Ytan utökades med 8 000 kvadratmeter och antalet butiker fördubblades.

Fyrishov AB har färdigställt fyra nya multihallar med en total yta av 8 000 m kvadratmeter.

Uppsala Konsert och Kongress AB har till följd av det negativa resultat som bolaget redovisar i årsbokslutet aktiverat kapitaltäckningsgarantin. Den innebär att moderbolaget, Uppsala Stadshus AB, vid varje givet tillfälle svarar för att bolagens egna kapital uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet. Detta innebär att Uppsala Konsert & Kongress AB erhållit 14,7 miljoner kronor i tillskott.

Viktiga händelser efter balansdagen

Kommunfullmäktige fattade beslut i januari 2014 att Uppsala Parkerings AB från och med 1 mars ska överta den förvaltning och övervakning av samtliga kommunala parkeringsplatser, som bedrivs av gatu- och samhällsmiljönämnden i Uppsala kommun. Bolaget fick även i uppdrag att inom en

sjuårsperiod skapa 600 nya parkeringsplatser i minst ett parkeringsgarage i centrala Uppsala.

Resultat och ställning

Koncernen

I och med att de tre nya fastighetsbolagen, Uppsala Kommun Skolfastigheter AB, Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB samt Uppsala Kommun Sport-och Rekreativfastigheter AB startade sin verksamhet under året har såväl intäkter som kostnader ökat väsentligt mellan åren 2012 och 2013.

Koncernen redovisar ett resultat efter skatt på 110 (35) miljoner kronor. Summorna inom parentes avser föregående år. I resultatet ingår reavinst och reaförluster med 54 (88) miljoner kronor.

Rörelsens intäkter i koncernen uppgår till 2 509 (1 988) miljoner kronor. Av ökningen avser 536 miljoner kronor de nya fastighetsbolagen. Försäljningen till Uppsala kommun och dess delägda bolag motsvarar 24 (9) procent av koncernens intäkter. I intäkterna ingår reavinst och reaförluster med 55 (88) miljoner kronor, varav merparten från en fastighetsaffär Uppsalahem AB genomförd med Rikshem AB.

Rörelsens kostnader i koncernen uppgår till 2 063 (1 728) miljoner kronor. Av ökningen avser 444 miljoner kronor de nya fastighetsbolagen. 19 (5) procent är köp från Uppsala kommun och dess delägda bolag.

Koncernens rörelseresultat uppgår till 447 (260) miljoner kronor, varav 92 miljoner kronor härrör från de nya fastighetsbolagen. Motvarande 54 (88) miljoner kronor är reavinst och reaförluster.

Årets räntekostnader är 341 (235) miljoner kronor, vilket är 106 miljoner kronor högre än föregående år. Av ökningen avser 93 miljoner kronor de nya fastighetsbolagen.

Koncernens resultat efter finansiella poster är 113 (30) miljoner kronor, varav 54 miljoner kronor är reavinst och reaförluster.

Moderbolaget

Moderbolagets resultat efter skatt är 45 (16) miljoner kronor.

Rörelsens intäkter i moderbolaget uppgår till 6 (3) miljoner kronor och avser försäljning och vidarefakturering av tjänster till dotterbolag.

Kostnader för köp av tjänster från Uppsala kommun och konsulter är 7 (4) miljoner kronor. Räntekostnader till Uppsala kommun uppgår till 37 (40) 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 uppgår till -2 (-14) miljoner kronor. I årets resultat ingår en anteciperad utdelning om 36 miljoner kronor, i fjolårets resultat ingick dels en utdelning om 5 miljoner kronor, dels en reavinst om 23 miljoner kronor. Rensat för utdelning och reavinst är årets resultat -39 miljoner kronor och fjolårets resultat -42 miljoner kronor. Förklaringen till att årets resultat är bättre än föregående års är ett lägre ränteläge.

Investeringar

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 6 110 miljoner kronor. Exkluderas de nya fastighetsbolagens förvärv av fastigheter från Uppsala kommun samt Uppsalahem AB:s förvärv av de återstående 49 procenten av Studenstaden AB är investeringarna 1 367 (1 489) miljoner kronor. Det är 122 miljoner kronor lägre än föregående år.

Investeringarna i Uppsalahemkoncernen är 1 023 (993) miljoner kronor där 1 102 (1 235) lägenheter var under produktion, varav 468 (513) påbörjades under året. Av investeringarna avser 219 miljoner kronor förvärvet av Studenstaden AB. Uppsala Kommuns Fastighets AB slutförde förnyelsen av Gottsunda Centrum vilket står för merparten av bolagets investeringar på 76 miljoner kronor. AB Uppsala Kommuns Industrihus investerade 70 miljoner kronor, främst i Vaksala –Eke. Uppsala Kommun Skolfastigheter AB:s investeringar (exklusive förvärv av fastigheter från Uppsala kommun) uppgår till 117 miljoner kronor och avser om-, ny- och tillbyggnad av skolor samt åtgärdande av skador. Fyrishov AB:s investeringar uppgår under året till 62 miljoner kronor, främst för

byggnationen av nya multihallar. Uppsala Vatten och Avfall AB:s investeringar är 218 miljoner kronor och avser bland annat VA-ledningar.

Finansiering

Koncernens lång- och kortfristiga skulder till kreditinstitut ökade under året med 1 551 miljoner kronor till 5 399 miljoner kronor per 31 december 2013. Ökningen är huvudsakligen relaterad till finansiering av nyproduktion och förnyelse samt förvärvet av de återstående 49 procenten av Studentstaden AB inom Uppsalahemkoncernen. Lång- och kortfristiga nettoskulder till Uppsala kommun ökade med 4 208 miljoner kronor till 7 444 miljoner kronor. Ökningen är i huvudsak en effekt av att de nya fastighetsbolagen lånefinansierat de fastigheter som förvärvats från Uppsala kommun.

Miljöredovisning

Uppsalahemkoncernen bedriver inte tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. I vissa fall sker dock specifika aktiviteter som ska anmälas. Verksamheten är miljöcertifierad enligt ISO 14001. Miljöarbetet utgår från tre identifierade miljöaspekter inom områden där det genom åtgärder går att minska den negativa miljöpåverkan. Varje miljöaspekt är kopplad till ett övergripande mål. Dessa mål bryts ned i verksamheten till en mer detaljerad nivå, som sedan resulterar i aktiviteter och åtgärder. Under 2012 genomfördes flera interna och en extern miljörevision med gott resultat.

Att minska energianvändning och dess miljöpåverkan är ett löpande arbete i Uppsalahem AB där aktiviteter genomförs i den dagliga driften likväl som energisparprojekt och utmanande mål finns i nyproduktion och förnyelse. Mängden sorterat avfall från bostadsområden ska öka. Miljöbelastningen från produktanvändningen i nyproduktion ska minska med hjälp av testet Sunda hus.

Uppsala Kommuns Fastighetskoncernen bedriver ingen anmälnings- eller tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Bolaget har sedan 2003 ett miljöledningssystem som inte är certifierat, men har valt att inarbeta övrig kvalitetsstyrning där dokumentation krävs, till exempel intern kontroll och systematiskt arbetsmiljöarbete. Särskilda

miljöprogram- och planer fastställs för större projekt. Bolaget arbetar för ständig miljöförbättring 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. Bolagets administration och förvaltning omfattas av Uppsala Kommun Fastighets AB miljöledningssystem.

Uppsala Kommuns Industrihuskoncernen är miljöcertifierad enligt ISO 14001. Uppföljande revisioner genomförs årligen. Vid den externa revisionen som hölls i maj 2013 noterades inga avvikelser. Under 2013 har miljöaspektregistret uppdaterats, något som sker vart tredje år. 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 ingen tillståndspliktig verksamhet. Bolaget har ännu ingen antagen miljöpolicy eller miljöprogram. Inte heller ett miljöledningssystem eller ISO 14001.

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB bedriver tillståndspliktig verksamhet i Kungsängsverket.

Uppsala Vatten och Avfall AB bedriver till största delen tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken och livsmedelslagen. Tillstånden

är förenade med villkor för att minimera påverkan på människors hälsa och miljö. Verksamheterna bedrivs i enlighet med gällande tillstånd.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Generellt för fastighetsbolagen kan ökade krav på tillgänglighet samt krav från myndigheter kräva åtgärder som innebär ökade kostnader.

Ägardirektiven stadgar att Uppsalahem-koncernen 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 2014 motsvarande det som gällde inför 2013 och 2012. Den helt avgörande faktorn är även inför 2014 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. Utfallet av uthyrningsarbetet slår direkt mot rörelse-resultatet. Till följd av de stora lånefinansierade investeringar som gjorts de senaste åren, blir bolaget mer känsligt för ändringar i ränteläget.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB bedömer att behoven i förskolan och grundskolan är stora och det befintliga paviljongbeståndet behöver omvandlas till permanenta lokaler på sikt. Den genomsnittliga återstående löptiden för bolagets hyresavtal är cirka två år. Restvärdesrisken är begränsad och hanterbar. Ränterisken bedöms för tillfället vara liten.

För Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter 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 beräknar att det tar fram till cirka 2015 innan Centralgaraget når ett resultat i balans.

Fyrishov AB ser stora möjligheter med de nya multihallar som färdigställdes under 2013 och som ger ytterligare kapacitet. Bolaget ser goda förutsättningar för fortsatt arenautveckling på Fyrishov. Osäkerhet finns vad gäller konjunkturen och hur den kommer att påverka verksamheten. Bolaget bevakar fortlöpande den ekonomiska utvecklingen för att kunna vidta åtgärder vid behov.

Uppsala Stadsteater AB bedömer att det krävs en ökad volym och bredd i produktionen för att öka intäkterna och möta kostnadsutvecklingen. Ansvar för felaktiga pensionsuppgifter från tidigare arbetsgivare kan ge oväntade kostnader.

Uppsala Konsert och Kongress AB har en stor andel fasta kostnader vilket gör bolaget känsligt för bransch- och konjunktursvängningar.

För Uppsala Vatten och Avfall AB innebär Uppsalas växande befolkning krav på högre kapacitet. Ökade nyinvesteringar för biogasproduktion ger större finansiella risker i verksamheten. En procentenhets höjning av räntenivån medför ökade kostnader med cirka tio miljoner kronor. Under perioden 2001 till 2013 har intäktsunderlaget för försåld mängd vatten minskat med cirka sex procent trots att befolkningsökningen varit 15 procent under samma period. Stora krav ställs på effektivisering i verksamheten samtidigt som behoven av bolagets tjänster ökar.

Uppsala Stadshus AB hade vid årsskiftet en låneskuld på 1 164 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 drygt elva miljoner kronor.

Vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står:

Balanserade vinstmedel	1 325 696 053
Årets resultat	<u>45 369 433</u>
Utgående balanserade vinstmedel	1 371 065 486

Styrelsen föreslår att den samlade vinsten på 1 371 065 486 kronor överförs i ny räkning.

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

RESULTATRÄKNING FÖR KONCERNEN

1 januari - 31 december

		2013	2012
		mnkr	mnkr
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	not 1	2 396	1 850
Punktskatter		2	0
Aktiverat arbete		-2	0
Övriga rörelseintäkter	not 2	<u>114</u>	<u>137</u>
Summa rörelsens intäkter		2 509	1 988
Rörelsens kostnader			
Driftskostnader		-805	-654
Handelsvaror		-103	-92
Övriga externa kostnader	not 3	-297	-313
Personalkostnader	not 3	-404	-361
Av- och nedskrivningar	not 4	-453	-307
Övriga rörelsekostnader	not 22	<u>-1</u>	<u>-1</u>
Summa rörelsens kostnader		-2 063	-1 728
Rörelseresultat		447	260
Resultat från finansiella investeringar:			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	not 5	7	5
Räntekostnader och liknande resultatposter	not 6	<u>-341</u>	<u>-235</u>
Summa resultat från finansiella investeringar		-334	-230
Resultat efter finansiella poster		113	30
Skatt	not 7	4	3
Minoritetens andel i årets resultat	not 21	<u>-6</u>	<u>2</u>
Årets resultat	not 1	110	35

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

BALANSRÄKNING FÖR KONCERNEN

per 31 december

2013
mnkr2012
mnkr**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Varumärken

0
00
0**Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

not 8

14 521

9 228

Maskiner och andra tekniska anläggningar

not 9

88

48

Inventarier, verktyg och installationer

not 10

963

769

Pågående nyanläggningar

not 11

1 6871 971**17 259****12 015****Finansiella anläggningstillgångar**

Andra långfristiga värdepappersinnehav

not 13

2

0

Uppskjutna skattefordringar

not 7,14

2

11

Andra långfristiga fordringar

not 14

2451**250****12****Summa anläggningstillgångar****17 509****12 028****Omsättningstillgångar****Varulager**

Råvaror

0

0

Färdiga varor och handelsvaror

11**1****1****Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

107

120

Fordringar hos Uppsala kommun

29

50

Övriga fordringar

108

42

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

not 15

3127**274****239****Kassa och bank****458****225****Summa omsättningstillgångar****734****465****SUMMA TILLGÅNGAR****18 243****12 493**

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

BALANSRÄKNING FÖR KONCERNEN

per 31 december

		2013	2012
		mnkr	mnkr
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	not 16		
Aktiekapital		370	370
Bundna reserver		1 849	1 849
Ansamlade förluster		1 907	813
Årets resultat		<u>110</u>	<u>35</u>
		4 236	3 067
Minoritetens andel		0	926
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner		6	6
Avsättningar för uppskjuten skatt	not 7	38	68
Övriga avsättningar	not 20	<u>36</u>	<u>36</u>
		79	109
Långfristiga skulder	not 17		
Skulder till kreditinstitut		3 555	2 155
Skulder till Uppsala kommun		5 761	2 235
Övriga långfristiga skulder		<u>344</u>	<u>332</u>
		9 659	4 722
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		1 844	1 693
Skulder koncernkonto hos Uppsala kommun		351	278
Skulder till Uppsala kommun		1 496	773
Leverantörsskulder		268	312
Skatteskulder	not 7	2	29
Övriga skulder		50	348
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	not 18	<u>258</u>	<u>235</u>
		4 269	3 669
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 243	12 493
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	not 19		
Ställda panter		2 224	2 224
Ansvarsförbindelser		272	272

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

KASSAFLÖDESANALYS FÖR KONCERNEN

per 31 december

		2013	2012
		mnkr	mnkr
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	not 5,6	113	30
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
- avskrivningar (+)		454	309
- nedskrivningar (+)/återförda nedskrivningar (-)		-1	-1
- realisationsvinster (-) / -förluster (+)		-55	-78
- avsättningar (+)		-30	-5
- övriga ej kassapåverkande poster (+)/(-)		<u>7</u>	<u>-4</u>
Betald inkomstskatt (-)		0	-4
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		488	246
Förändring i rörelsekapital			
- ökning(-)/minskning(+) av varulager		0	
- ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar och placeringar		-36	-54
- ökning(+)/minskning(-) av leverantörsskulder		-44	31
- ökning(+)/minskning(-) av övriga kortfristiga skulder		<u>-104</u>	<u>249</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten		304	472
Investeringsverksamheten			
Förvärv (-) / försäljning (+) av dotterbolag		0	60
Förvärv av materiella anläggningstillgångar (-)		-6 113	-1 489
Försäljning av anläggningstillgångar (+)		460	80
Förändring av övriga finansiella anläggningstillgångar		<u>-237</u>	<u>0</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-5 891	-1 350
Finansieringsverksamheten			
Aktieägartillskott		0	5
Upptagna lån (+)		4 929	1 252
Amortering av skuld (-)		-4	-50
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder till kreditinstitut		748	0
Ökning (+)/minskning (-) av övriga långfristiga skulder		12	19
Utbetald utdelning (-)		<u>0</u>	<u>-147</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		5 685	1 079
Ökning(+)/minskning(-) av kassa och bank		98	201
Kassa och bank vid årets början		225	24
Kassa och bank vid årets slut		323	225

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

RESULTATRÄKNING FÖR MODERBOLAGET

1 januari - 31 december

		2013	2012
		mnkr	mnkr
Rörelsens intäkter			
Fakturerad försäljning	not 2	<u>6</u>	<u>3</u>
Summa rörelsens intäkter		6	3
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	not 3	-7	-4
Av- och nedskrivningar		<u>0</u>	<u>0</u>
Summa rörelsens kostnader		-7	-4
Rörelseresultat		-1	-1
Resultat från finansiella investeringar		0	0
Resultat från andelar i koncernföretag		0	23
Utdelning från dotterbolag		37	5
Ränteintäkter		0	0
Räntekostnader	not 6	<u>-37</u>	<u>-40</u>
Summa resultat från finansiella investeringar		-1	-13
Resultat efter finansiella poster		-2	-14
Bokslutsdisposition		50	28
Skatt	not 7, 16	<u>-2</u>	<u>2</u>
Årets resultat		45	16

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

BALANSRÄKNING FÖR MODERBOLAGET

per 31 december

	2013	2012
	mnkr	mnkr
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Varumärken	0	0
Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier och andelar i dotterbolag	4 751	3 696
Andra långfristiga fordringar	<u>1</u>	<u>3</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar	4 752	3 700
Summa anläggningstillgångar	4 752	3 700
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Fordringar hos dotterbolag	61	17
Övriga fordringar	0	0
Förutbetalda kostnader	<u>0</u>	<u>2</u>
Summa kortfristiga fordringar	61	19
Kassa och bank	0	0
Summa omsättningstillgångar	61	19
SUMMA TILLGÅNGAR	4 813	3 719

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

BALANSRÄKNING FÖR MODERBOLAGET

per 31 december

2013
mnkr**2012**
mnkr**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital**

not 16

Bundet eget kapital

Aktiekapital - 370 000 aktier

370

370

Reservfond

1 8461 846*Summa bundet eget kapital***2 216****2 216***Fritt eget kapital*

Balanserad vinst

1 326

394

Årets resultat

4516*Summa fritt eget kapital***1 371****411****Summa eget kapital****3 588****2 627****Långfristiga skulder**

not 17

Skulder till dotterbolag

0

0

Skulder till Uppsala kommun

945780**Summa långfristiga skulder****945****780****Kortfristiga skulder**

Skulder till dotterbolag

52

18

Skulder till Uppsala kommun

209

219

Övriga kortfristiga skulder

0

2

Skulder koncernkonto hos Uppsala kommun

19

72

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

00**Summa kortfristiga skulder****281****312****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****4 813****3 719****Poster inom linjen**

Ställda säkerheter

not 19

Inga

Inga

Ansvarsförbindelser

not 19

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

KASSAFLÖDESANALYS FÖR MODERBOLAGET

per 31 december

	2013	2012
	mnkr	mnkr
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	-2	-14
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
- avskrivningar/nedskrivningar (+)	0	0
- realisationsvinster (-) / -förluster (+)	0	-23
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-2	-37
Förändring i rörelsekapital		
- ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar och placeringar	-34	-4
- ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder	<u>-64</u>	<u>204</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-101	163
Investeringsverksamheten		
Förvärv (-) / försäljning (+) av dotterbolag	0	110
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar (-)	0	0
Lämnade aktieägartillskott (-)	<u>-96</u>	<u>-150</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-96	-40
Finansieringsverksamheten		
Erhållet koncernbidrag (+)	107	167
Lämnat koncernbidrag (-)	-80	-117
Upptagna lån (+)	165	0
Ökning(-)/minskning(+) av övriga finansiella anläggningstillgångar	0	0
Utbetald utdelning (-)	5	43
Ökning (+)/minskning (-) av övriga långfristiga skulder	<u>0</u>	<u>-215</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	197	-123
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

Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens råd och anvisningar. Om inte annat anges är principerna oförändrade i jämförelse med föregående år.

De tre nytillkomna fastighetsbolagen Uppsala Kommun Skolfastigheter AB, Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB samt Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter har tillämpat K3-reglerna i sina respektive bokslut. Bedömning har därefter gjorts om större skillnader förelegat jämfört med Bokföringsnämndens råd och anvisningar. I förekommande fall har bolagens bokslut justerats.

Intäkter

Intäkter har tagits upp 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.

Hysesintäkter redovisas i den period som uthyrningen avser. Statligt stöd i form av bidrag till kulturverksamhet periodiseras till avsedd period. I koncernredovisningen elimineras koncernintern försäljning.

Prissättning för försäljning av produkter och tjänster för vatten- och avfallsverksamhet, som bland annat regleras i VA-lagen, sker med hänsyn till självkostnadsprincipen. Taxorna ska täcka verksamhetens kostnader över tid. Periodisering av debiterade taxeavgifter sker med beaktande av Redovisningsrådets rekommendation nummer 11, intäkter.

Tillgångar, fordringar och skulder

Tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet om inte annat framgår.

Kundfordringar värderas till det belopp de väntas inflöta med.

Fordringar och skulder i utländsk valuta har omräknats till balansdagens kurs.

Varulager

Varulager har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Byggnader och mark

Byggnader och mark värderas till anskaffningsvärde. Avskrivningar sker enligt plan. Inom koncernen sker årlig värdering av fastigheterna i koncernens fastighetsbolag. Uppsalahem AB gör extern värdering varje år. Övriga fastighetsbolag gör extern värdering vart tredje år, däremellan interna värderingar. För Uppsala Kommun Fastighets AB, AB Uppsala Kommun Industrihus, Uppsala Kommun Skolfastigheter AB samt Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB gjordes externa värderingar senast 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.

Övriga materiella anläggningstillgångar

Övriga materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar.

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

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella.

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

Inventarier

3-5 år (33–20 procent)

Datorer, IT-investeringar

3-4 år (33-25 procent)

Bostäder

50 år (2 procent)

Lokaler och byggnader

20-33 år (5-3 procent)

Markanläggningar

20-27 år (5-3,7 procent)

Fordon

5-10 år (20-10 procent)

Maskiner och andra tekniska anläggningar

5-20 år (20-5 procent)

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 över 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 realiserar 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. Uppskjuten skatt för temporära skillnader i verksamhet som omfattas av lagen om allmänna vattentjänster, redovisas inte i koncernbokslutet.

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.

I moderbolaget redovisas även skatt på koncernbidrag.

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. Vid tillämpning av denna metod marknadsvärderas dotterbolagens tillgångar och skulder vid förvärvstidpunkten, så kallad förvärvsanalys. Därigenom erhålls koncernens anskaffningskostnad för dotterbolagens tillgångar och skulder.

Skillnaden mellan anskaffningskostnaden för dotterbolagsaktierna och de genom förvärvsanalysen bestämda nettotillgångarna hos dotterbolagen utgör koncernmässigt övervärde i fastigheterna. Övervärden som hänförs 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.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Aktieägartillskott redovisas som en ökning av värdet på andelar hos det givande bolaget och som en ökning av fritt eget kapital hos de mottagande bolaget.

Koncernbidrag redovisas i resultaträkning som en bokslutsdisposition.

Nyckeltal

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

NOT 1 - SEGMENTSREDOVISNING

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Fastighetsförvaltning		
Bruttoomsättning	1 875	1 269
Koncerninternt	<u>-88</u>	<u>-8</u>
Nettoomsättning	1 786	1 261
Resultat efter finansiella poster	207	132
Fritid och kultur		
Bruttoomsättning	171	167
Koncerninternt	<u>-1</u>	<u>0</u>
Nettoomsättning	170	166
Resultat efter finansiella poster	-78	-79
VA och avfall		
Bruttoomsättning	487	465
Koncerninternt	<u>-48</u>	<u>-42</u>
Nettoomsättning	439	423
Resultat efter finansiella poster	26	29
Övrigt		
Bruttoomsättning	7	7
Koncerninternt	<u>-7</u>	<u>-7</u>
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	-42	-53
Totalt		
Bruttoomsättning	2 540	1 907
Koncerninternt	<u>-144</u>	<u>-57</u>
Nettoomsättning	2 396	1 850
Resultat efter finansiella poster	113	30

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGAR

Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 2 - ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER I KONCERNEN RESPEKTIVE FAKTURERAD FÖRSÄLJNING I MODERBOLAGET

Övriga rörelseintäkter koncernen	2013	2012
Förvaltningsarvoden och diverse försäljning	15	4
Realisationsvinst avyttring anläggningstillgång	55	88
Bidrag för kollektivtrafik från Uppsala kommun	0	0
Statligt bidrag teaterverksamhet	15	15
Övriga intäkter	28	30
	114	137

Fakturerad försäljning moderbolaget	2013	2012
Fakturerad försäljning	6	3
Varav till andra koncernföretag	100%	99%

NOT 3 - MEDARBETARE OCH REVISORER

Medelantalet medarbetare	2013		2012	
	Antal	varav män	Antal	varav män
Moderbolaget	-	-	-	-
Dotterbolag	741	57%	694	58%
Koncernen totalt	741	57%	694	58%

Fördelning mellan kvinnor och män i ledning

	2013		2012	
	kvinnor	män	kvinnor	män
Koncernen				
Styrelseledamöter	38%	62%	37%	63%
Vd och övr. ledande befattningshavare	37%	63%	36%	64%
Moderbolaget				
Styrelseledamöter	60%	40%	60%	40%
Vd och övr. ledande befattningshavare	0%	100%	0%	100%

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2013		2012	
	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)
Moderbolaget	-	-	-	-
Dotterbolag	284	88 (20)	256	96 (21)
Koncernen totalt	284	88 (20)*	256	96 (21)*

* Av koncernens pensionskostnader avser 2,3 miljoner kronor (2,5 miljoner kronor) gruppen styrelse och vd. Koncernens utestående pensionsförpliktelser till dessa uppgår till 0,5 miljoner kronor (0,5 miljoner kronor).

Löner och andra ersättningar fördelad mellan styrelseledamöter m fl och medarbetare

	2013		2012	
	Styrelse och vd	Övriga anställda	Styrelse och vd	Övriga anställda
Moderbolaget	-	-	-	-
Dotterbolag	9	247	9	383
Koncernen totalt	9	247	9	383

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGAR

Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 3 - MEDARBETARE OCH REVISORER - 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 gäller 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 uppsägning från bolagets sida ska ersättning motsvarande sex månader plus tolv månader utbetalas om uppsägning inte är att likställa med avskedande enligt § 18 LAS.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB

Enligt anställningsavtal med vd gäller sex månaders uppsägning från dennes sida och sex månaders uppsägning från bolagets sida.

Fyrishov AB

Enligt anställningsavtal med vd gäller sex månaders uppsägning från dennes sida och tolv månaders uppsägning från bolagets sida.

Uppsala stadsteater AB

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

Uppsala Konsert & Kongress AB

Enligt anställningsavtal med vd gäller sex månaders ömsesidig uppsägningstid. Vid uppsägning från bolagets sida tillkommer avgångsvederlag om tolv månadslöner.

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 - MEDARBETARE OCH REVISORER fortsättning

Revisors arvode	Koncernen		Moderbolaget	
	2013	2012	2013	2012
Revisionsuppdrag (lagstadgad revision)				
EY	1,4	1,3	0,1	0,2
PWC	0,2	0,2	0,1	0,0
Lekmannarevisorer	0,4	0,2	0,2	0,1
Totalt	2,0	1,7	0,3	0,2
Revisionsverksamhet (utöver revisionsuppdraget)				
EY	1,1	0,6	0,2	0,0
PWC	0,0	0,2	0,0	0,0
Totalt	1,1	0,7	0,2	0,0
Skatterådgivning				
EY	0,2	0,3	0,1	0,2
PWC	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	0,2	0,3	0,1	0,2
Övriga tjänster (t.ex. juridiska tjänster som rör annat än skatter)				
EY	1,0	0,2	0,5	0,1
PWC	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	1,0	0,2	0,5	0,1

NOT 4 - AV- OCH NEDSKRIVNINGAR

(koncernen)

	2013	2012
Mark och markanläggning	7	6
Byggnader som utgör anläggningstillgång	385	244
- varav nedskrivningar	0	1
- varav återförda nedskrivningar	-1	-1
Maskiner	8	5
Inventarier	52	53
Övriga immateriella anläggningstillgångar	0	0
	453	307

NOT 5 - RÄNTEINTÄKTER OCH LIKANDE RESULTATPOSTER

(koncernen)

	2013	2012
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	5
varav avseende Uppsala kommun	1	1

NOT 6 - RÄNTEKOSTNADER OCH LIKANDE RESULTATPOSTER

	2013	2012
Moderbolaget		
Ränta till Uppsala kommun	37	40
Koncernen		
Ränta	341	235
Räntebidrag	0	0
	341	235
varav avseende Uppsala kommun	190	104

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 7 - SKATT

	Koncernen		Moderbolaget	
	2013	2012	2013	2012
Skatt på årets resultat				
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	-15	-5	-	-
Uppskjuten skatt	18	8	-2	2
Skatt på koncernbidrag			0	0
	4	3	-2	2
Uppskjuten skatt i resultaträkningen				
<i>Årets uppskjutna skattekostnad/-intäkt</i>				
Uppskjuten skattekostnad avseende övriga skillnader	24	6		
Skatteintäkt avseende outnyttjade underskottavdrag	-6	2 *)		
Uppskjuten skatt i resultaträkningen	18	8		
Uppskjuten skatt i balansräkningen **)				
Anläggningstillgångar				
- skattemässiga överavskrivningar	-13	-12		
- övrigt	-27	-56		
- Underskottsavdrag	5	11 *)		
Uppskjuten skatt i balansräkningen	-34	-56		
däruv långfristig fordran uppskjuten skatt	3	11		
däruv avsättning för uppskjuten skatt	-38	-68		
Skatteskulder				
Avser inkomstskatt	2	29		

*) Uppskjuten skatt för temporära skillnader i verksamhet som omfattas av Lagen om allmänna vattentjänster, redovisas inte i koncernbokslutet.

***) Underlaget för aktivering av koncernens underskottsavdrag uppgick per 31 december 2013 till 24,6 mnkr. Uppskjuten skattekostnad om 5,8 mnkr redovisas i resultaträkningen i balansräkningen som uppskjuten skattefordran om 5,4 mnkr.

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 8 - BYGGNADER OCH MARK

(koncernen)

	2013	2012
Mark och markanläggningar		
Ingående anskaffningsvärden	936	921
Årets anskaffningar	1 031	0
Årets försäljningar/utrangeringar	-15	-3
Omklassificeringar	74	19
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 026	936
Ingående avskrivningar	-49	-44
Ackumulerade avskrivningar sålt/utrangerat	0	0
Årets avskrivningar	-7	-6
Utgående ackumulerade avskrivningar	-56	-49
Ingående nedskrivningar	-2	-2
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2	-2
Utgående planenligt restvärde	1 968	885

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

*Samtliga belopp i miljoner kronor***NOT 8 - BYGGNADER OCH MARK - fortsättning**
(koncernen)

	2013	2012
Byggnader		
Ingående anskaffningsvärden	10 614	9 768
Årets anskaffningar	3 788	36
Årets försäljningar/utrangeringar	-431	12
Omklassificeringar	1 205	798
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 176	10 614
Ingående investeringsbidrag	-206	-206
Årets investeringsbidrag	0	0
Utgående investeringsbidrag	-206	-206
Ingående avskrivningar	-1 891	-1 650
Årets försäljningar/utrangeringar	46	3
Årets avskrivningar	-386	-244
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 231	-1 891
Ingående uppskrivningar	453	453
Omklassificeringar uppskrivningar	-15	0
Årets avskrivning på Uppskrivning	-1	0
Utgående ackumulerade uppskrivningar	437	453
Ingående nedskrivningar	-627	-628
Ackumulerade nedskrivning sålt/utrangerat	2	0
Återförd nedskrivning	1	1
Omklassificeringar	0	0
Årets nedskrivningar	0	-1
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-624	-627
Utgående planenligt restvärde	12 553	8 343
Byggnader och mark totalt		
Utgående planenligt restvärde	14 521	9 228

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

*Samtliga belopp i miljoner kronor***NOT 9 - MASKINER OCH ANDRA TEKNISKA ANLÄGGNINGAR SAMT LEASINGAVTAL**

(koncernen)

	2013	2012
Ingående anskaffningsvärden	82	460
Anskaffning genom inkråmsöverlåtelse	0	0
Årets anskaffningar	36	31
Årets försäljningar/utrangeringar	-1	-409
Omklassificeringar	13	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	129	82
Ingående avskrivningar	-34	-200
Ackumulerade avskrivningar sålt/utrangerat	1	170
Årets avskrivningar	-8	-5
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-41	-34
Utgående planenligt restvärde	88	48
Leasingkostnader	2013	2012
Årets leasingkostnader	1	4
Avgifter som förfaller		
inom ett år	1	3
senare än ett år men före fem år	2	5
senare än fem år	0	0
Tillgångsslag		
Fordon	1	3
Kontorsinventarier	0	1
Övrigt	1	0
	1	4

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 10 - INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER

(koncernen)

	2013	2012
Ingående anskaffningsvärden	1 026	975
Anskaffning genom inkråmsöverlåtelse	0	0
Årets anskaffningar	218	81
Årets försäljningar/utrangeringar	-6	-64
Omklassificeringar	29	33
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 266	1 026
Ingående investeringsbidrag	-9	-7
Årets investeringsbidrag	0	-2
Utgående investeringsbidrag	-9	-9
Ingående avskrivningar	-248	-256
Ackumulerade avskrivningar sålt/utrangerat	6	61
Årets avskrivningar	-52	-53
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-294	-248
Utgående planenligt restvärde	963	778

NOT 11 - PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR

(koncernen)

	2013	2012
Ingående anskaffningsvärden	1 971	1 481
Årets anskaffningar	1 264	1 462
Årets försäljningar/utrangeringar	0	-1
Omklassificeringar	-1 548	-971
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 687	1 971
Utgående planenligt restvärde	1 687	1 971
Ingående investeringsbidrag	0	0
Årets investeringsbidrag	0	0
Utgående investeringsbidrag	0	0
Utgående planenligt restvärde	1 687	1 971

NOT 12 - AKTIER OCH ANDELAR I DOTTERBOLAG

	2013	2012
Ingående värde	3 774	3 764
Förvärv av bolag	30	0
Lämnade aktieägartillskott	1 024	96
Utgående ackumulerade anskaffningsvärde	4 828	3 774
Ingående nedskrivningar	-77	-77
Årets nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-77	-77
Utgående planenligt restvärde	4 751	3 696

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 12 - AKTIER I DOTTERBOLAG - fortsättning

Dotterbolag	Ägarandel	Antal aktier och andelar	Ägd del av aktiekapital (mnkr)	Bokfört värde	
				2013	2012
Uppsalahem AB	100%	1 668	166,8	2 700	2 623
Uppsala Kommuns Fastighets AB	100%	6 000	6,0	167	167
Uppsala Parkerings AB	100%	50	0,3	16	16
AB Uppsala Kommuns Industrihus	100%	5 650	56,5	800	778
Fyrishov AB	100%	5 000	5,0	12	12
Uppsala stadsteater AB	100%	20 560	5,1	7	6
Uppsala Konsert & Kongress AB	100%	1 550	1,5	2	2
Uppsala Vatten och Avfall AB	100%	5 000	5,0	131	92
Uppsala Kommuns Gasgenerator AB	100%	1 000	0,1	0	0
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	100%	10 000	10,0	686	-
Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB	100%	10 000	10,0	43	-
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	100%	10 000	10,0	188	-
				4 751	3 696

Dotterbolag och dotterdotterbolag**Organisationsnr.****Säte**

Uppsalahem AB	556137-3589	Uppsala
- Kretia i Uppsala Kvarngärdet AB	556831-8348	"
- Uppsalahem Eksättagården AB	556862-0461	"
- Studentstaden i Uppsala AB	556233-8649	"
- Uppsalahem Elmer AB	556862-0453	"
- Östra Orgel Bostäder AB	556824-8271	"
Uppsala Kommuns Fastighets AB	556099-5077	"
- Störvreta Centrum AB	556833-8312	"
- Gsunda Exploaterings AB	556868-1950	"
- Störvreta HB	916514-6029	"
- Gottsunda Marknad AB	556643-0608	"
Uppsala Parkerings AB	556044-4498	"
AB Uppsala Kommuns Industrihus	556162-6606	"
- U K Industrihus Förvaltnings AB	556396-3403	"
- U K Industrihus Sleipner HB	916671-9550	"
- U K Industrihus Rälsten HB	916671-9535	"
- U K Industrihus Brand HB	969643-4480	"
- U K Industrihus Sandbacken HB	916408-9220	"
- U K Industrihus Kölen KB	916634-0183	"
- U K Industrihus Cykeln AB	556445-3859	"
- U K Industrihus Västland AB	556181-2412	"
- DLIJ Förvaltning AB	556694-5183	"
- UK 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 Rekreativfastigheter AB	556911-0744	"
Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	556911-0736	"

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

*Samtliga belopp i miljoner kronor***NOT 13 - ANDRA LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV**

(koncernen)

	2013	2012		
Ingående värden	0,04	0,04		
Årets avyttringar	0,00	0,00		
Utgående värde	0,04	0,04		
Avser	Bokfört värde		Marknadsvärde	
	2013	2012	2013	2012
HBV andel	0,04	0,04	0,04	0,04
Totalt	0,04	0,04	0,04	0,04

NOT 14 - ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

(koncernen)

	2013	2012
Ägarandel bostadsrättsförening	0	0
Uppskjuten skattefordran	2	11
Fordran investeringsmoms	244	0
Övriga långfristiga fordringar	1	1
Totalt	247	12

NOT 15 - FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

(koncernen)

	2013	2012
Förutbetalda hyror	4	5
Övriga förutbetalda kostnader	19	12
Upplupen ränta	0	4
Upplupna intäkter	9	6
Övriga poster	0	0
Totalt	31	27

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 16 - EGET KAPITAL

Koncernen	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt
Ingående eget kapital	370	1 849	813	35	3 067
Resultatdisposition			35	-35	0
Aktieägartillskott			915		915
Förvärv av dotterbolag			153		153
Övrigt			-9		-9
Årets resultat				110	110
Utgående kapital	370	1 849	1 907	110	4 236
		2013	2012		
Villkorat aktieägartillskott Uppsala kommun		269	269		

Moderbolaget	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserade vinstmedel	Årets resultat	Totalt
Ingående kapital enligt fastställd balansräkning	370	1 846	394	16	2 627
Resultatdisposition			16	-16	0
Koncernbidrag			915		915
Årets resultat			0	45	45
Utgående kapital	370	1 846	1 326	45	3 588
		2013	2012		
Villkorat aktieägartillskott Uppsala kommun		246	246		

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

Samtliga belopp i miljoner kronor

NOT 17 - LÅNGFRISTIGA SKULDER

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

	2013	2012
Moderbolaget		
Skulder till dotterbolag	0	0
Skulder till Uppsala kommun	416	200
	416	200
Koncernen		
Skulder till kreditinstitut	3 555	2 155
Skulder till Uppsala kommun	2 202	1 034
Övriga långfristiga skulder	343	331
	6 101	3 520

NOT 18 - UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

(koncernen)

	2013	2012
Semesterlöneskuld	19	18
Sociala avgifter	6	6
Upplupna räntor	29	22
Upplupna lönekostnader	3	3
Förskottsbetalda hyror	64	59
Förutbetalda intäkter	16	16
Förutbetalda bruksintäkter va-verksamhet	33	28
Förutbetalda hushållsavfallsavgifter	32	22
Upplupna lagfartskostnader	0	0
Övrigt	56	61
Totalt	258	235

NOT 19 - STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

	2013	2012
Koncernen		
Ställda panter		
För egna skulder och avsättningar avseende långfristiga skulder till kreditinstitut:		
- Fastighetsinteckningar	2 224	2 224
Summa ställda panter	2 224	2 224
Ansvarsförbindelser		
Garantiförbindelser	3	2
Övriga ansvarsförbindelser	0	1
Summa ansvarsförbindelser	3	3
Moderbolaget		
Ställda panter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		
Moderbolaget har lämnat kapitaltäckningsgaranti till dotterbolagen.		

Ställda panter

För egna skulder och avsättningar avseende långfristiga skulder till kreditinstitut:

- Fastighetsinteckningar	2 224	2 224
Summa ställda panter	2 224	2 224

Ansvarsförbindelser

Garantiförbindelser	3	2
Övriga ansvarsförbindelser	0	1
Summa ansvarsförbindelser	3	3

Summa ansvarsförbindelser

Moderbolaget

Ställda panter	Inga	Inga
-----------------------	-------------	-------------

Ansvarsförbindelser

Moderbolaget har lämnat kapitaltäckningsgaranti till dotterbolagen.

NOT 20 - ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR

	2013	2012
Övriga avsättningar	36	36

Uppsala Vatten och Avfall redovisar en avsättning för förväntade framtida avvecklingskostnader gällande avfallsanläggning deponi Hovgården. Deponifonden består av två etapper och saldoför etapp 1 uppgår till 0,0 miljoner kronor, medan saldoför etapp 2:s bokförda värde är 30,6 miljoner kronor. Etapp 2:s saldo ökar i takt med en beräknad diskonteringsränta som för 2013 är 2 procent. Avsättningen ska motsvaras av ett framtida åtagande att återställa deponin.

UPPSALA STADSHUS AB

Org nr 556500-0642

*Samtliga belopp i miljoner kronor***NOT 21 - MINORITETENS ANDEL**

(koncernen)

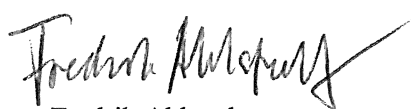
Uppsalahem AB är var t.o.m. 130530 ägare till 51 procent av aktierna i Studenstaden AB.

Vid detta datum förvärvades de återstående 49 procent av aktierna i bolaget, varafter bolaget är helägt.

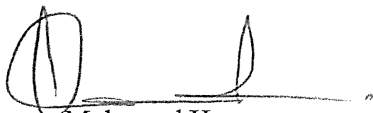
NOT 22 - ÖVRIGA RÖRELSEKOSTNADER	2013	2012
Bokfört värde vid utrangering av inventarier	1	0
Diskonteringsränta deponifond	1	1
Övrigt	0	0
Totalt	1	1

Uppsala Stadshus AB:s styrelse

Uppsala den 1 april 2014



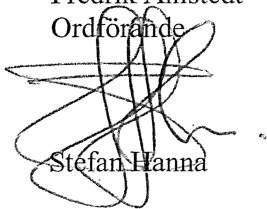
Fredrik Ahlstedt
Ordförande



Mohamad Hassan



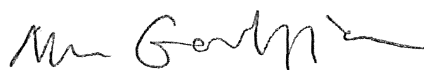
Marlene Burwick



Stefan Hanna



Ebba Busch Thor



Maria Gardfjell



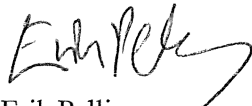
Ilona Szatmári Waldau



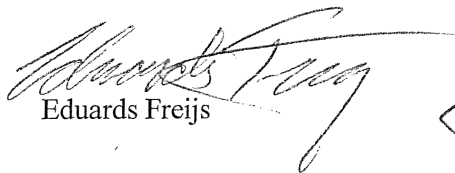
Cecilia Forss



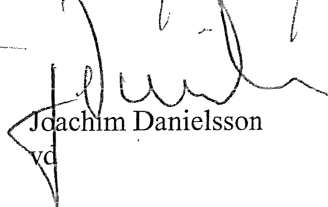
Cecilia Hamenius



Erik Pelling



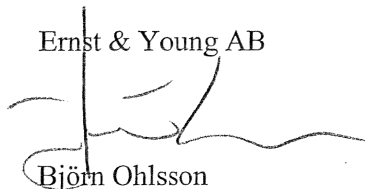
Eduards Freijs



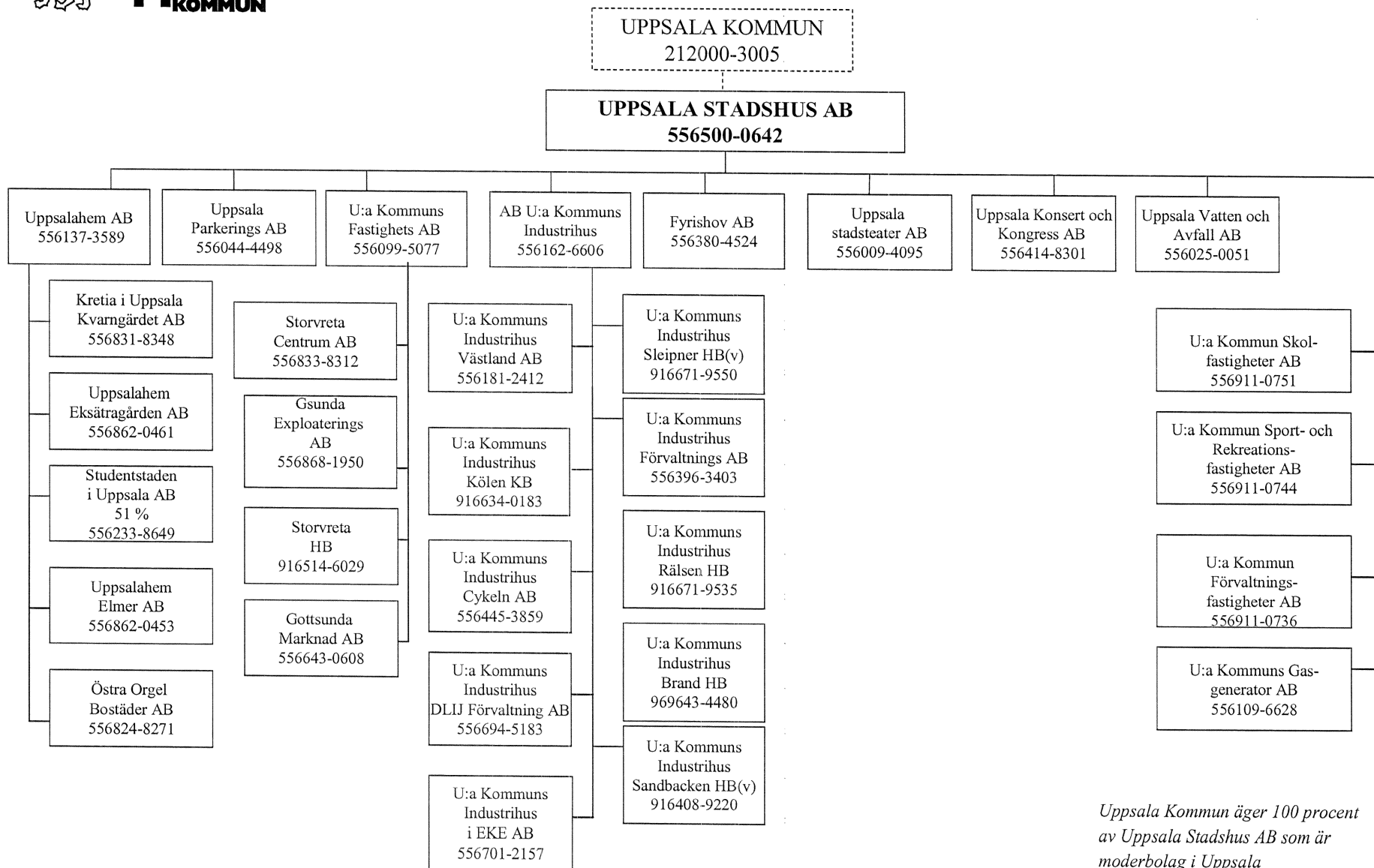
Joachim Danielsson

Vår revisionsberättelse har avgivits den 1 april 2014

Ernst & Young AB



Björn Ohlsson
Auktoriserad revisor



Uppsala Kommun äger 100 procent av Uppsala Stadshus AB som är moderbolag i Uppsala Stadshuskoncernen. Moderbolaget äger i sin tur 100 procent av dotterbolagen. (v) = vilande bolag

Handläggare

Datum

Diarienummer

Kommunfullmäktige

Lekmannarevision av Uppsala Stadshus AB och dotterbolag 2013

Bilagat finns rapporten lekmannarevision år 2013 för bolagen i Uppsala stadshuskoncernen.



Lekmannarevision av Uppsala Stadshus AB 2013

Verksamhetsbeskrivning

Utdrag ur Uppsala kommuns ägarpolicy; "Uppsala kommun leder och samordnar bolagsverksamheten inom en koncern med Uppsala Stadshus som koncernmoder. Uppsala Stadshus skall under kommunstyrelsens uppsikt ansvara för att verksamheten i bolagen bedrivs på ett ändamålsenligt sätt i enlighet med det som anförs i denna ägarpolicy och enligt utfärdade ägardirektiv".

I ägardirektiv läggs det vidare fast att Uppsala Stadshus AB ska avgöra frågor som är gemensamma för koncernen och som inte är av större vikt eller principiell beskaffenhet och ska därutöver sträva efter högsta samordning mellan koncernens olika bolag.

Granskningsområden 2013

Granskningen av Uppsala Stadshus har genomförts enligt fastställd revisionsplanering.

Granskningen grundas på god revisionsred och har omfattat följande delar:

- Genomförande av bolagsdag.
- Uppföljning av noteringar lekmannarevision föregående år.
- Bolagsordningarnas anpassning till förändringar i kommunallagen.
- Uppföljning av noteringar från granskning av korruption och oegentligheter.
- Granskning av VD:s och styrelsens ansvarsutövande.
- Bedömning av bolagens interna kontroll, riskanalyser, internkontrollplan, kontrollaktiviteter och rapportering.
- Uppföljning Lagen om Offentlig Upphandling (LOU), finns tydlighet i rutiner kring upphandlingar , hantering av ramavtal.
- Uppföljning av rutiner för bisysslor.
- Uppföljning av styrdokument mutor och gåvor.
- Uppföljning av ägardirektiv enligt IVE.
- Kommunfullmäktiges ställningstagande i principiella frågor.
- Samverkan inom kommunkoncernen.

Separata revisionsrapporter har upprättats för varje dotterbolag. I denna rapport redovisas noteringar från vår granskning av moderbolaget och sammanfattande noteringar från granskning av dotterbolagen.



Bolagsdag

Under 2013 genomfördes en bolagsdag med följande inriktning:

- Styrning och ledning i ett koncernperspektiv.
- Styrelsens ansvar och uppgift med fokus på styrelsens kontrollfunktion.
- Etik och korruptionsfrågor med deltagande från Helena Sundén, generalsekreterare för Institutet mot mutor.
- Presentation av granskning av förskolans lokalkostnader.

Inbjudna var kommunledning, bolagsledningar och styrelser. Antalet deltagare uppgick till ca 50.

Bolagsdagen utgör ett forum för erfarenhetsutbyte kring bolagsfrågorna.

Uppföljning av ägardirektiv

Ägardirektiv finns fastställda i IVE-dokumentet. Rutiner finns för avstämning och rapportering. Kopplingar finns mellan ägardirektiv- mål och handlingsplaner. Som tidigare kan kopplingen till uppföljningsbara och verifierbara mål förstärkas. Uppföljning av ägardirektiven rapporteras i årsredovisningen.

Utifrån lämnad rapportering noteras att följande ägardirektiv delvis uppnåtts:

- Uppsala Kommuns Fastighets AB, har delvis uppnått direktivet att strategiskt arbeta för att säkerställa en god omsättningshastighet på sina fastigheter.
- Uppsala Kommuns Fastighets AB, har delvis uppnått direktivet att arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny energiteknik.
- Uppsala Kommuns Skolfastigheter AB, har delvis uppnått direktivet att särskilt fokusera på att utarbeta planer för att genom underhåll och erforderliga investeringar förbättra standarden på fastighetsbeståndet.
- Uppsala Kommuns Skolfastigheter AB, har delvis uppnått direktivet att följa det generella lokalprogrammet för funktions- och kvalitetskrav för kommunala verksamhetslokaler.
- Uppsala Kommuns Skolfastigheter AB, har delvis uppnått direktivet att systematiskt stödja tillämpningen av ny energiteknik.
- Uppsala Kommun Sport – och rekreativfastigheter AB, har delvis uppnått direktivet att förbättra tillgängligheten och samordningen av användningen av lokaler, mark och anläggningar.

Uppsala Konsert och Kongress AB och Fyrishov AB har inte uppfyllt avkastningskraven.

Bolagsordningars anpassning till förändringar i kommunallagen

Från och med 1 januari 2013 har förändringar i kommunallagen införts beträffande, av kommun eller landsting hel- och delägda bolag. Förändringarna består av att det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten ska anges i bolagsordningen samt att det i bolagsordningen ska anges att fullmäktige ges möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i



verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas. Vidare har det införts en skärpning av reglerna beträffande kommunsstyrelsens uppsiktspflicht över bolagen.

Förändringar i bolagsordningar har föreslagits av kommunen. Uppsala kommunrevision har lämnat skriftliga synpunkter på föreslagna bolagsordningar.

Uppföljning av noteringar från granskning av korruption och oegentligheter

Åtterrapporering av kommunrevisionens insatser för att i förebyggande syfte begränsa risken för korruption och oegentligheter i kommunen har skett skriftligt till bolagen 2013-02-12.

Bolagens personal har deltagit i kommunrevisionens utbildningar inom området.

Ingen specifik uppföljning har skett av Uppsala Stadshus under 2013 men planeras under 2014.

Bedömning av dotterbolagens arbete med intern kontroll

Uppsala Stadshus har genomfört en uppföljning av dotterbolagens internkontrollarbete för 2013 och antagna internkontrollplaner för 2014. Rapportering har skett från samtliga dotterbolag. Vi bedömer att uppföljningen förbättrats och att den omfattar mer analys och ställningstaganden.

Den samlade bedömning från Uppsala Stadshus är att internkontrollplanerna svarar mot uppställda krav och att den interna kontrollen som helhet fungerar väl. I analysen har frågor kring risker för oegentligheter lyfts fram och bolagen har ombetts genomföra en årlig kontroll av bisysslor. Utvecklingsområden utgörs av ett mer strukturerat och enhetligt angreppssätt. För 2014 planeras en fortsättning av det påbörjade gemensamma utvecklingsarbetet.

Identifierade utvecklingsområden utgörs av:

- Mer strukturerad presentation av riskanalyser.
- Behov av ytterligare dokumentation i främst mindre bolag.
- Bättre balans mellan det ekonomiska- och verksamhetsperspektivet.
- Risk- och väsentlighetsbedömningarna bör i vissa fall utvecklas.
- Behov av en ökad verksamhet för frågor som rör etik och korruption.

Utifrån vår granskning är vår bedömning att de utvecklingsområden som berörts ovan gäller. Vi vill även peka på respektive bolagsstyrelsens ansvar. En löpande avrapportering under året av internkontrollfrågorna bör ske. Vidare är det viktigt att lyfta fram vilka brister som noterats och åtgärdsförslag för att hantera dessa.

Uppföljning av internkontroll Uppsala Stadshus

Uppsala Stadshus har utarbetat en internkontrollplan för sin egen verksamhet. Risker har identifierats och utvärderats och kontroller har genomförts. Rapportering till styrelsen ,av uppföljning enligt internkontrollplan 2012, gjordes vid styrelsemöte april 2013.



Uppföljning av policyer

Policy för hållbar utveckling har följts upp i samband med bokslut 2013.

Granskning av VD:s och styrelsens ansvarsutövande

Verksamhetsplan och dotterbolagens affärsplaner är behandlade av moderbolagets styrelse. Arbetsordning, vd-instruktion och rapportinstruktion finns fastställda för bolagen.

Systematisk och dokumenterad styrelseutvärdering sker hos vissa dotterbolag. Gemensam utvärderingsmodell saknas. Behovet att styrelseutvärdering tas upp i SKL's (Sveriges Kommuner och Landsting) principer för bolagsstyrning. Områden att utvärdera kan vara närvaro, arbetsformer, rapportering och kompetensbehov. Detta är ett område som kan arbetas in i kommunens ägarpolicy och som enligt vår bedömning bidrar till en förstärkt bolagsstyrning.

Årsredovisning

Årsredovisning har lästs mot bakgrund av vårt granskningsuppdrag. Vår bedömning är att den ger en informativ och strukturerad bild av koncernens verksamhet, ekonomi och bolagens måluppfyllelse vad gäller ägardirektiven.

I årsredovisningen under avsnittet Koncernöversikt beskrivs bolagsstyrningsfrågor när det gäller det kommunala bolagets särart. Vidare berörs risker och osäkerheter per verksamhetsområde. Arbetet med internkontroll kan lyftas fram tydligare i årsredovisningen alternativt i en separat bolagsstyrningsrapport. En vägledning i detta kan vara de noterade bolagens bolagsstyrningsrapportering och SKL's principer för bolagsstyrning.

Intressanta områden för bolagsstyrningsrapportering:

- Beskrivning av hur bolaget bedrivit verksamheten utifrån ändamål och befogenheter i bolagsordningen
- Beskrivning av styrelsearbetet och eventuell utvärdering.
- Intern kontroll, verksamhet och ekonomi
- Riskhantering
- Kommunikation med revisor och lekmannarevisor
- Principiella ärenden som lyfts till fullmäktige

Rapporteringen kan utgöra en viktig grund för Kommunstyrelsens ställningstagande i enlighet med den utökade uppsiktsplikt som följer av förändringar i kommunallagen.

Avstämning av principiella ärenden som förelagts kommunfullmäktige för ställningstagande

Följande ärenden har under 2013 förelagts kommunfullmäktige för ställningstagande:

- 2013-04-10 §8 Uppsalahems förvärv av 49% av Studentstaden.



- 2013-05-22 §15 och §16, ändring av bolagsordningar.

Övriga frågor

Ett behov finns att se över Uppsala kommuns ägarpolicy bl a mot bakgrund av förändringar i kommunallagen.

2014-04-02 / Pär Månsson

Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Uppsalahem AB

Verksamhetsbeskrivning

Verksamhetsbeskrivning enligt bolagsordningen: ” Bolaget skall förvärva, äga, förvalta, sälja fastigheter eller tomträtter och bygga bostäder, affärslägenheter och kollektiva anordningar inom eller med anknytning till Uppsala kommun samt bedriva härmed förenlig verksamhet.”

Enligt fastställda ägardirektiv skall bolaget:

- Bidra till att stärka kommunens utveckling genom att med hög kompetens äga, förvalta och bygga hyresfastigheter i Uppsala.
- Erbjudna kunderna det boende de vill ha i olika faser i livet.
- Bidra till att nya lägenheter tillkommer och att omvandling av lägenheter kan ske.
- Erbjudna, om kommunen begär det, upp till 5 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.
- Arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny energiteknik.
- Genom intentionsavtal med kommunstyrelsen i Uppsala kommun verka för att öka nyproduktionen av hyresbostäder i kommunen.

Granskningsområden 2013

Granskningen av Uppsalahem har genomförts enligt fastställd revisionsplanering.

Granskningen grundas på god revisionsbedömning och har omfattat följande delar:

- Genomförande av bolagsdag.
- Uppföljning av noteringar lekmannarevision föregående år.
- Bolagsordningars anpassning till förändringar i kommunallagen.
- Uppföljning av noteringar från granskning av korruption och oegentligheter.
- Granskning av VD:s och styrelsens ansvarsutövande.



- Bedömning av bolagens interna kontroll, riskanalyser, internkontrollplan, kontrollaktiviteter och rapportering.
- Uppföljning Lagen om Offentlig Upphandling (LOU), finns tydlighet i rutiner kring upphandlingar, hantering av ramavtal.
- Uppföljning av rutiner för bisysslor.
- Uppföljning av styrdokument mutor och gåvor.
- Uppföljning av ägardirektiv enligt IVE.
- Kommunfullmäktiges ställningstagande i principiella frågor.
- Samverkan inom kommunkoncernen

Bolagsdag

Under 2013 genomfördes en bolagsdag med följande inriktning:

- Styrning och ledning i ett koncernperspektiv.
- Styrelsens ansvar och uppgift med fokus på styrelsens kontrollfunktion.
- Etik och korruptionsfrågor med deltagande från Helena Sundén, generalsekreterare för Institutet mot mutor.
- Presentation av granskning av förskolans lokalkostnader.

Inbjudna var kommunledning, bolagsledningar och styrelser. Antalet deltagare uppgick till ca 50.

Bolagsdagen utgör ett forum för erfarenhetsutbyte kring bolagsfrågorna.

Uppföljning av noteringar från lekmanrevision föregående år

Inga väsentliga utestående noteringar kvarstår från föregående år.

Bolagsordningars anpassning till förändringar i kommunallagen

Från och med 1 januari 2013 har förändringar i kommunallagen införts beträffande, av kommun eller landsting hel- och delägda bolag. Förändringarna består av att det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten ska anges i bolagsordningen samt att det i bolagsordningen ska anges att fullmäktige ges möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas. Vidare har det införts en skärpning av reglerna beträffande kommunsstyrelsens uppsiktspflicht över bolagen.

Förändringar i bolagsordningar har föreslagits av kommunen. Uppsala kommunrevision har lämnat skriftliga synpunkter på föreslagna bolagsordningar.



Uppföljning av noteringar från granskning av korrupktion och oegentligheter

Åtterrapporering av kommunrevisionens insatser för att i förebyggande syfte begränsa risken för korrupktion och oegentligheter i kommunen har skett skriftligt till bolaget 2013-02-12. Vi har utifrån vår läsning av styrelsens protokoll ej kunnat avgöra om åtterrapporeringen behandlats av styrelsen.

Uppsalahems personal har deltagit i kommunrevisionens utbildningar inom området.

Etiska regler för umgänge med kunder och leverantörer finns fastställda av vd 2010-05-01.

Granskning av VD:s och styrelsens ansvarsutövande

Granskning har skett utifrån fastlagda dokument i form av arbetsordning för styrelsen, rapportinstruktion och VD instruktion samt läsning av styrelseprotokoll.

Delegationsordning/arbetsordning är fastställd, i bilaga återfinns rapportinstruktion och VD-instruktion. Dokumenten bedöms vara ändamålsenliga. Affärsplan är upprättad och behandlad av styrelsen.

Dokumenterad styrelseutvärdering har ej skett.

Bedömning av bolagets arbete med intern kontroll

Bedömning har skett av bolagets arbete med intern kontroll. Ansvaret för internkontroll omfattar riskanalyser, framtagande av internkontrollplan, utformning och genomförande av kontrollaktiviteter samt rapportering av genomförda kontroller.

Internkontrollplan har i likhet med tidigare år arbetats in i bolagets affärsplan. Internkontrollarbetet bedrivs inom ramen för COSO:s regelverk. Riskanalys finns framtagen och är dokumenterad. Uppföljning har rapporterats till styrelsen. Styrelsen har inte i protokoll dokumenterat några beslut om åtgärder med anledning av rapporteringen.

Inför 2014 har ett utvecklingsarbete bedrivits vad gäller metodik och angreppssätt i arbetet med intern kontroll. Arbetet inriktar sig på att i större utsträckning få delaktighet hos samtliga medarbetare.

Uppföljning upphandlingar

Rutiner finns etablerade för att säkerställa att bolagets upphandlingar sker enligt LOU. Bolaget är anslutet till kommunens ramavtalsdatabas.

Utredning har skett av jurist beträffande möjligheter att köpa och sälja inom koncernen Uppsalahem utan att genomföra upphandling enligt LOU. Detta ställer krav på kontroll och verksamhet. Kontrollkriteriet säkerställs genom att anpassa bolagsordningar till kommunallagens krav.



Uppföljning av rutiner för bisysslor

Rutin för hantering av bisysslor finns fastställd och dokumenterad (2013-04-01). För att dokumentera en bisyssla används speciell blankett som lämnas till personalavdelningen för arkivering. Varje bisyssla värderas för sig och ansvarig chef ska göra bedömning.

Uppföljning av styrdokument mutor och gåvor

Etiska regler för umgänge med kunder och leverantörer finns fastställd av vd 2010-05-01.

Uppföljning av ägardirektiv

Ägardirektiv finns fastställda i IVE-dokumentet. Vi bedömer att fungerande rutiner finns för avstämning och rapportering. Bolaget har redovisat en avstämning av ägardirektiven till moderbolaget. Redovisning sker även i bolagets årsredovisning. Ägardirektiven har enligt bedömningen uppnåtts. Bolagets avkastningskrav och princip för utdelning beslutas också av kommunfullmäktige. I samband med bokslutet har uppföljning skett av beslutad affärsplan i enlighet med uppdragslista.

Avstämning av principiella ärenden som förelagts fullmäktige för godkännande

Beslut om förvärv av 49 % av Studentstaden har överlämnats till kommunfullmäktige för ställningstagande.

Bolagets årsredovisning

Årsredovisningen har lästs mot bakgrund av vårt granskningsuppdrag. Vår bedömning är att den ger en informativ och strukturerad bild av bolagets verksamhet, ekonomi och måluppfyllelse.

2014-03-31 / Pär Månsson



Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Uppsala Kommuns Fastighetsaktiebolag

1. Granskning

PwC biträder bolagets utsedda lekmannarevisor. Lekmannarevisionen genomförs i enlighet med fastlagd verksamhetsplan. Granskningen av 2013 års verksamhet har främst inriktats mot följande områden; följsamhet till ägardirektiv, styrelsen och ledningens förvaltning av bolagen med särskilt fokus på intern kontroll och förebyggande arbete mot korruption. I granskningen har även ingått hur bolaget samverkar med andra bolag i koncernen samt hur ledningen säkerställer att bolaget bedriver en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. Granskningen har utförts genom intervjuer med VD, ekonomichef samt miljö- och kvalitetsansvarig, läsning av styrelseprotokoll och arbetsbeskrivningar för VD och styrelse samt granskning av upprättad internkontrollplan.

2. Verksamhetsbeskrivning

Verksamhetsbeskrivning enligt bolagsordningen: ”Bolaget ska, enligt de kommunalrättsliga principerna enligt 2 kap. och 8 kap. 3c§ kommunallagen, projektera, bygga, äga och förvalta centrumanläggningar samt bostäder. På verksamheten uppkommen vinst ska användas för nämnda syfte. Nämnda kommunalrättsliga principer utgör inget hinder för att verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer alt. på affärsmässiga grunder vid tillämpningen av 2§ lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag och 3 kap. 6 § lagen om vissa kommunala befogenheter.”

Bolagets bolagsordning har varit föremål för ändring. Syftet med att ändra lydelsen i bolagsordningen är att enligt kommunallagen måste det kommunala ändamålet framgå av bolagsordningen.

Bolaget leds av VD Ove Jansson.

3. Ägardirektiv

Ägardirektiv enligt IVE 2013-2016: ”Uppsala Kommuns Fastighets AB ska vara kommunens redskap för att bygga och förvalta lokaler och centrumanläggningar.

Bolaget ska erbjuda, om kommunen begär det, upp till 5 procent av nyuthyrningen per år till personer som av särskilda ekonomiska och/eller sociala skäl inte kan få en bostad på egen hand. (Nyuthyrning definieras som det antal lägenheter bolaget hyr ut per år).

Bolaget ska verka för värdeskapande samarbete med andra bolag inom stadshuskoncernen.

Bolaget ska strategiskt arbeta för att säkerställa en god omsättningshastighet på sina fastigheter och genom uppföljning, löpande för ägaren, redovisa sin omsättningsstrategi.

Bolaget ska arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpning av ny energiteknik.”



3.1 Ägarstyrning – åiterrapportering

Bolaget anser att man uppfyller ägardirektiven för år 2013.

Vi bedömer att den verksamhet som bedrivs väl följer ägardirektivet. Projektet med ombyggnaden av Gottsunda centrum pågår fortfarande, under året har Gottsunda marknad bla färdigställt med 15 flexibla försäljningsställen, uthyrning pågår av färdiga tomma lokaler samt att förhandlingar pågår om om- och utbyggnad av andra delar i anläggningen. Vidarutvecklingen av Storröta Centrum som förvärvades för tre år sedan har ännu inte kommit igång fullt ut. Likt de senaste åren har inte Uppsala Kommun begärt något nytt avtal om uthyrning till personer som själva inte kan få en bostad, anledning tros vara att bolagets bostadsbestånd minskar och att det finns en koncentration av dessa avtal i Gottsunda sedan tidigare.

Bolaget och VD har löpande kontakt med främst systerbolagen Industrihus och Uppsala Hem. Under året har upphandling gjorts tillsammans med Industrihus och med Uppsala Hem planerar man Storröta Centrum.

Vad gäller att säkerställa en god omsättningshastighet på fastigheterna är det ett nytt direktiv där bolaget ännu endast vänt in det i sin affärsplan på lång sikt.

Avkastningskravet kommer troligen att uppnås, marknadsvärdet på fastigheterna är där av avgörande betydelse för om bolaget ska nå kravet eller ej.

Ägardirektivet är utgångspunkten i bolagets affärsplan, affärsplanen är mer detaljerad än ägardirektivet framförlt med en omvärldsbeskrivning av handelsläget.

Enligt vår bedömning finns det i likhet med tidigare år ett starkt samband mellan bolagsordning, ägardirektiv och affärsplan.

4. Styrelse och VD's förvaltning

4.1 Intern kontroll

Bolaget har en fastställd internkontrollplan för år 2013, i sin struktur och innehåll följer den i huvudsak internkontrollreglementet som Uppsala kommun fastställt. Internkontrollplanen utgår från att den ska hjälpa styrelse och bolagsledning i arbete med att nå ägardirektiven för år 2013 och målen i affärsplanen. En risk och väsentlighetsanalys ligger till grund för planen, i 2013 årsplan har de 4 "största" riskområden valts ut/identifierats (utifrån en konsekvens och sannolikhetsmatris) och till varje risk har 2-4 processer identifierats hos bolaget som ska övervakas/kontrolleras. VD bär ansvaret för alla processer men en strategisk grupp med miljö- och kvalitetsansvarig som ledare gör uppföljningarna.

Vid granskningstillfället i december hade bolaget dokumenterat uppföljningen av kontrollerna för år 2013. Fyra av kontrollerna var dock ej genomförda. I samband med årsbokslutet har alla planerade åtgärder följts upp, fyra har ej genomförts pga resursbrist. De kontroller som kvalitetsansvarig bedömer att de måste jobba vidare med har flyttats över till planen för år 2014. Avrapportering av utfallet 2013 har gjorts till VD.

Jag bedömer att bolagets internkontrollplan är väl genomarbetad och tydligt dokumenterad.



4.2 Styrelsens arbete

Styrelsen har fastställt en arbetsordning för styrelsen(130320). Någon arbetsfördelning mellan styrelsens ledamöter finns inte. Däremot har vissa arbetsuppgifter delegerats till styrelsens ordförande. Styrelsen har även antagit en VD instruktion (130320) där det framgår vad och hur VD ska rapportera till styrelsen samt vilka befogenheter VD har gentemot styrelsen.

En mindre justering av styrelsens arbetsordning har gjorts under året, i enlighet med våra tidigare rekommendationer, avseende beslut om investeringar som ej är budgeterade.

Av arbetsordningen framgår att styrelsen ska ha 6 möten per år, max 2 får ersättas med en skriftlig avrapportering från VD. Under 2013 har 4 möten protokollförts och en skriftlig rapport skickats ut från VD.

En utvärdering av styrelsens arbete har genomförts tillsammans med Styrelse Akademien, utvärderingen är gedigen med 68 frågor. För en utomstående synes avrapporteringen sakna en bra sammanfattning samt tydliga områden att arbeta vidare med. Likaså framgår det ej heller tydligt av styrelseprotokollet vad styrelsen själva drar för några slutsatser från utvärderingen.

5. Arbete med att motverka korrupktion

Under våren 2012 gjorde bolaget en internrevision av leverantörsfakturor med syfte att förbättra bolagets kvalitet och internkontroll. Brister uppmärksammades och förslag på förbättringar togs fram. En uppföljning av leverantörsfakturorna har planerats in i januari/februari 2014, i samband med avgivande av denna rapport har inte arbetet färdigställts.

I övrigt anser bolaget att de försöker få in frågor om oegentligheter och korrupktion i det dagliga arbetet och VD informerar och upplyser övrig personal på personalmöten etc.

Bolaget har även tagit hjälp av en konsult för att följa upp avtalet vad gäller utbyggnaden av Gottsunda centrum för att säkerställa att alla väsentliga delar är uppfyllda och att det inte finns några stora okända risker med projektet (oseriösa underleverantörer, fusk jobb etc).

Frågor och etik och korrupktion kan även med fördel vara föremål för diskussion i styrelsen, enligt styrelseprotokollen har frågan inte varit uppe på bolagets styrelsemöten.

6 Övriga frågor

6.1 Effektiv och ändamålsenlig verksamhet

I samband med budgetarbetet jämför bolaget ofta olika nyckeltal framtagna av SABO för att se att de ligger rätt till. Någon annan dokumenterad och strukturerad uppföljning eller jämförelse med andra liknande bolag görs inte.

Vår bedömning är ändock att bolaget bedriver en effektiv och ändamålsenlig verksamhet. Bolaget bedriver den verksamhet som ägarna beslutat och bolagets organisation är liten.

6.2 Principiella frågor till kommunfullmäktige

Inga principiella frågor till kommunfullmäktige har lyfts under året.



6.3 Samverkan med andra bolag i kommunkoncernen

Styrelsen i Uppsala Parkerings AB har sedan flera år tillbaka valt att köpa alla administrativa tjänster av bolaget. Sedan många år tillbaka finns även ett bra utbyte mellan Industrihus, Fastighets AB och AB Uppsala Hem med främst informella avstämningar mellan VD arna. Även på ekonomichefsnivå förekommer mer informella avstämningar och utbyten.

Uppsala februari 2014

Maria Wigenfeldt
Auktoriserad revisor



Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Uppsala Kommuns Industrihus AB

1. Granskning

PwC biträder bolagets utsedda lekmannarevisor. Lekmannarevisionen genomförs i enlighet med fastlagd verksamhetsplan. Granskningen av 2013 års verksamhet har främst inriktats mot följande områden; följsamhet till ägardirektiv, styrelsen och ledningens förvaltning av bolagen med särskilt fokus på intern kontroll och förebyggande arbete mot korruption. I granskningen har även ingått hur bolaget samverkar med andra bolag i koncernen samt hur ledningen säkerställer att bolaget bedriver en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. Granskningen har utförts genom intervjuer med VD och administrativchef, läsning av styrelseprotokoll och arbetsbeskrivningar för VD och styrelse samt granskning av upprättad internkontrollplan.

2. Verksamhetsbeskrivning

Verksamhetsbeskrivning enligt bolagsordningen: "Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förvärva, äga, bebygga, förvalta samt bedriva handel med fast egendom inom Uppsala kommun, avsedda för hantverk, småindustri och offentliga förvaltningar samt att bedriva därmed förenlig utredningsverksamhet."

Bolagets bolagsordning har varit föremål för ändring. Ägaren har kommit med förslag men synpunkter har lämnats av bolaget, bla med avseende på vilka beslut som ska fattas av bolagets styrelse och vilka som ska fattas av ägarna. Den nya bolagsordningen är därför ej klar. Syftet med att ändra lydelsen i bolagsordningen är att enligt kommunallagen måste det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna framgå av bolagsordningen.

Bolaget leds av VD Ulf Häggbom.

3. Ägardirektiv

Ägardirektiv enligt IVE 2013-2016: "AB Uppsala Kommuns Industrihus ska 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.

Bolaget ska på ett effektivt sätt kunna erbjuda ändamålsenliga lokaler inom kommunen till konkurrenskraftiga priser.

Bolaget ska särskilt pröva lokaler för inkubatorverksamhet.

Bolaget ska verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.



Bolaget ska strategiskt arbeta för att säkerställa en god omsättningshastighet på sina fastigheter och genom uppföljning, löpande för ägaren redovisa sin omsättningsstrategi.

Bolaget ska arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpning av ny energiteknik.”

3.1 Ägarstyrning – återrapportering

Direktiven har ändrats något, de näringspolitiska uppdragen har ett större fokus och är fler än tidigare år. En större samstämmighet finns numer med bolagsordningen då ägardirektiven även anger att bolaget ska arbeta för en strategisk och god omsättningshastighet. Bolaget anser att ägardirektiven kommer att uppfyllas för år 2013.

Vi bedömer att den verksamhet som bedrivs väl följer ägardirektivet.

Ägardirektivet är utgångspunkten i bolagets affärsplan, affärsplanen är genomarbetad och mer detaljerad än ägardirektivet. Förutom en affärsplan för år 2013-2016 har bolaget förnyat den till år 2014-2017. Av affärsplanen för år 2013-2016 framgår tydligt vilka strategiska och operativa mål, kritiska framgångsfaktorer, nyckeltal och prioriterade aktiviteter som gäller år 2013. I affärsplanen för år 2014-2017 framgår detta inte tydligt. Inte i någon affärsplan finns det kommenterat hur bolaget ska strategiskt arbeta med en god omsättningshastighet på sina fastigheter.

Enligt vår bedömning finns det i likhet med tidigare år ett samband mellan bolagsordning, ägardirektiv och affärsplan.

4. Styrelse och VD's förvaltning

4.1 Intern kontroll

Bolaget har en fastställd internkontrollplan för år 2013, i sin struktur och innehåll följer den i huvudsak internkontrollreglementet som Uppsala kommun fastställt. Internkontrollplanen utgår från övergripande verksamhets processer och fortsätter sedan med administrativa processer.

Bolaget har haft för avsikt att under ett par år arbeta vidare med sin internkontrollplan efter de synpunkter som vi tidigare lämnat. Arbetet har påbörjats genom att en riskanalys av hela företaget verksamhet har gjorts samt att strukturen för hur riskerna ska graderas och klassificeras gjorts. Målet är även att internkontrollplanen ska bli en del av bolagets hela kvalitets- och säkerhetsarbete. Arbetet är ännu inte helt klart men målet är att 2014 års internkontrollplan ska ha den nya utformningen. Bolaget har gjort uppföljningen av den befintliga planen och den kommer att rapporteras i tid.

Bolaget rekommenderas att under 2014 göra klart sin riskanalys och säkerställa att de väsentligaste riskerna vävs in i bolagets internkontrollplan för år 2014.

4.2 Styrelsens arbete

Styrelsen har fastställt en arbetsordning för styrelsen(130531). Någon arbetsfördelning mellan styrelsens ledamöter finns inte. Däremot har vissa arbetsuppgifter delegerats till styrelsens ordförande. Styrelsen har även antagit en VD instruktion (130531) där det framgår vad och hur VD ska rapportera till styrelsen samt vilka befogenheter VD har gentemot styrelsen.



Styrelseprotokollen är mycket kortfattade och hänvisning görs till handlingar eller föredragningar. Merparten av alla ärenden är informationsärenden från VD eller administrativ chef. Av styrelsens arbetsordning framgår att minst 5 möten ska hållas årligen, vanligtvis hålls styrelsemöten månadsvis med undantag för sommar månaderna.

Under våren 2012 utförde styrelsen en utvärdering av styrelsearbetet likaså har en utvärdering gjorts under 2013. Ledamöterna tyckte utvärderingen var bra och har tagit till sig det som framkom.

5. Arbete med att motverka korrupktion

Under året har bolaget antagit en policy om bisysslor, vid de månatliga personalmötena anger VD att frågor om etik och moral tas upp. Vidare anger VD att samtliga medarbetare måste stämma av med honom innan de tackar ja till en inbjudan i tjänsten. Förutom att bolaget själva diskuterar och ökar medvetenheten om frågorna så är även entreprenörerna, bolagets leverantörer, mer medvetna om risken de kan utsätta tjänstemännen för enligt VD. Under slutet av 2013 och början av 2014 har bolagets fastighetsförvaltare deltagit i den utbildning kommunrevisionen hållit om korrupktion och oegentligheter. VD och administrativchef har sedan tidigare gått utbildningen.

Ett sätt att ytterligare tydliggöra bolagets ställningstagande är att ta in tydliga instruktioner till anställda i personalhandboken. Ett exempel som med fördel kan framgå av personalhandboken är att stämma av med ansvarig chef innan man deltar i ett "event" anordnat av en leverantör.

Frågor om etik och korrupktion kan även med fördel vara föremål för diskussion i styrelsen, enligt styrelseprotokollen har frågan inte varit uppe förutom genomgång av policyn för bisysslor.

6. Övriga frågor

6.1 Effektiv och ändamålsenlig verksamhet

Genom att alltid ha Uppsalas bästa för ögonen anser VD att bolaget bedriver en verksamhet som är bra för kommunen. Bolaget har sina egna nyckeltal som de följer varje år, tex nyckeltal för miljö och energi. Att jämföra nyckeltal som avser effektivitet och ändamålsenlighet anser VD inte går att göra då det lätt kan bli "äpplen och päron" som jämförs.

Vår bedömning är att bolaget bedriver en effektiv och ändamålsenlig verksamhet. Bolaget bedriver den verksamhet som ägarna beslutat, organisationen är liten och bolaget genererar årligen överskott som kommer kommunkoncernen till del.

6.2 Upphandlingar och LOU

Bolaget har ingen upphandlingspolicy och inte heller några egna fastlagda gränser när upphandling ska ske enligt LOU och när direkt upphandling kan göras. Enligt VD är det ej heller klarlagt att de har att följa LOU så som en kommun måste. De stora upphandlingarna görs dock enligt LOU med hjälp av bla kommunens upphandlare.



6.3 Principiella frågor till kommunfullmäktige

Inga principiella frågor till kommunfullmäktige har lyfts under året.

6.4 Samverkan med andra bolag i kommunkoncernen

I samband med kommunens bolagisering av fastigheter fick Industrihus i uppgift att administrera Förvaltningsfastighetsbolaget. Både Stadsteatern, Uppsala Konsert och Kongress och Sportfastigheter hyr lokaler av bolaget och upphandling av fastighetstjänster har under året gjorts tillsammans med Uppsala Kommuns Fastighets AB. Utöver detta har bolaget sedan tidigare har ett bra utbyte med Uppsala Kommuns Fastighets AB och AB Uppsala Hem vad gäller informella frågor och samarbeten.

Uppsala februari 2014

Maria Wigenfeldt
Auktoriserad revisor



Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Uppsala kommun Skolfastigheter AB

1. Granskning

PwC biträder bolagets utsedda lekmannarevisor. Lekmannarevisionen genomförs i enlighet med fastlagd verksamhetsplan. Granskningen av 2013 års verksamhet har främst inriktats mot följande områden; följsamhet till ägardirektiv, styrelsen och ledningens förvaltning av bolagen med särskilt fokus på intern kontroll och förebyggande arbete mot korruption. Hur har den första tiden som bolag fungerat, hur lång har bolaget kommit med underhållsplaner mm. I granskningen har även ingått hur bolaget samverkar med andra bolag i koncernen samt hur ledningen säkerställer att bolaget bedriver en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. Granskningen har utförts genom intervju med VD, styrelseordförande samt kvalitetsansvarig, läsning av styrelseprotokoll och arbetsbeskrivningar för VD och styrelse samt granskning av upprättad internkontrollplan.

2. Verksamhetsbeskrivning

Verksamhetsbeskrivning enligt bolagsordningen: "Bolaget ska, med tillämpning av de kommunalrättsliga principerna, tillhandahålla ändamålsenliga lokaler för skol- och barnomsorgsverksamhet inom Uppsala kommun samt därmed jämförlig verksamhet. Föremålen för bolagets verksamhet är 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 och därvid bidra till bästa möjliga nyttjande av den samlade fasta egendomen, tomträtter och lokaler som används av i alla de verksamheter som Uppsala kommun bedriver. Efter erhållande av Uppsala kommunfullmäktiges godkännande kan bolaget, för att främja ovan angivna ändamål, äga aktier eller andelar i andra företag."

Bolaget leds av VD Peter Andersson.

3. Ägardirektiv

Bolaget är nybildat och har endast funnits sedan februari 2013. I IVEn för 2013-2016 finns inte bolaget med. Bolaget har tolkat utifrån bolagsbildningsbeslut och IVE 2014-2017 att ägardirektivet är följande: " Bolaget ska vara kommunens redskap för att förvärva, avyttra, äga i egenregi bebygga och förvalta fast egendom och tomträtt för uthyrning av lokaler huvudsakligen till skol- och förskoleverksamhet inom Uppsala kommun samt därmed aktivt bidra till att förvalta skolfastigheter med en standard som matchar de pedagogiska kraven i skollagen och som uppfyller krav på en god utbildnings- och arbetsmiljö för elever och lärare.

Bolaget ska skapa bra organisatoriska och förvaltningsmässiga förutsättningar för en långsiktig förvaltning av skolfastigheterna. Bolaget ska verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag



inom stadshuskoncernen. Bolaget ska följa det generella lokalprogrammet för funktions- och kvalitetskrav för kommunala verksamhetslokaler.

Bolaget ska arbeta med energieffektivisering och systematisk stödjer tillämpningen av ny miljö- och energiteknik.”

Avkastningskravet, bolagets resultat före avskrivningar, finansnetto och skatt ska det första året uppgå till 40% av de totala hyrsintäkterna år 2014-2014. Avkastningskravet har dock i november 2013 sänkts till 30% för de två första åren.

3.1 Ägarstyrning- åiterrapportering

Bolaget bedömer att ägardirektiven kommer att uppfyllas för år 2013, även avkastningskravet kommer att nås efter sänkningen till 30%.

Vi bedömer att den verksamhet som bedrivs följer ägardirektivet.

Ägardirektivet är utgångspunkten i bolagets affärsplan, planen är genomarbetad och mer detaljerad än ägardirektivet. Bolaget och dess nuvarande ledning har i oktober fastställt en plan för år 2014-2017. I samband med uppstart av bolaget fastställdes en budget för år 2013 samt en plan för 2014-2017, denna har arbetats om då den nya ledningen var på plats.

Enligt vår bedömning finns det ett starkt samband mellan bolagsordning, ägardirektiv och affärsplan.

Till år 2014 torde ägardirektivet vara klart och tydligt kommunicerat då det finns med i Uppsala kommuns IVE för år 2014-2017.

4. Styrelse och VD's förvaltning

4.1 Den första tiden

När bolaget bildades fanns en inhyrd VD på 20 timmar/vecka. En utav styrelsens första arbetsuppgifter var att rekrytera en VD på heltid. Att bygga en organisation från början där man vet att arbetet de 4-5 första åren kommer att vara intensiva med stora investeringar för att sedan återgå till en mer normal nivå är inte enkel. Bolaget har övertagit 172 fastigheter men ej fått med teknisk data om fastigheterna i överlåtelsen. Den tekniska datainformation finns hos Teknik & Service som vägrat släppa den utan ett beslut i kommunfullmäktige. I samband med övertagandet av fastigheterna fick även bolaget med gamla avtal och ”surdegär” som snarast måste åtgärdas.

Då arbetet är omfattande har bolaget valt att anta en strategi där en affärsplan per fastighet ska göras för att slippa göra ”fel åtgärder”. Det som ska utföras ska vara rätt prioriterat. När bolaget får rådighet över den tekniska fastighetsinformationen inklusive underhållsplaner ska arbetet med affärsplanerna börjas. Under hösten 2013 har bolaget inlett en fysisk inventering av sina fastigheter. De underhållsplaner som finns sedan tidigare är delvis väldigt generella och kan endast användas till viss del. Undersökningar och åtgärder har gjorts för att kartlägga och avhjälpa ”sjuka hus”.

Min bedömning är att bolaget hanterat den första tiden på ett bra sätt med eftertänksamhet för att på längre sikt kunna ta sig an utmaningar på ett professionellt och effektivt sätt.



4.2 Intern kontroll

Bolaget har en fastställd internkontrollplan för år 2013, i sin struktur och innehåll följer den i huvudsak internkontrollreglementet som Uppsala kommun fastställt. Internkontrollplanen gjordes i samband med bolagets start av tjänstemän på kommunen. En ny internkontrollplan påbörjades i november, den nya planen är anpassad till bolagets verksamhet och tar fasta i de största riskerna som bolaget står inför. Det utkast som bolaget arbetat under en kort tid är bra och kommer att vara ett hjälpmedel för bolagets utveckling.

4.3 Styrelsens arbete

Styrelsen har fastställt en arbetsordning för styrelsen(130204). Någon arbetsfördelning mellan styrelsens ledamöter finns inte. Styrelsen har även antagit en VD-instruktion (130204) där det framgår vad och hur VD ska rapportera till styrelsen samt vilka befogenheter VD har gentemot styrelsen.

Arbetsordningen för styrelsen är föremål för omarbetning, punkter om sekretess, jäv och intressekonflikter ska tas med i den nya arbetsordningen.

Vår rekommendation är att det i VD-instruktionen tydligt framgår vilka beloppsgränser som gäller för VD beslut respektive styrelsebeslut. Det bör även framgå vilka omdisponeringar i budget VD får göra och inte. Bolaget står inför en period med stora investeringar varför det är än viktigare att besluts/beloppsgränserna är klarlagda och tydligt kommunicerade.

Styrelsen har genomgått en styrelseutbildning, antagit en årsplan för kommande möten inklusive fasta ärenden och processkartor för framtagande och utskick av handlingar inför möten har arbetats fram. En "balanslista" på beslut och ärenden som ska följas upp finns även som arbetsmaterial för styrelsen. Tanken med balanslistan är att styrelsen snabbt ska kunna se var ett ärende finns för handläggning eller beslut.

Arbetet i styrelsen torde ha varit utmanande under året, både bolaget och styrelsesammansättningen är ny. En utvärdering av styrelsens arbete är planerad till våren vilket vi även rekommenderar. En utvärdering av styrelsens arbete kan ge en ytterligare bra utgångspunkt för framtida arbete. Områden som är lämpliga att utvärdera är; närvaro, arbetsformer, rapportering och kompetensbehov.

5. Arbete med att motverka korrupktion

Delar av personalen har under hösten medverkat i kommunrevisionens utbildning om etik och korrupktion. I den personalhandbok som bolaget tagit fram finns punkter om intressekonflikt och bisysslor med. Ett riskområde som bolaget identifierat i sin nya internkontrollplan är LOU och ramavtal. Bolaget kommer under en 4-5 års period att göra stora investeringar varför frågor om upphandling och hur man agerar i leverantörskontakter för att undvika oegentligheter är mycket viktigt.

Vår rekommendation är att ta upp frågor kring oegentlighet och korrupktion på tex personalmöten så att alla anställda görs uppmärksamma på frågorna.

Frågor och etik och korrupktion kan även med fördel vara föremål för diskussion i styrelsen.



6 Övriga frågor

6.1 Effektiv och ändamålsenlig verksamhet

Bolaget har endast haft verksamhet i ett knappt år. Det är därför svårt att uttala sig om en effektiv och ändamålsenlig verksamhet bedrivs. Bolagets ledning ger dock bilden av att de genom en effektiv och ändamålsenlig byggprocess kan bygga mer effektivt än vad fastighetsägaren tidigare gjort. Ett bra samarbete med slutanvändaren och entreprenören leder ofta till ett bra slutresultat, både ekonomiskt och kvalitetsmässigt.

6.2 Principiella frågor till kommunfullmäktige

Inga principiella frågor förutom det som skrivs under 4.1, att få rådighet över teknisk data på fastigheterna, har lyfts till kommunfullmäktige under året.

6.3 Samverkan med andra bolag i kommunkoncernen

Som nystartat bolag har VD och ledning tagit hjälp av systerbolag vid framtagning av bland annat internkontrollplanen, personalhandboken, IT tjänster samt var bolaget i framtiden ska ha sitt kontor mm.

Uppsala februari 2014

Maria Wigenfeldt
Auktoriserad revisor



Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Uppsala kommun Förvaltningsfastigheter AB

1. Granskning

PwC biträder bolagets utsedda lekmannarevisor. Lekmannarevisionen genomförs i enlighet med fastlagd verksamhetsplan. Granskningen av 2013 års verksamhet har främst inriktats mot följande områden; följsamhet till ägardirektiv, styrelsen och ledningens förvaltning av bolagen med särskilt fokus på intern kontroll och förebyggande arbete mot korruption. Hur har den förta tiden som bolag fungerat, hur lång har bolaget kommit med underhållsplaner mm. I granskningen har även ingått hur bolaget samverkar med andra bolag i koncernen samt hur ledningen säkerställer att bolaget bedriver en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. Granskningen har utförts genom intervju med VD och ekonomichef, läsning av styrelseprotokoll och arbetsbeskrivningar för VD och styrelse samt granskning av upprättad internkontrollplan.

2. Verksamhetsbeskrivning

Verksamhetsbeskrivning enligt bolagsordningen: "Bolaget ska, med tillämpning av de kommunalrättsliga principerna, tillhandahålla ändamålsenliga lokaler för de olika verksamheter som Uppsala kommun bedriver samt därmed jämförlig verksamhet. Nämnda kommunalrättsliga principer utgör inget hinder för att verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder. Föremålet för bolagets verksamhet är att förvärva, avyttra, äga, i egen regi bebygga och förvalta fastigheter och tomträtt för uthyrning av lokaler huvudsakligen till de specialverksamheter som Uppsala kommun bedriver, med undantag för skol- och förskoleverksamhet samt fritids-, sport-, evenemangs- och rekreationsverksamhet, och därvid bidra till bästa möjliga nyttjande av den samlade fasta egendomen, tomträtter och lokaler som används av i alla de verksamheter som Uppsala kommun bedriver. Efter erhållande av Uppsala kommunfullmäktiges godkännande kan bolaget, för att främja ovan angivna ändamål, äga aktier eller andelar i andra företag."

Bolaget leds av VD Ulf Häggbom.

3. Ägardirektiv

Bolaget är nybildat och har endast funnits sedan februari 2013. I IVEn för 2013-2016 finns inte bolaget med. Bolaget har tolkat att ägardirektivet är följande utifrån bolagsbildningsbeslut samt IVE för 2014-2017: "Bolaget ska vara kommunens redskap för att förvärva, avyttra, äga i egenregi 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-, sport-, evenemangs- och rekreationsverksamhet, och därvid bidra till bästa möjliga nyttjande av den samlade fasta egendomen, tomträtter och lokaler som används i alla de verksamheter som Uppsala kommun bedriver.



Bolaget ska särskilt fokusera på att hitta rätt och lämplig förvaltningsform för var och en av de olikartade specialfastigheterna som ingår i beståndet..

Bolaget ska verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.

Bolaget ska systematisk stödja tillämpningen av ny miljö- och energiteknik. ”

Avkastningskravet, bolagets resultat före avskrivningar, finansnetto och skatt ska det första året uppgå till 25% av de totala hyrsintäkterna år 2014-2015 och 45% av totala hyresintäkter under 2016-2017.

3.1 Ägarstyrning- återrapportering

Bolaget bedömer att ”ägardirektiven” kommer att uppfyllas för år 2013, även avkastningskravet.

Vi bedömer att den verksamhet som bedrivs följer ägardirektivet.

Ägardirektivet är utgångspunkten i bolagets affärsplan, planen är genomarbetad och mer detaljerad än ägardirektivet. Affärsplanen utgår från ägardirektivet, nuläge, antaganden om framtiden och möjligheter till utveckling. En affärsidé samt kortsiktiga och långsiktiga mål finns i affärsplanen.

Enligt vår bedömning finns det ett starkt samband mellan bolagsordning, ägardirektiv och affärsplan.

Till år 2014 torde ägardirektivet vara klart och tydlig kommunicerat då det finns med i Uppsala kommuns IVE för år 2014-2017.

4. Styrelse och VD's förvaltning

4.1 Den första tiden

Bolaget har övertagit ett 20-tal fastigheter från Uppsala Kommun, däribland Stadshuset, Uppsala Konsert och kongress samt Walmstedska gården. Antalet fastigheter är förhållandevis få jämfört med övertaget av de två andra nybildade systerbolagen. Bolaget har gjort en affärsplan för varje fastighet med hjälp av konsult. De tekniska data som funnits om fastigheterna har bolaget lyckats få. Även de underhållsplaner som tidigare har funnits har plockats över till bolaget. Dessa har dock gjorts om till affärsplaner. Under kommande år ska Stadshuset renoveras och byggas ut, ett stort projekt som bolaget hoppas kunna genomföra på ett bra sätt genom en tydlig uppdragsgivare/motpart.

Under det första året har bolaget även omförhandlat hyran med Uppsala Konsert och kongress. Bolaget anser att det inte ska finnas några dolda subventioner utan det är politiken som ska fördela kommunens alla resurser och inte fastighetsägaren.

Det finns ingen anställd personal i bolaget utan allt hanteras av Industrihus personal.

Vår bedömning är att bolaget hanterat den första tiden på ett bra sätt.

4.1 Intern kontroll

Bolaget förvaltas av Industrihus, styrelsen och VD har fattat ett principbeslut om att allt gäller för båda bolagen även om de bara är systerbolag. Bolagen har samma styrelse och samma VD. Någon anställd personal har inte funnits i bolaget utan samtliga tjänster som behövts har köpts av Industrihus. Styrelse och VD har därför valt att inte upprätta några formella handlingar för Förvaltningsbolaget specifikt utan fattat ett generellt principbeslut om att Förvaltningsbolaget ska ingå i Industrihuskoncernens alla rutiner mm.



Bolaget har därför tex ingen egen internkontrollplan för år 2013 eller 2014. Av Industrihus internkontrollplan framgår dock inte att Förvaltningsbolaget omfattas. Vår rekommendation är dock att bolaget överväger att upprätta en egen internkontrollplan.

4.2 Styrelsens arbete

Styrelsen har vid styrelsemötet den 19 april 2013 beslutat om att de styrdokument som gäller för Industrihus även ska gälla för Förvaltningsbolaget. De styrdokument som nämns är attestinstruktion, VD- instruktion, rapporteringsinstruktion, styrelsens arbetsordning samt finanspolicy. Av Industrihus ovan nämnda dokument framgår dock inte att Förvaltningsbolaget omfattas. Vår rekommendation är att det tydliggörs, antingen att Förvaltningsbolaget antar egna dokument eller att det i Industrihus dokument tydligt framgår att Förvaltningsbolaget även omfattas.

Förvaltningsbolaget har dock en egen styrelse som har egna protokollförda möten. Protokoll nr 1-3 saknas dock hos bolaget.

5 Övriga frågor

5.1 Effektiv och ändamålsenlig verksamhet

Bolaget har endast haft verksamhet i ett knappt år. Det är därför svårt att uttala sig om en effektiv och ändamålsenlig verksamhet bedrivs. Bolagets ledning ger dock bilden av att de genom bra projektledning kan förvalta och bygga mer effektivt än vad fastighetsägaren tidigare gjort. Ett bra samarbete med slutanvändaren och entreprenören leder ofta till ett bra slutresultat, både ekonomiskt och kvalitetsmässigt.

5.2 Principiella frågor till kommunfullmäktige

Inga principiella frågor har lyfts till kommunfullmäktige under året.

5.3 Samverkan med andra bolag i kommunkoncernen

All administration av bolaget hanteras av systerbolaget Industrihus och samverkan med övriga bolag i koncernen sker tillsammans med Industrihus.

Uppsala februari 2014

Maria Wigenfeldt
Auktoriserad revisor



Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Uppsala kommun Sport- och rekreationsfastigheter AB

1. Granskning

PwC biträder bolagets utsedda lekmannarevisor. Lekmannarevisionen genomförs i enlighet med fastlagd verksamhetsplan. Granskningen av 2013 års verksamhet har främst inriktats mot följande områden; följsamhet till ägardirektiv, styrelsen och ledningens förvaltning av bolagen med särskilt fokus på intern kontroll och förebyggande arbete mot korruption. Hur har den förta tiden som bolag fungerat, hur lång har bolaget kommit med underhållsplaner mm. I granskningen har även ingått hur bolaget samverkar med andra bolag i koncernen samt hur ledningen säkerställer att bolaget bedriver en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. Granskningen har utförts genom intervju med VD, läsning av styrelseprotokoll och arbetsbeskrivningar för VD och styrelse samt granskning av upprättad internkontrollplan.

2. Verksamhetsbeskrivning

Verksamhetsbeskrivning enligt bolagsordningen: "Bolaget ska, med tillämpning av de kommunalrättsliga principerna, tillhandahålla ändamålsenliga lokaler och mark för de fritids-, sport-, evenemangs- och rekreationsverksamheter och anläggningar som bedrivs inom Uppsala kommun samt därmed jämförlig verksamhet. Nämda kommunalrättsliga principer utgör inget hinder för att verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder. Föremålet för bolagets verksamhet är att förvärva, avyttra, äga, i egen regi bebygga och förvalta fast egendom och tomträtt för uthyrning av lokaler och mark huvudsakligen för fritids-, sport-, evenemangs- och rekreationsverksamhet, och därvid bidra till bästa möjliga nyttjande av den samlade fasta egendomen, tomträtter och lokaler som används av i alla de verksamheter som Uppsala kommun bedriver. Efter erhållande av Uppsala kommunfullmäktiges godkännande kan bolaget, för att främja ovan angivna ändamål, äga aktier eller andelar i andra företag."

Bolaget leds av VD Eva Sterte.

3. Ägardirektiv

Bolaget är nybildat och har endast funnits sedan februari 2013. I IVEn för 2013-2016 finns inte bolaget med. Bolaget har utifrån bolagsbildningsbeslut samt IVE 2014-2017 tolkat att ägardirektivet är följande: " Bolaget ska vara kommunens redskap för att förvärva, avyttra, äga i egenregi bebygga och förvalta fast egendom och tomträtt för uthyrning av lokaler och mark för huvudsakligen fritids-, sport-, evenemangs- och rekreationsverksamhet, och därvid bidra till bästa möjliga nyttjande av den samlade faste egendomen, tomträtter och lokaler som används i alla de verksamheter som Uppsala kommun bedriver.



Bolaget ska särskilt 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.

Bolaget ska vid uthyrning inom kommunen tillämpa det system för internförhyrning som beslutades av Uppsala kommun. Gällande hyresnivåer ska vara oförändrade under 2013.

Bolaget ska verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.

Bolaget ska systematisk stödja tillämpningen av ny energiteknik. ”

Avkastningskravet, bolagets resultat före avskrivningar, finansnetto och skatt ska det första året uppgå till 35% av de totala hyrsintäkterna år 2014-2017. Avkastningskravet har dock i november 2013 sänkts till 28% för år 2014 och 31% för 2015-2017.

3.1 Ägarstyrning- återrapportering

Bolaget bedömer att ägardirektiven kommer att uppfyllas för år 2013. Dock kommer inte avkastningskravet att nås.

Vi bedömer att den verksamhet som bedrivs följer ägardirektivet.

Ägardirektivet är utgångspunkten i bolagets affärsplan, planen är genomarbetad och mer detaljerad än ägardirektivet. Bolaget och dess nuvarande ledning har i oktober fastställt en plan för år 2014-2017.

Enligt vår bedömning finns det ett starkt samband mellan bolagsordning, ägardirektiv och affärsplan.

Till år 2014 torde ägardirektivet vara klart och tydligt kommunicerat då det finns med i Uppsala kommuns IVE för år 2014-2017.

4. Styrelse och VD's förvaltning

4.1 Den första tiden

När bolaget bildades fanns ingen VD varför ett utav styrelsens första arbetsuppgifter var att rekrytera en. Bolaget har övertagit ett 80-tal fastigheter från Uppsala Kommun, generellt sett är underhållet eftersatt. Vid granskningstillfället i december var ännu inte alla fastighetsregleringar klara. Den tekniska data som finns på fastigheterna följde inte med i bolagsbildningen. När bolaget behövt tekniska uppgifter om fastigheterna har de fått begära ut dem av bla Teknik och Service. Bolaget anger att samarbetet varit bra, när de behövt en uppgift har de fått den. De underhållsplaner som funnits är generella och utgår från schabloner. Sällan har verkligheten överensstämmt med dessa underhållsplaner. Bolaget har istället inledningsvis fysiskt inventerat alla övertagna fastigheter. I samband med inventeringen har man översiktligt tittat på underhållsbehovet samt verifierat att de byggnader som man övertagit faktiskt finns. I samband med inventeringen uppmärksammades att tex vissa byggnader var rivna.

När bolaget fått rådighet över fastigheternas tekniska data ska de upprätta egna underhållsplaner. På de stora objekten ska 3-årsplaner arbetas fram så att bättre upphandlingar kan göras. VD anser att för att få bättre effektivitet och utnyttjande av resurser behövs ett långsiktigt arbete och planering inte minst från beställaren. Snabba beslut och projekt är sällan de mest effektiva och ekonomiska.

Vår bedömning är att bolaget hanterat den första tiden på ett bra sätt med eftertänksamhet för att på längre sikt kunna ta sig an utmaningar på ett professionellt och effektivt sätt.

4.2 Intern kontroll

Bolaget har en fastställd internkontrollplan för år 2013, i sin struktur och innehåll följer den i huvudsak internkontrollreglementet som Uppsala kommun fastställt. Internkontrollplanen gjordes i samband med bolagets start av tjänstemän på kommunen. En ny internkontrollplan påbörjades i november, den nya planen är anpassad till bolagets verksamhet och tar fasta i de största riskerna som bolaget står inför. Internkontrollplanen är omfattande med många risker och kontroller. I början av 2014 har bolaget gjort en risk- och sårbarhetsanalys, och med stöd av den en ny internkontrollplan för år 2014. Till den nya planen finns dokumentation kring riskerna, sannolikheten för att de inträffar och vad konsekvensen kan bli.

4.3 Styrelsens arbete

Styrelsen har fastställt en arbetsordning för styrelsen(130206). Någon arbetsfördelning mellan styrelsens ledamöter finns inte. Styrelsen har även antagit en VD-instruktion (130206) där det framgår vad och hur VD ska rapportera till styrelsen samt vilka befogenheter VD har gentemot styrelsen.

Utöver arbetsordningen och VD instruktionen finns en attestinstruktion och tillägg till attestinstruktion. Av tillägget framgår vilka beloppsramar VD måste förhålla sig till innan styrelsebestlut krävs. Ett alternativ för att tydliggöra VD instruktionen är att lägga in beloppsgränserna i instruktionen och arbetsordningen.

Styrelsen har genomgått en styrelseutbildning under året. Av styrelseprotokollen framgår att ledamöterna har politiska förmöten samt begär att ha partipolitiska aktiviteter som en del av styrelseuppdraget. Vår uppfattning är att som styrelseledamot i ett kommunaltbolag ska partipolitiken läggas utanför styrelserummet. Så som ledamot i ett bolag ska man arbeta för bolagets bästa och inte partiets bästa. Detta är den mest väsentliga skillnaden jämfört med att sitta som ledamot i en kommunal nämnd.

Bolagets styrelseprotokoll är kortfattade med en beslutsmening. Den mall som används avser nämnder i Uppsala kommun. Uppsala Kommuns logotyp är mycket framträdande, den bör bytas ut mot bolagets egen logotyp, styrelseprotokoll behöver inte anslås varför även den texten bör tas bort. Vår rekommendation är att mallen för protokoll byts ut till en som avser bolaget.

Arbetet i styrelsen torde ha varit utmanande under året, både bolaget och styrelsesammansättningen är ny. En utvärdering av styrelsens arbete är planerad till våren vilket vi även rekommenderar. En utvärdering av styrelsens arbete kan ge en ytterligare bra utgångspunkt för framtida arbete. Områden som är lämpliga att utvärdera är; närvaro, arbetsformer, rapportering och kompetensbehov.

5. Arbete med att motverka korrupktion

VD har under hösten medverkat i kommunrevisionens utbildning om etik och korrupktion. I den personalhandbok som bolaget tagit fram finns punkter om muta, jäv och bestickning samt bisysslor med.

Antalet anställda i bolaget är ännu mycket få men vår rekommendation är att ta upp frågor kring oegentlighet och korrupktion på tex personalmöten så att alla anställda görs uppmärksamma på frågorna. Bolaget står inför en period med stora investeringar varför frågan är mycket aktuell.



Frågor och etik och korruption kan även med fördel vara föremål för diskussion i styrelsen.

6 Övriga frågor

6.1 Effektiv och ändamålsenlig verksamhet

Bolaget har endast haft verksamhet i ett knappt år. Det är därför svårt att uttala sig om en effektiv och ändamålsenlig verksamhet bedrivs. Bolagets ledning ger dock bilden av att de genom bra projektledning kan förvalta och bygga mer effektivt än vad fastighetsägaren tidigare gjort. Ett bra samarbete med slutanvändaren och entreprenören leder ofta till ett bra slutresultat, både ekonomiskt och kvalitetsmässigt. Bolaget har även inlett arbetet med att se över hur tex sporthallarna utnyttjas och om det inte går att utnyttja dem hela året men för andra verksamheter än de som hyr dem i dag.

6.2 Principiella frågor till kommunfullmäktige

Inga principiella frågor förutom sänkt avkastningskrav har lyfts till kommunfullmäktige under året.

6.3 Samverkan med andra bolag i kommunkoncernen

Som nystartat bolag har VD tagit hjälp av systerbolag för bland annat bokföring, administration och IT tjänster. Bolaget hyr även lokaler av Industrihus och har under uppstartsperioden haft både formella och informella avstämningar med VDarna i de två övriga nystartade bolagen. Fyrishov och Destination Uppsala har under uppstartsåret även visat att de gärna vill samarbeta med bolaget i framtiden.

Uppsala februari 2014

Maria Wigenfeldt
Auktoriserad revisor



Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Fyrishov AB

Granskningens inriktning och omfattning

PwC har biträtt lekmannarevisorerna i deras granskning av Fyrishov AB. Granskningen har utförts i enlighet med antagen verksamhetsplan och god revisionssed. Granskningen av 2013 års verksamhet har främst inriktats mot följande områden; följsamhet till ägardirektiv, styrelsen och VD:s förvaltning av bolaget och granskning av internkontroll planer enligt Uppsala kommuns interkontroll reglemente. Granskningen har utförts genom intervju med VD och administrativ chef och granskning av styrelseprotokoll, affärsplan, övriga styrande dokument samt granskning av upprättad internkontrollplan.

Ägarstyrning – återrapportering

Bolagsordning

Verksamhetsbeskrivning enligt bolagsordningen lyder; "Fyrishov skall tillhandahålla en arena för folkhälsa, idrott och evenemang. Arenan skall som besöksattraktion och mötesplats stärka den positiva bilden av Uppsala som bostadsort, turistmål och som en attraktiv stad för lokalisering av företag. Bolaget skall ansvara för driften av verksamheten. Bolaget skall äga och förvalta samtliga fastigheter inom Fyrishovsanläggningen."

Från och med 1 januari 2013 har förändringar i kommunallagen införts beträffande, av kommun eller landsting hel- och delägda bolag. Förändringarna består av att det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten ska anges i bolagsordningen. Vidare har det införts en skärpning av reglerna beträffande kommun/landstingsstyrelsens uppsiktspflicht över bolagen. Juristenheten inom Uppsala kommun har med anledning av förändringarna tagit fram förslag till nya bolagsordningar vilka stämts av med berörda bolag. Fyrishov AB planerar att besluta om den nya bolagsordningen på ordinarie bolagsstämma 2014.

Ägardirektiv

Ägardirektiv enligt IVE 2013-2016 lyder:

"Fyrishov AB ska tillhandahålla en arena för fritid, idrott, bad och evenemang med syfte att bidra till en ökad folkhälsa. Arenan och badet ska som besöksattraktion stärka den positiva bilden av Uppsala som bostadsort, besöksmål och som en attraktiv stad för lokalisering av företag. Bolaget ska ansvara för driften av verksamheten i Fyrishovsanläggningen och efter uppdrag Gottsundabadet i Uppsala kommun och svara för bad, sport och rekreation samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska därutöver äga och förvalta samtliga fastigheter inom Fyrishovsanläggningen samt planera för utbyggnader som krävs för verksamhetens bedrivande. Bolaget ska samverka med andra aktörer inom besöksnäringen, och särskilt inom Uppsala Stadshuskoncernen, för att stärka Uppsala som besöksmål och uppnå samordningsvinster. Bolaget ska verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag



inom stadshuskoncernen. Bolaget ska arbeta med energieffektivisering och systematiskt stödja tillämpningen av ny energiteknik.”

Följsamhet till ägardirektiven

Affärsplanen för 2013 inleds med att återge ägardirektiven vilka ligger till grund för bolagets affärsidé, kortsiktiga och långsiktiga mål. Bolagets affärsidé är: ”Fyrishov AB skall uppnå internationell standard på service och kvalitet i hela verksamheten på ett kostnadseffektivt sätt.” De kortsiktiga målen i affärsplanen är sammanfattningsvis:

- Ökad försäljning och effektivitet
- Utveckla varumärket och skapa en ny varumärkesplattform
- Färdigställande av Multihall och planerat underhåll
- Ny strategisk miljöplan med tydligt satta miljömål
- Revidering och nytt uppdragsavtal
- Nya regler för fastighetsavskrivningar (komponentavskrivningar) som väsentligt kan påverka den ekonomiska planeringen
- Organisationsutveckling med anledning av bolagets tillväxt

Affärsplanen innehåller förutom målformuleringar även en omvärldsanalys, antaganden om framtiden, risker och osäkerhetsfaktorer. Vi bedömer att uppställda korta och långa mål i affärsplanen överensstämmer med ägardirektiven. I likhet med tidigare år bedömer vi att målen skulle kunna göras mer kvantifierbara och därmed lättare att mäta. I enlighet med bokslutsanvisningarna görs en avrapportering av utförd verksamhet i förhållande till ägardirektiven i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen för 2013. Bolaget gör bedömningen att ägardirektiven har följts och att de mål som satts upp för verksamheten har uppnåtts. Av avrapporteringen framgår att bolaget arbetat aktivt med att följa ägardirektiven och att uppnå målen i affärsplanen men det är inte möjligt att bedöma graden av måluppfyllelse mot bakgrund av att målen inte kvantifierats.

I likhet med föregående år har arbetet med att få tillstånd ett nytt uppdragsavtal med ansvarig nämnd haft hög prioritet. Nuvarande uppdragsavtal upphör, efter sex månaders förlängning, att gälla den 30 juni 2014. Osäkerheten om uppdragsavtalet har också tagits upp som en av de främsta verksamhetsriskerna i interkontrollplanen. Inom ramen för denna granskning har det inte varit möjligt att närmare utreda varför frågan om uppdragsavtalet inte heller i år har fått sin lösning. Uppräkningen av uppdragsersättningen har varit obetydlig de senaste åren vilket medfört en allt större del av intäkterna avgiftsfinansieras av allmänheten. Om ersättningen från kommunen inte baseras på marknadsmässiga villkor är vår uppfattning att det finns en risk för uttagsbeskattning. Dessutom kan detta utgöra en s.k. värdeöverföring i aktiebolagslagens mening varvid bestämmelserna om utdelning måste beaktas. Bolagets ledning efterfrågar ett övergripande måldokument i form av ett idrotts- och fritidspolitiskt program. Nuvarande förutsättningar för verksamheten bedöms vara alltför oklara.

Av IVE för 2013-2015 framgår att även Uppsala kommuns dotterbolag skall följa de policys kommunfullmäktige beslutat. Särskilt framhålls policyn en hållbar utveckling och policyn för personal, ledarskap, policy för nationella minoriteter och arbetsmiljö. Bolaget har följt upp och avrapporterat det arbete som utförts för var och en av policyerna. Vår bedömning är att bolaget aktivt arbetat med policyerna och följer dem.



Styrelse och VD:s förvaltning

Intern kontroll

Bolaget har upprättat och fastställt en internkontrollplan för 2013. Den följer i huvudsak intern kontrollreglementet som Uppsala kommun fastställt. Internkontrollplanen utgår från övergripande verksamhets processer och fortsätter sedan med administrativa processer. I internkontrollplanen har tagits in en riskutvärdering för olika processer i bolaget samt vilka åtgärder som skall utföras för att hantera riskerna. Vi bedömer att identifierade risker och utförda kontrollaktiviteter är relevanta och ändamålsenliga. Av avrapporteringen framgår dock inte vilka kontrollåtgärder som utförts och vilka eventuella brister som framkommit.

Styrelsens arbete

Vi har läst styrelseprotokollen för 2013 och tagit del av övriga dokument som berör styrelse och VD's förvaltning av bolaget. Styrelsen har fastställt en arbetsordning. Styrelsen har även antagit en VD instruktion där det framgår vad och hur VD ska rapportera till styrelsen samt vilka befogenheter VD har i förhållande till styrelsen.

Vi bedömer sammantaget att bolaget bedriver en effektiv och ändamålsenlig verksamhet.

Uppsala kommuns arbete med korruption och oegentligheter

Fyrishov har aktivt medverkat i Uppsala kommuns arbete mot korruption och oegentligheter genom att delta i olika aktiviteter som t.ex. utbildningsaktiviteter mm. För personalen har detta medfört en ökat medvetenhet om dessa frågor och en tydlig attitydförändring i relationerna med externa samarbetspartners.

Kartläggning av bisysslor

Under 2013 har en kartläggning gjorts av vilka bisysslor styrelseledamöter, VD och ledande tjänstemän har. Resultatet från kartläggningen är att det inte framkommit några bisysslor som skulle kunna innebära jäv eller andra risker för den verksamhet bolaget bedriver.

Peter Alm/2014-02-20



Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Uppsala Stadsteater AB

1. Granskning

PwC biträder bolagets utsedda lekmannarevisorer. Lekmannarevisionen genomförs i enlighet med fastlagd verksamhetsplan. Granskningen av 2013 års verksamhet har främst inriktats mot följande områden; följsamhet till ägardirektiv, styrelsen och ledningens förvaltning av bolagen med särskilt fokus på intern kontroll och förebyggande arbete mot korruption. I granskningen har även ingått hur bolaget samverkar med andra bolag i koncernen samt hur ledningen säkerställer att bolaget bedriver en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. Granskningen har utförts genom intervju med administrativ chef, läsning av styrelseprotokoll och arbetsbeskrivningar för VD och styrelse samt granskning av upprättad internkontrollplan.

2. Verksamhetsbeskrivning

Verksamhetsbeskrivning enligt bolagsordningen: "Bolaget har till föremål för sin verksamhet att med egen ensemble och på annat sätt bedriva konstnärlig teaterverksamhet och därmed förenlig verksamhet, huvudsakligen i Uppsala."

Bolagets bolagsordning har varit föremål för ändring. Ägaren har kommit med förslag men synpunkter har lämnats av främst systerbolagen, bla med avseende på vilka beslut som ska fattas av bolagets styrelse och vilka som ska fattas av ägarna. Den nya bolagsordningen är därför ej klar. Syftet med att ändra lydelsen i bolagsordningen är att enligt kommunallagen måste det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna framgå av bolagsordningen.

Bolaget leds av VD Linus Tunström.

3. Ägardirektiv

Ägardirektiv enligt IVE 2013-2016: "AB Uppsala Stadsteater ska genom sin konstnärliga verksamhet bidra till en utveckling av kulturlivet i Uppsala. Stadsteatern ska som mötesplats stärka den positiva bilden av Uppsala som en attraktiv stad och därmed bidra till att stärka besöksnäringen. Bolaget ska tillhandahålla en arena för gästspel och andra aktiviteter. Bolaget ska samverka med andra kulturinstitutioner och besöksmål, särskilt inom Uppsala stadshuskoncern, för att stärka kulturlivet och uppnå samordningsvinster. Bolaget ska verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen."

3.1 Ägarstyrning- återrapportering

Bolaget anser att ägardirektiven uppfylls för år 2013. Antalet sålda biljetter och besökare ligger kvar på en hög nivå. Repertoaren har varit framgångsrik och väl mottagen av både publik och media. Repertoaren har en bredd med fler internationella gästspel, "dansfik", ett större projekt mot barn och ungdomar i länet samt ett samarbete med Fyrishov och Destination Uppsala där teaterkonserten "Come together" ska spelas under våren 2014 i Fyrishov. Förutom samarbete med systerbolag uppger bolaget att de har ett bra samspel med Kulturkontoret. Även de finansiella målen i form av avkastningskravet kommer att uppnås.

Vi bedömer att den verksamhet som bedrivs väl följer ägardirektiven.

Ägardirektiven är utgångspunkten i bolagets verksamhetsplan, planen är genomarbetad och mer detaljerad än ägardirektiven. I verksamhetsplanen för år 2013 finns delvis uppföljning för år 2012, allmänt om teaterns förutsättningar, budget, direktiv, målnöjdhetsplan, nuläge, framtid, affärsidé, korta samt långa budgetmål.

Enligt vår bedömning finns det i likhet med tidigare år ett starkt samband mellan bolagsordning, ägardirektiven och verksamhetsplan.

För att bryta ner ägardirektiven i mer mätbara och uppföljningsbara delar har bolaget utgått från fyra målbilder.

- Konstnärligt mål
- Image mål
- Publik mål
- Intäkts mål

Under 2013 har bolaget arbetat fram verksamhetsplanen för år 2014, även den är välarbetad och har sin utgångspunkt i ägardirektiven.

3.2 Administrativa projekt

Utöver verksamhetsplanen som avser hela bolaget har alla teaterns avdelningar byggt upp avdelningsmål utifrån de fyra målbilderna. Administrations- och kommunikationsavdelningen har i sina avdelningsmål tagit fram en plan över sitt arbete för att skapa förutsättningar för teaterproduktioner genom fungerande infrastruktur, ekonomi, fastighet, IT och administrativ service. Planen innehåller mål, strategier, aktiviteter, tidsmål, hur de ska mätas samt om målen uppnåtts. Alla mål är knutna till bolagets fyra målbilder. Under året har administrationen arbetat fram en dynamisk prissättningsmodell (olika priser på var man sitter i salongen), ett CRM system för mer aktiv service och försäljning, en bättre serverstruktur för att bättre ha kontroll över behörigheter, gjort publikundersökningar samt gjort en översyn av produktionsprocessen. Tanken är att bolagets mål ska brytas ned på avdelning och individnivå. Även i dessa mål finns det en tydlig koppling för att kunna nå ägarens direktiv och avkastningsmål.

4. Styrelse och VD's förvaltning

4.1 Intern kontroll

Bolaget har en fastställd internkontrollplan för år 2013, i sin struktur och innehåll följer den i huvudsak internkontrollreglementet som Uppsala kommun fastställt. Internkontrollplanen har



uppdaterats något under 2013. Dokumenterad uppföljning har gjorts av alla kontroller, en skriftlig sammanställning har gjorts. Åtgärder har gjorts för att minska risker, tex har risken för svag IT säkerhet minskat genom omstrukturering och utbyte av servrar under året.

Internkontrollplanen har även inför år 2014 uppdaterats, risker har tagits bort och en del har lagts till. En matris som visar processerna i förhållande till varandra utifrån väsentlighet och risk har upprättats.

Jag bedömer att bolaget årligen utvärderar sin kontrollplan samt i god tid följer upp och avrapporterar sina kontroller. Internkontrollplanen är fortfarande omfattande med många risker och kontroller, en verbal beskrivning rekommenderas över varför riskerna finns.

4.2 Styrelsens arbete

Styrelsen har fastställt en arbetsordning för styrelsen(131021). Någon arbetsfördelning mellan styrelsens ledamöter finns inte. Däremot har vissa arbetsuppgifter delegerats till styrelsens ordförande. Styrelsen har även antagit en VD-instruktion (131021) där det framgår vad och hur VD ska rapportera till styrelsen samt vilka befogenheter VD har gentemot styrelsen. Tillskillnad mot gängse VD-instruktioner i koncernen har Stadsteaterns VD möjlighet att ha bisyssla. Rapportering och avstämning om bisyssla ska göras med ordförande som i sin tur ska rapportera till styrelsen.

Styrelsen har på decembermötet fattat beslut om att göra en styrelseutvärdering. Två ledamöter har fått i uppgift att se över vilka frågor som ska ställas. Avrapportering av utvärderingen ska göras i februari 2014.

5. Arbete med att motverka korrupktion

Under året har bolaget antagit en policy avseende korrupktion och oegentligheter. Policyn omfattar 1) Leverantörskontakter, när offert och upphandling ska användas. Hur anställda ska gå tillväga vid inbjudningar och gåvor från leverantörer samt frågor kring attest av leverantörsfakturor. 2) Bisysslor samt 3) hur anställda ska gå tillväga vid misstanke om oegentligheter. Utöver framtagande av policyn har bolaget under året informerat på personalmöte om oegentligheter och korrupktion, kartlagt bisysslor i ledningsgruppen och gjort en plan för insamling av bisysslor för övriga anställda.

I bolagets internkontrollplan för år 2013 finns även korrupktion och oegentligheter med som en risk.

Frågor och etik och korrupktion kan även med fördel vara föremål för diskussion i styrelsen, enligt styrelseprotokollen har frågan inte varit uppe på bolagets styrelsemöten.

6 Övriga frågor

6.1 Effektiv och ändamålsenlig verksamhet

Idag är det enligt bolaget mycket svårt att jämföra olika teatrarar finansiella siffror med varandras för att se om effektiv verksamhet bedrivs. Hyresnivåer, lönebidrag och koncernbidrag är några exempel på faktorer som gör att jämförelser blir missvisande.



Bolaget anser att de idag bedriver en effektiv verksamhet, baserat på produktionsmängd och produktionernas omfattning i förhållande till antalet anställda. Bolaget gör år 2013 fler föreställningar än året innan. Där till är ökningen av egna intäkter procentuellt sett högre än kostnadsökningen. Inför 2014 ser bolaget, med stöd från den genomförda publikundersökningen, över möjligheten att spela på söndagar.

6.2 Upphandling och LOU

Om ett inköp överstiger 287.000 kr ska bolaget enligt sin policy göra en upphandling. Under året har upphandling av scenbelysning påbörjats. Bolaget har vid denna upphandling tagit hjälp av kommunens inköpare för att upphandlingen ska gå korrekt till.

6.3 Principiella frågor till kommunfullmäktige

Inga principiella frågor har lyfts till kommunfullmäktige under året.

6.4 Samverkan med andra bolag i kommunkoncernen

Förutom de träffar Stadsteatern har tillsammans med Destination Uppsala, Fyrishov och Konsert och Kongress i samverkansgruppen för kommunens besöksbolag har bolaget under 2013 tillsammans med Fyrishov och Destination Uppsala planerat och gjort klart för uppsättningen "Come Togheter" våren 2014. Föreställningen är en dansk produktion som gör sitt enda Sverige framträdande i Uppsala, Fyrishov.

Uppsala februari 2014

Maria Wigenfeldt
Auktoriserad revisor



Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Uppsala Konsert & Kongress AB

Granskningens inriktning och omfattning

PwC har biträtt lekmannarevisorerna i deras granskning av Uppsala Konsert och Kongress AB (UKK). Granskningen har utförts i enlighet med antagen verksamhetsplan och god revisionssed. Granskningen av 2013 års verksamhet har främst inriktats mot följande områden; följsamhet till ägardirektiv, styrelsen och VD:s förvaltning av bolaget och granskning av internkontrollplaner enligt Uppsala kommuns interkontroll reglemente. Granskningen har utförts genom intervju med VD och ekonomichef och granskning av styrelseprotokoll, affärsplan, övriga styrande dokument samt granskning av upprättad internkontrollplan.

Ägarstyrning - återrapportering

Bolagsordning

Verksamhetsbeskrivning enligt bolagsordningen lyder;

”Bolagets ändamål är att ansvara för verksamheten i Uppsala kommuns konsert- och kongresshus i kvarteret Gerd och att bedriva därmed förenlig verksamhet”.

Från och med 1 januari 2013 har förändringar i kommunallagen införts beträffande, av kommun eller landsting hel- och delägda bolag. Förändringarna består av att det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten ska anges i bolagsordningen. Vidare har det införts en skärpning av reglerna beträffande kommun/landstingsstyrelsens uppsiktspflicht över bolagen. Juristenheten inom Uppsala kommun har med anledning av förändringarna tagit fram förslag till nya bolagsordningar vilka stämts av med berörda bolag. UKK planerar att besluta om den nya bolagsordningen på ordinarie bolagsstämma 2014.

Ägardirektiv

Ägardirektiv enligt IVE 2012-2015 lyder:

”Uppsala Konsert & Kongress AB ska tillhandahålla en mötesplats för musik och för alla grupper i kommunen.

Bolaget ska 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.

Bolaget ska genom konserter och möten stärka bilden av Uppsala som en attraktiv stad.



Bolaget ska samverka med andra aktörer inom kulturlivet och besöksnäringen för att stärka respektive område och uppnå samordningsvinster.

Bolaget ska pröva entreprenad på hela eller delar av verksamheten. Bolaget ska verka för värdeskapande samarbeten med andra bolag inom stadshuskoncernen.”

På kommunfullmäktige den 9 december 2013 beslutades att justera ägardirektiv och avkastningskrav för UKK. Under 2013 har kommunens kulturpolitiska program reviderats och en konsekvens av detta är att kulturbidragersättningen till UKK upphör fr.o.m. 2014. Detta tillsammans med att ett nytt hyresavtal med Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB ingåtts, har lett till att avkastningskravet för UKK har reviderats. Det nya hyresavtalet innebär en sänkning av hyran från 21,7 mkr 2013 till 16,1 mkr 2014. Fr.o.m. 2014 kommer ägaren att finansiera verksamheten med årliga aktiägartillskott som för 2014 uppgår till 33,7 mkr. UKK kommer därmed att få en helt ny finansieringsstruktur med nya förutsättningar. Det ställer krav på en ekonomi i balans som är överordnad verksamheten. Ägardirektiven för 2014 har kompletterats med ”Uppsala Konsert och Kongress AB ska föra dialog med Kulturnämnden om hur bolaget ska bidra till Uppsalas kulturella utveckling.”

Följsamhet till ägardirektiven

Affärsplanen för 2013 inleds med att återge ägardirektiven vilka ligger till grund för bolagets affärsidé, kortsiktiga och långsiktiga mål i affärsplanen. Totalt har bolaget satt upp 32 stycken kortsiktiga mål för verksamheten 2013. Vi bedömer att de kortsiktiga målen är tydliga, relevanta och mätbara. Vi bedömer att såväl kortsiktiga som långsiktiga mål i affärsplanen väl överensstämmer med ägardirektiven. Enligt vår bedömning finns det i likhet med tidigare år ett starkt samband mellan bolagsordning, ägardirektiv och affärsplan.

Av styrelseprotokollen framgår att affärsplanen behandlas vid flera tillfällen under året och att den därför kan anses utgöra ett levande dokument som ligger till grund för styrning och uppföljning av bolagets verksamhet. De kortsiktiga målen följs löpande upp och rapporteras under hand till styrelsen. Vi har inte tagit del av någon samlad uppföljning av målen men baserat på olika statistikuppgifter som bolaget tagit fram bedömer vi att måluppfyllelsen är god. I likhet med tidigare år visar kongressverksamheten en negativ volymutveckling som enligt bolaget till viss del förklaras av det allmänna konjunkurläget. Oavsett detta bedömer bolaget att konferens- och kongressverksamheten utvecklas positivt och har en stark position på marknaden. Återrapportering till ägaren av ägardirektiven har gjorts under 2013 i dokumentet ”Redovisning av vad som gjorts inom ramen för respektive ägardirektiv”. Vår tolkning är att bolaget gör bedömning att den verksamhet som genomförts under 2013 följer ägardirektiven. Baserat på intervjuer och granskning av dokument gör vi bedömningen att verksamheten bedrivits i enlighet med ägardirektiven

Bolaget har sedan starten redovisat underskott. Rörelseresultatet för 2013 uppgår till -14,2 mkr vilket är 3,4 mkr bättre än för 2012. Under senare år har bolagets strukturella underskott och ekonomiska ramar diskuterats och det har förelegat en osäkerhet om hur verksamheten långsiktigt skall finansieras. Av affärsplanen för 2014 framgår att den nya finansieringsstrukturen och hyressättningen kan skapa förutsättningar för att komma till rätta med de ekonomiska obalanserna.



Styrelse och VD:s förvaltning

Intern kontroll

Bolaget har upprättat och fastställt en internkontrollplan för 2013. Den följer i huvudsak det interna kontrollreglemente som Uppsala kommun fastställt. Internkontrollplanen utgår från övergripande verksamhets processer och fortsätter sedan med administrativa processer. För varje kontrollmoment har en bedömning gjorts av sannolikhet, konsekvens och risk. Bolaget har utgått från hela bolagets verksamhet vilket är mycket bra och inte bara de finansiella processerna. I internkontrollplanen har tagits in en riskutvärdering för olika processer i bolaget samt vilka åtgärder som skall utföras för att hantera riskerna. Vilka riskerna är framgår dock inte. Bolaget har i dokumenten "Uppföljning av internkontroll 2013" och "Internkontrollplan" avrapporterat 2013 års arbete med den interna kontrollen till ägaren. Av dokumenten framgår att den interna kontrollen överlag är tillfredsställande för samtliga verksamhets- och administrativa processer. För vissa av processerna anges att det finns utvecklingsmöjligheter och att det krävs åtgärder för att ytterligare stärka den interna kontrollen.

Styrelsens arbete

Vi har läst styrelseprotokollen för 2013 och tagit del av övriga dokument som berör styrelse och VD's förvaltning av bolaget. Styrelsen har fastställt en arbetsordning för styrelsen. Styrelsen har även antagit en VD instruktion där det framgår vad och hur VD ska rapportera till styrelsen samt vilka befogenheter VD har i förhållande till styrelsen.

En utvärdering av styrelsens arbete kan ge en bra utgångspunkt för framtida arbete. Områden som är lämpliga att utvärdera är; närvaro, arbetsformer, rapportering och kompetensbehov. Vi har inte funnit att styrelsen eller VD vidtagit några åtgärder som står i strid med aktiebolagsordning, bolagsordning, ägardirektiv mm.

Vi bedömer sammantaget att bolaget bedriver en effektiv och ändamålsenlig verksamhet

Uppsala kommuns arbete med korruption och oegentligheter

UKK har aktivt medverkat i Uppsala kommuns arbete mot korruption och oegentligheter genom att delta i olika aktiviteter som t.ex. utbildningsaktiviteter mm. För personalen har detta medfört en ökat medvetenhet om dessa frågor och en tydlig attitydförändring i relationerna med externa samarbetspartners.

2014-02-19/Peter Alm

Lekmannarevision av Uppsala kommuns dotterbolag 2013 – Uppsala Vatten och Avfall AB

Verksamhetsbeskrivning

Ändamålet med bolagets verksamhet är att vara huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen inom av Uppsala kommun fastställt verksamhetsområde samt att ansvara för kommunens verksamhet på avfallsområdet.

Bolagets affärsidé: ”Uppsala Vatten och Avfall AB ska, genom att vara en av de ledande aktörerna i Sverige, ge kommunens hushåll och företag högkvalitativa tjänster inom VA och avfallshantering som ska kännetecknas av kvalitet, pålitlighet och effektivt hushållande av resurser.”

Ägardirektiv är fastställda och dokumenterade i kommunens IVE-dokument.

Granskningsområden 2013

Granskningen av Uppsala Vatten och Avfall har genomförts enligt fastställd revisionsplanering.

Granskningen grundas på god revisionssed och har omfattat följande delar:

- Genomförande av bolagsdag.
- Uppföljning av noteringar lekmannarevision föregående år.
- Bolagsordningars anpassning till förändringar i kommunallagen.
- Uppföljning av noteringar från granskning av korruption och oegentligheter.
- Granskning av VD:s och styrelsens ansvarsutövande.
- Bedömning av bolagens interna kontroll, riskanalyser, internkontrollplan, kontrollaktiviteter och rapportering.
- Uppföljning Lagen om Offentlig Upphandling (LOU), finns tydlighet i rutiner kring upphandlingar, hantering av ramavtal.
- Uppföljning av rutiner för bisysslor.
- Uppföljning av styrdokument mutor och gåvor.
- Uppföljning av ägardirektiv enligt IVE.
- Kommunfullmäktiges ställningstagande i principiella frågor.
- Samverkan inom kommunkoncernen.



Bolagsdag

Under 2013 genomfördes en bolagsdag med följande inriktning:

- Styrning och ledning i ett koncernperspektiv.
- Styrelsens ansvar och uppgift med fokus på styrelsens kontrollfunktion.
- Etik och korruptionsfrågor med deltagande från Helena Sundén, generalsekreterare för Institutet mot mutor.
- Presentation av granskning av förskolans lokalkostnader.

Inbjudna var kommunledning, bolagsledningar och styrelser. Antalet deltagare uppgick till ca 50.

Bolagsdagen utgör ett forum för erfarenhetsutbyte kring bolagsfrågorna.

Uppföljning av noteringar från föregående år

Vid 2012 års granskning noterades en osäkerhet i statusen beträffande arbetstagarrepresentanter i styrelsen. Frågan har utretts och klarlagts. Inga väsentliga utestående noteringar kvarstår från föregående år.

Bolagsordningars anpassning till förändringar i kommunallagen

Från och med 1 januari 2013 har förändringar i kommunallagen införts beträffande, av kommun eller landsting hel- och delägda bolag. Förändringarna består av att det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten ska anges i bolagsordningen samt att det i bolagsordningen ska anges att fullmäktige ges möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas. Vidare har det införts en skärpning av reglerna beträffande kommunsstyrelsens uppsiktspflicht över bolagen.

Förändringar i bolagsordningar har föreslagits av kommunen. Uppsala kommunrevision har lämnat skriftliga synpunkter på föreslagna bolagsordningar.

Uppföljning av noteringar från granskning av korruption och oegentligheter

Återrapportering av kommunrevisionens insatser för att i förebyggande syfte begränsa risken för korruption och oegentligheter i kommunen har skett skriftligt till bolaget 2013-02-12. Vid styrelsemöte 2013-04-10 informerades om återrapporteringen.

Uppsala Vattens personal har deltagit i kommunrevisionen utbildningar inom området.

Etisk policy daterad 2012-12-12, omfattar etiska värderingar och principer som gäller för Uppsala Vatten. Vidare finns utarbetade och fastställda riktlinjer för gåvor, förmåner och jäv. Dessa grundar sig på Näringslivskoden och Finansdepartementets och SKLs skrift *Om mutor och jäv*.



Granskning av VD:s och styrelsens ansvarsutövande

Affärsplan är upprättad och beslutad av styrelsen. Arbetsordning, vd-instruktion och rapportinstruktion är fastställda. Dokumenten bedöms vara ändamålsenliga.

Dokumenterad styrelseutvärdering har skett.

Bedömning av bolagets arbete med intern kontroll

Internkontrollplan för 2013 har beslutats av bolagets styrelse. Internkontrollarbetet bedrivs inom ramen för COSO:s regelverk. Riskanalys finns framtagen och är dokumenterad. Uppföljning har rapporterats till styrelsen. Styrelsen har inte i protokoll dokumenterat några beslut om specifika åtgärder med anledning av rapporteringen. I avrapporteringen framgår att utvecklingsområden utgörs av kartläggning och dokumentation av ekonomiprocessen samt att ytterligare utveckla rutiner för att förebygga oegentligheter.

Uppföljning upphandlingar

Riktlinjer finns utarbetade för upphandlingar. Enligt bolaget så ska dessa revideras och sedan läggas in i bolagets verksamhets- ärendehanteringssystem. Riktlinjerna bygger på Uppsala kommuns upphandlingspolicy. Bolagets internkontrollplan för 2013 omfattade kontroll av ramavtalsefterlevnad. Vid genomförd kontroll kunde konstateras 2 avvikelser utifrån 40 slumpmässigt utvalda fakturor.

Uppföljning av rutiner för bisysslor

Regler angående bisysslor är fastställda och daterade 2012-09-26. En skyldighet finns att anmäla bisysslor och lämna uppgifter på speciell blankett. Vid vårt granskningsbesök gjordes en genomgång av förtecknade bisysslor.

Uppföljning av styrdokument mutor och gåvor

Etiska regler för umgänge med kunder och leverantörer finns fastställd av vd 2010-05-01.

Uppföljning av ägardirektiv

Redovisning av måluppfyllelsen av ägardirektiven sker i årsredovisningen. Bolagets avkastningskrav och princip för utdelning beslutas också av kommunfullmäktige.

Ägardirektiven har enligt bolagets bedömning uppnåtts.

Verksamhetsövergripande styrdokument som rapporterats av bolaget utgörs av:

- Policy för hållbar utveckling
- Barn- och ungdomspolitiskt program
- Arbetsmarknadspolitiskt program



Enligt Uppsala kommuns styrprinciper gäller av kommunfullmäktige fastställda policier de kommunala bolagen. Bolaget efterlyser en ökad tydlighet från ägaren, en rutin med fastställande vid bolagsstämma skulle öka tydligheten.

Avstämning av principiella ärenden som förelagts kommunfullmäktige för godkännande

Inga ärenden har under 2013 skickats till kommunfullmäktige för ställningstagande. Under 2013 har bolaget arbetat med en ny renhållningsordning som beslutas av kommunfullmäktige under 2014.

Bolagets årsredovisning

Årsredovisningen har lästs mot bakgrund av vårt granskningsuppdrag. Avrapportering sker av måluppfyllelse gällande beslutade ägardirektiv.

Bolagets arbete med bolagsstyrning och internkontroll kan enligt vår bedömning beskrivas i ett separat avsnitt i syfte att öka tydlighet och transparens. Detta kan omfatta:

- Om utvärdering av styrelsearbetet och vd genomförts.
- Hur den interna kontrollen fungerat.
- Hur bolagets risker bedömts och följts upp.
- Hur bolaget kommunicerat med revisionen.
- Vilka ärenden som överlämnats till kommunfullmäktige

2014-03-31 / Pär Månsson

1. Verksamhetsbeskrivning och väsentliga noteringar från granskningen

Verksamhetsbeskrivning: Bolaget skall producera elkraft genom driften av en gasmotor.

Vi bedömer att årsbokslutet är upprättat enligt kommunens anvisningar och att det ger en rättvisande bild av bolagets resultat och ställning per 2013-12-31.

Bolaget redovisar ett överskott om 9 532 kr.

2. Bedömning av ägarstyrning samt avstämning av mål enligt IVE

Bolagsordningen är uppdaterad vid årsstämma 2013-04-11. §3 har fått få ny lydelse:

”§3 Föremålet för bolagets verksamhet. Bolaget ska, med tillämpning av kommunalrättsliga principer enligt 2 kap. Och 8 kap. 3c § kommunallagen (1991:900), producera elkraft genom driften av en gasmotor.”

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB ägs till 100% av Uppsala Stadshus AB, som i sin tur ägs till 100% av Uppsala Kommun.

Målsättningen med bolagets verksamhet är att omvandla all överskottsgas från rötchammare och biogasanläggning som inte renas till biogas för fordonsdrift eller förbrukas i Kungsängsverkets värmepanna. Under 2013 omvandlades 951 000 m³ rågas till 1 958 MWh elkraft och 3 295 MWh värme. Den totala energimängden har vid jämförelse med 2012 ökat med drygt 5 %.

Ägardirektiv enligt IVE är att ”Produktionskostnaden skall understiga marknadspriset för såväl elkraft som värme.”

Vid vår granskning konstateras att driftavtal mellan Uppsala Vatten och Avfall AB och Uppsala Kommuns Gasgenerator AB fastlägger ramarna för verksamheten. IVE:s mål är övergripande. Driftavtal upprättat 2013-02-27 mellan Uppsala Kommuns Gasgenerator AB och Uppsala Vatten och Avfall AB gäller 12 månader och förlängs med 1 år i taget om uppsägning ej skett 3 månader före varje årsskifte.

Det förutspås att mängden tillgänglig rågas för Uppsala Kommuns Gasgenerator AB kommer att minska under innevarande år 2014, detta beroende på att den nya reningsanläggningen för fordonsgas tas i drift.

Uppsala Kommuns Gasgenerator AB 556109-6628

Rapport från granskning av årsbokslut per 2013-12-31 – Lekmannarevisionen

2

3. Organisation, attestinstruktion och delegationsordning

Styrelsen sammanträder 1-2 gånger per år, tätare avstämningar görs med styrelseordföranden.

Arbetsordning för styrelsen och instruktion för verkställande direktören antogs vid styrelsemöte 2013-03-21.

VD attesterar fakturor och deklARATIONER i bolaget.

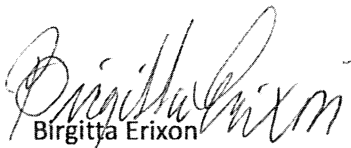
Bolaget har ingen egen personal, anställda vid Uppsala Vatten och Avfall AB har uppdrag att hantera skötseln av bolaget. Ersättning finns reglerad i driftavtalet.

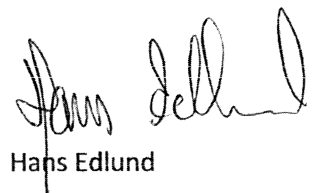
4. Miljöpolicy, IT-strategi, mm.

Bolaget har inga formellt antagna policyer utan tillämpar vad som gäller för Uppsala Vatten AB.

Tillstånd till verksamheten erhöles av koncessionsnämnden för miljöskydd 31 januari 1996. Detta tillstånd omfattar hela verksamheten vid Kungsängsverket inklusive gasgeneratorn.

Uppsala 2014-03-19


Birgitta Erixon


Hans Edlund

av Kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer i Uppsala Kommuns Gasgenerator AB.

Handläggare

Datum

Diarienummer

Kommunfullmäktige

Lekmannarevisionens granskningsrapporter år 2013 för bolagen i Uppsala stadshuskoncern

Bilagt finns lekmannarevisionens granskningsrapporter år 2013 för bolagen i Uppsala Stadshuskoncernen.

Till årsstämman i Uppsala Stadshus AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Stadshus AB:s (org.nr 556500-0642) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl.


Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

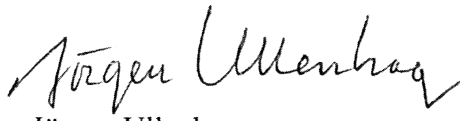
Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt.

Den interna kontrollen har under 2013 inte varit helt tillfredsställande. Men vi ser positivt på den utveckling den interna kontrollen nu genomgår.

Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 1 april 2014


Lars-Olof Lindell
Lekmannarevisor


Jörgen Ullenhag
Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsalahem AB
Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsalahem AB:s (org.nr 556137-3589) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

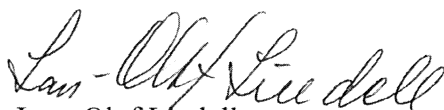
Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl.

Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit god. Angeläget är att styrelsen mer involveras.

Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 24 mars 2014



Lars-Olof Lindell
Lekmannarevisor



Roger Fransson
Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsala Kommuns Fastighets AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Kommuns Fastighets AB:s (org.nr 556099-5077) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

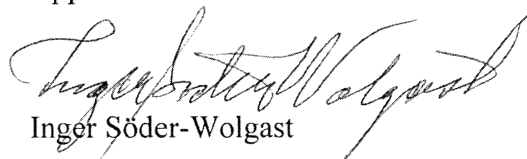
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 20 mars 2014



Inger Söder-Wolgast
Lekmannarevisor



Birgitta Erixon
Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsala Kommuns Industrihus AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Kommuns Industrihus AB:s (org.nr 556162-6606) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

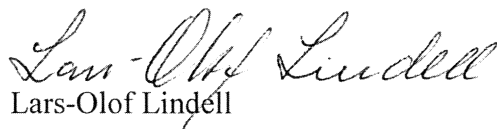
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt. När det gäller den interna kontrollen är den godkänd men förbättringspotential finns där bolagets styrelse ska involveras. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 18 mars 2014


Lars-Olof Lindell

Lekmannarevisor


Jörgen Ullenhag

Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsala Kommun Skolfastigheter AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Kommun Skolfastigheter AB:s (org.nr 556911-0751) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och internkontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat beslut om, samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Som ett led i vår granskning av bolaget har en fördjupad granskning gjorts på vårt uppdrag. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

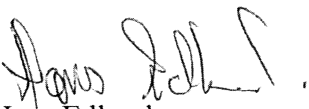
Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är antagna av kommunfullmäktige. Vår bedömning är att ägarstyrningen fungerar väl.

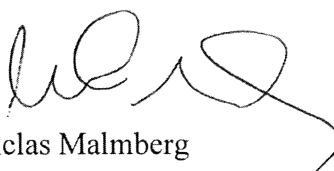
Detta är bolagets första räkenskapsår, verksamheten har kommit igång bra och de väsentligaste processerna provas löpande för att verksamheten ska fungera väl. Fastighetsregleringarna är emellertid ännu inte helt klara samt att bolaget inte fått full rådighet över teknisk data såsom myndighetsbeslut, ritningar, underhållsplaner mm från säljaren. Det är angeläget att detta löses snarast från kommunens sida.

Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 19 mars 2014


Hans Edlund
Lekmannarevisor


Niclas Malmberg
Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB:s (org.nr 556911-0736) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

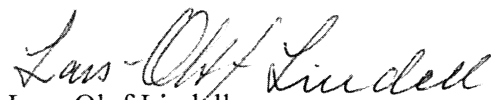
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt. När det gäller styrdokument bör antingen Förvaltningsfastighetsbolaget anta egna dokument eller att det tydliggörs att Förvaltningsfastighetsbolaget omfattas av Industrihuskoncernens dokument. Bolaget bör anta egen internkontrollplan och arbeta med frågor rörande internkontroll. Vi finner inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 18 mars 2014


Lars-Olof Lindell

Lekmannarevisor


Jörgen Ullenhag

Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Kommun Sport- och Rekreationsfastigheter AB:s (org.nr 556911-0744) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

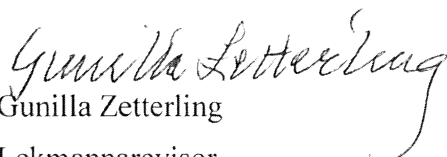
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 24 mars 2014


Gunilla Zetterling
Lekmannarevisor


Sture Jansson
Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsala Kommuns Parkerings AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Kommuns Parkerings AB:s (org.nr 556044-4498) verksamhet för år 2013.

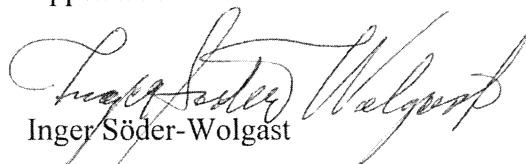
Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

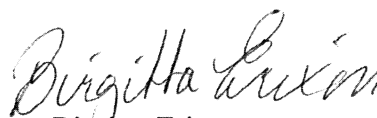
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 13 mars 2014


Inger Söder-Wolgast
Lekmannarevisor


Birgitta Erixon
Lekmannarevisor

Till årsstämman i Fyrishov AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Fyrishov AB:s (org.nr 556380-4524) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

Granskningen visar sammantaget att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige.

Granskningen framhåller även betydelsen och konsekvenserna av det uppdragsavtal som Fyrishov har med Idrotts och Fritidsnämnden. I förra årets granskningsrapport skrev vi att:

”Uppdragsavtalet med Uppsala kommun förlängdes under 2011 med dåvarande Fritids- och naturvårdsnämnd tom. 2012-06-30. Nytt avtal t.o.m. 2013-12-31 är överenskommet med Idrotts- och fritidsnämnden. Detta avtal har stor påverkan för ekonomi och den verksamhet som är på Fyrishov. Vi har förstått att diskussioner redan påbörjats angående ett nytt avtal med nämnden fr.o.m. 2014, och då även gällande över längre tid.”

Vi kan nu konstatera att avtalet förlängdes 6 månader t.o.m 2014-06-30 och att diskussioner nu pågår med IFN om nytt avtal, osäkert för hur lång tid och med vilka ekonomiska villkor.

Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden.

Vi bedömer att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 13/3 2014



Jörgen Ullenhag

Lekmannarevisor



Ove Heimfors

Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsala Stadsteater AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Stadsteater AB:s (org.nr 556009-4095) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

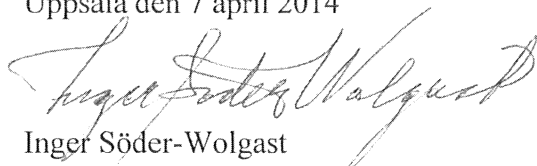
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

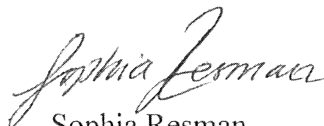
Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 7 april 2014



Inger Söder-Wolgast

Lekmannarevisor



Sophia Resman

Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsala Konsert & Kongress AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Konsert & Kongress AB:s (org.nr 556380-4524) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

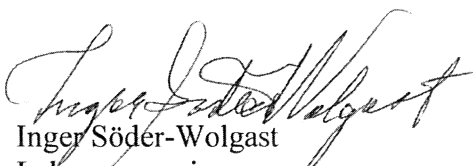
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.


Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB och har redovisat i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 26 mars 2014


Inger Söder-Wolgast
Lekmannarevisor


Birgitta Erixon
Lekmannarevisor

Till årsstämman i Uppsala Vatten och Avfall AB

Granskningsrapport för år 2013

Vi har granskat Uppsala Vatten och Avfall AB:s (org.nr 556025-0051) verksamhet för år 2013.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

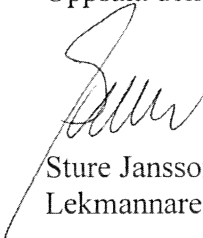
Som ett led i vår granskning av bolaget har på vårt uppdrag en fördjupad granskning gjorts. Granskningen har utförts av PwC och har redovisats i en rapport som lämnats till bolagets styrelse.

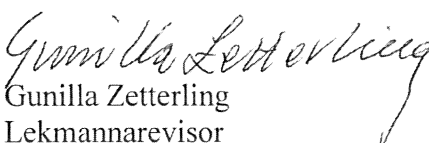
Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl.

Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala den 26 mars 2014


Sture Jansson
Lekmannarevisor


Gunilla Zetterling
Lekmannarevisor

Till Årsstämman för Uppsala Kommuns Gasgenerator AB

Organisationsnummer 556109-6628

Granskningsrapport för 2013

Vi har granskat Uppsala Kommuns Gasgenerator AB:s (org.nr 556109-6628) verksamhet för år 2013.

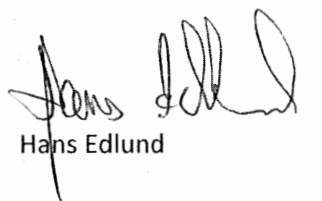
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Det innebär att vi planerat och genomfört granskningen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Samordning har skett mellan oss lekmannarevisorer och de auktoriserade revisorerna från Ernst & Young.

Granskningen visar att bolaget arbetar aktivt enligt de direktiv och policys som är uppställda i kommunfullmäktige. Ägarstyrningen fungerar väl. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Uppsala 2014-03-19


Birgitta Erixon


Hans Edlund