

Bilaga 2 Verksamhet i förvaltningsform (nämnder) och bolagsform augusti 2021

Verksamheten i förvaltningsform - nämnder

Översikt över kommunens nämnder

Nämnderna beslutar i frågor som rör den löpande förvaltningen och i frågor som de enligt lag eller annan författning ska ha hand om. Nämnderna beslutar också i frågor som fullmäktige har delegerat till dem. Nämnderna bereder fullmäktiges ärenden och ansvarar för att fullmäktiges beslut verkställs. Alla nämnder ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges mål och riktlinjer och att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

För perioden januari till augusti 2021 redovisar nämnderna (exklusive finansförvaltningen) ett överskott om 699 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse med 570 miljoner kronor från periodens budget. Resultatet är 274 miljoner kronor högre än motsvarande period 2020.

Nämnderna (exklusive finansförvaltningen) prognostiserar tillsammans ett överskott 2021 om 434 miljoner kronor. Kommunstyrelsen står för 338 miljoner kronor av överskottsprognosen vilket framförallt beror på markförsäljningsintäkter. Tre nämnder prognostiserar underskott om totalt 48 miljoner kronor; varav socialnämnden 37 miljoner kronor, idrotts- och fritidsnämnden 11 miljoner kronor samt miljö- och hälsoskyddsnämnden 0,7 miljoner kronor. Socialnämnden hade redan vid ingången 2021 underskott och utmaningar för att uppnå en ekonomi i balans inom verksamheten barn och ungdomsvård, nämnden arbetar aktivt med åtgärdsplan för ekonomi i balans. Övriga nämnder prognostiserar ett överskott. För flera nämnder är överskotten helt eller delvis en effekt av pandemin genom volympåverkan, att verksamhet inte genomförts som planerat eller senarelagts.

Arbetsmarknadsnämnden

Arbetsmarknadsnämnden är kommunens arbetslöshetsnämnd och ansvarar för arbetsmarknadsinsatser. I sitt ansvar som utbildningsnämnd ansvarar arbetsmarknadsnämnden för kommunal vuxenutbildning och fullgör kommunens ansvar inom etableringen i genomförandet av samhällsorientering för nyanlända. Ansvaret som socialnämnd omfattar ansvar för ekonomiskt bistånd, ansvar för kommunens mottagande av nyanlända och övriga etableringsinsatser. Nämnden ansvarar därutöver för konsumentrådgivning samt budget- och skuldrådgivning och nämnden företräder kommunen i Samordningsförbundet Uppsala län.

Tabell 1. Arbetsmarknadsnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Arbetsmarknadsnämnden				
Belopp i miljoner kronor	Kommunbidrag 2021	Resultat per augusti		Helårsprognos 202108
		Periodens utfall 202101-202108	Periodens utfall 202001-202008	
Politisk verksamhet	2	0	0	0
Infrastruktur, stadsbyggnad m.m.	6	0	0	0
Fritid och kultur	2	0	0	0
Kommunal vuxenutbildning	171	5	0	12
Ekonomiskt bistånd	450	10	15	7
Flyktingmottagande	0	5	22	4
Arbetsmarknadsåtgärder	165	-6	-12	-7
Nämnden totalt	795	15	26	16

	KF-budget 2021	Periodens utfall 202101-202108	Periodens utfall 202001-202008	Helårsprognos 202108

Arbetsmarknadsnämndens resultat per augusti är ett överskott om 15 miljoner kronor. Nämndens helårsprognos är ett överskott om 16 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om överskott mellan 16-26 miljoner kronor. Överskottet beror främst på lägre försörjningsstöds kostnader än budgeterat men även högre statsbidrag från Skolverket.

Vuxenutbildningen har ett överskott om 5 miljoner kronor, orsaken är högre utbetalningar av statsbidrag från Skolverket än budgeterat.

Verksamheterna ekonomiskt bistånd och flyktingmottagande har tillsammans ett överskott om 15 miljoner kronor. Överskottet beror främst på lägre försörjningsstöds kostnader som följd av lägre antal hushåll än budgeterat, ökat antal avslag samt en fördröjning av kvotflyktingar på grund av pandemin.

Arbetsmarknadsåtgärder har ett underskott om 6 miljoner kronor, vilket kan hänföras till lägre intäkter för de praktiska verksamheterna som till stor del varit stängda under året på grund av pandemin.

Investeringar

Arbetsmarknadsnämndens investeringsbudget 2021 motsvarar 6 miljoner kronor. Inga investeringar har per augusti genomförts, men bedömningen är att investeringar kommer genomföras enligt budget. Investeringarna avser möbler och inventarier och omfattar främst Boländerna.

Gatu- och samhällsmiljönämnden

Gatu- och samhällsmiljönämnden ansvarar för planering, byggande, drift och underhåll av gator, torg, parker, parkering, hamn, gång- och cykelvägar samt kommunala trafikanläggningar. Nämnden ansvarar även för kommunens

naturresevat, övriga friluftsområden, friluftsbad och anlagda vattenområden. Inom nämndens område finns även ansvaret för färdtjänst, riksfärdtjänst och trafikfrågor.

Tabell 2. Gatu- och samhällsmiljönämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Gatu- och samhällsmiljönämnden				
Belopp i miljoner kronor	Kommunbidrag 2021	Resultat per augusti		
		Periodens utfall 202101-202108	Periodens utfall 202001-202008	Helårsprognos 202108
Politisk verksamhet	2	0	0	0
Infrastruktur, stadsbyggnad m.m.	463	15	34	5
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	61	6	10	6
Affärsverksamhet	2	-1	0	-2
Nämnden totalt	528	20	44	8

	KF-budget 2021	Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
		202101-202108	202001-202008	202108
Investeringar	651	147	124	320
Extern finansiering	0	0	-1	0

Gatu- och samhällsmiljönämndens resultat per augusti är ett överskott om 20 miljoner kronor. Nämnden har erhållit högre bidrag än budgeterat samt en intäkt avseende kvarteret Hugin vilket påverkar resultatet positivt. Utöver detta står färdtjänsten för ett positivt resultat om 6 miljoner kronor, vilket framförallt beror på lägre transportkostnader avseende färdtjänst än budgeterat då resandet under pandemin varit lägre.

Nämndens helårsprognos är ett överskott om 8 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om överskott mellan 4-8 miljoner kronor. I prognosen har nämnden även tagit höjd för ökade vinterväghållningskostnader avseende ökade energikostnader för markvärme och ökade transportkostnader.

Investeringar

Investeringar har per augusti genomförts motsvarande 147 miljoner kronor, av totala investeringsbudgeten 651 miljoner kronor återstår därmed 504 miljoner kronor. I budgeten för 2021 utgör 426 miljoner kronor överflyttade medel avseende pågående investeringar från 2020.

Enligt helårsprognosen per augusti avser nämnden att genomföra investeringar om 320 miljoner kronor av den totala investeringsbudgeten på 651 miljoner kronor, jämfört med 2020 är det en ökning med 20 miljoner kronor. Genomförandet av Tullgarnsbron 123 mnkr är försenad liksom några andra större projekt så som Dag Hammarskjölds väg, Dalkarlkärsvägen, Östra Ågatan och ett antal cykelbanor.

Idrotts- och fritidsnämnden

Idrotts- och fritidsnämnden ansvarar för planering och utveckling av barn- och ungdomsidrott liksom bredd- och elitidrott samt fritidsverksamhet. Nämnden löser sitt

uppdrag huvudsakligen genom inhyrning och uthyrning av anläggningar samt genom att ha en långsiktig planering för lokalförsörjning avseende idrotts- och fritidsanläggningar. Samverkan sker med föreningar och andra aktörer inom nämndens ansvarsområde som en del i arbetet med att forma och upprätthålla riktlinjer och mål för föreningsstöd inom nämndens ansvarsområde.

Tabell 3. Idrotts- och fritidsnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Idrotts- och fritidsnämnden				
Belopp i miljoner kronor	Kommunbidrag 2021	Resultat per augusti		
		Periodens utfall 202101-202108	Periodens utfall 202001-202008	Helårsprognos 202108
		Politisk verksamhet	2	0
Fritid och kultur	346	-12	-4	-11
Nämnden totalt	348	-12	-4	-11

	KF-budget 2021	Periodens	Periodens	Helårsprognos
		utfall	utfall	202108
		202101-202108	202001-202008	
Investeringar	23	7	7	19

Idrotts- och fritidsnämndens resultat per augusti är ett underskott om 12 miljoner kronor. Intäkterna per augusti avviker med 10 miljoner kronor jämfört med budget som lades utifrån ett normalår. Intäktsavvikelsen beror på bortfall av markeringsavgifter (uthyrning av lokaler), vilket är en effekt av restriktionerna gällande Covid-19. Kostnaderna är 2 miljoner kronor högre än budget och beror på en sen fakturering av fjärrvärmekostnader för 2020 avseende Johannesbäck och Österängens konstgräsplaner samt omstruktureringskostnader i samband med verksamhetsövergången till det nya bolaget Uppsala Kommun Arenor och Fastigheter AB (UKAF).

Helårsprognosen är ett underskott om 11 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om underskott mellan 10-19 miljoner kronor. Helårsprognosen baseras på att intäkterna bedöms bli 11 miljoner kronor lägre än budget och avser bortfall av markeringsavgifter som en effekt av pandemin.

Investeringar

Nämndens investeringsbudget är 23 miljoner kronor varav 3 miljoner kronor utgör överflyttade medel avseende pågående investeringar från 2020. Per augusti har 7 miljon kronor investerats i bland annat utegym i Hospitalsträdgården, inköp av inventarier till Studenternas sommaraktivitet samt byte till digitala låssystem i idrottshallar.

Enligt helårsprognosen avser nämnden att genomföra investeringar motsvarande 19 miljoner kronor av totala investeringsbudgeten. Bland annat är det kostnaderna för byte av digitala låssystem som beräknas bli lägre än budgeterat för året. I samband med att verksamhetsdriften överförs till det nya bolaget så kan vissa investeringar komma att flyttas över under hösten.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen styr, leder och samordnar arbetet med kommunens verksamhet och ekonomi, följer upp och rapporterar till kommunfullmäktige och samordnar verksamheten mellan kommunens nämnder. Kommunstyrelsen har även uppsiktsplikt över övriga nämnders verksamhet, inklusive de gemensamma nämndernas och de kommunala bolagens verksamhet. Kommunstyrelsen bereder ärenden inför kommunfullmäktige och ansvarar för att fullmäktiges beslut genomförs. Uppsala kommun ska ge de som bor, verkar och besöker Uppsala välfärdstjänster och service av god kvalitet och för att klara av att tillgodose dessa behov är det nödvändigt att ständigt utveckla arbetssätt, organisation och medarbetare. För att utveckla en modern och effektiv förvaltning har Uppsala kommun en centraliserad stabsorganisation som leder och stödjer nämnder och bolag.

Kommunstyrelsen leder planering och utveckling, följer upp och analyserar inom strategiskt viktiga politiska områden som exempelvis social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet inkluderande det näringslivspolitiska arbetet. Dessutom har kommunstyrelsen ett särskilt ansvar för kommunens ekonomi, IT, arbetsgivarfrågor, kommunikation, upphandling, lokalförsörjning, mark och exploatering, landsbygdsfrågor, samt kris och beredskap. Som kommunens arkivmyndighet har kommunstyrelsen ett övergripande ansvar för kommunens arkivfrågor. Kommunstyrelsen leder och utvecklar även gemensam service inom områdena måltid, städ, transporter och kundservice.

Tabell 4. Kommunstyrelsen ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Kommunstyrelsen				
Belopp i miljoner kronor	Kommunbidrag 2021	Resultat per augusti		Helårsprognos 202108
		Periodens utfall	Periodens utfall	
		202101-202108	202001-202008	
Politisk verksamhet	66	1	3	0
Infrastruktur, stadsbyggnad m.m.	315	277	21	323
Fritid och kultur	8	0	0	0
Vård och omsorg	0	-1	-1	-1
Affärsverksamhet	0	-9	10	-15
Kommunledning och gemensam verksamhet	210	90	56	30
Nämnden totalt	599	358	89	338

	KF-budget 2021	Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos 202108
		202101-202108	202001-202008	
		Investeringar	1 463	
Extern finansiering	-328	-52	-81	-79

Kommunstyrelsen resultat per augusti är ett överskott om 358 miljoner kronor. Helårsprognosen per augusti är ett överskott om 338 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om överskott mellan 337-432 miljoner kronor.

Överskottet i periodens utfall och helårsprognosen återfinns främst inom verksamhetsområdena infrastruktur, skydd med mera samt kommunledning och

gemensam verksamhet. Merparten förklaras av överskott från markförsäljning inom exploateringsverksamheten och överskott inom verksamheterna för fastighet och IT. Underskott finns inom affärsverksamheten och förklaras framförallt av senarelagd inflyttning i Ulleråker.

Helårsprognosen utgår från att många verksamheter kan komma igång under hösten i samband med att pandemirestriktionerna hävs. Prognosen bygger även på en försiktighetsprincip vad gäller markförsäljningar under hösten. Om markförsäljningen blir högre och det tar längre tid än beräknat att genomföra planerade aktiviteter, kan överskottet öka ytterligare.

Tabell 5. Ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti för kommunledning respektive stadsbyggnad.

Kommunstyrelsen				
	Kommunbidrag	Resultat per augusti		Helårsprognos
		Periodens utfall	Periodens utfall	
Belopp i miljoner kronor	2021	202101-202108	202001-202008	202108
KLK - Kommunledningskontoret	467	104	69	34
SBF - Stadsbyggnadsförvaltningen	132	254	20	304
Totalt - alla verksamheter	599	358	89	338

Kommunledning

Kommunstyrelsens kommunledning har per augusti ett överskott om 104 miljoner kronor. Helårsprognosen är ett överskott om 34 miljoner kronor.

Överskottet per augusti förklaras främst av överskott inom fastighetsverksamheten där överskottet uppgår till 49 miljoner kronor. Fastighetsverksamhetens överskott beror på en tidigare reservation för skatt om 22 miljoner kronor som hänförs till en tidigare försäljning av en bostadsrättsförening där ett för kommunen positivt beslut nu fattats, därutöver är det en lägre vakansgrad än budgeterat med 13 miljoner kronor samt att underhållsåtgärder har senarelagts under året. Vidare bidrar IT-verksamheten med ett överskott om 25 miljoner kronor som främst beror på lägre kostnader för licenser och avtal, centralt ägd utrustning och inte fullt ut använda digitaliseringsmedel.

Överskottet förklaras även av att införande av seniorkort i kollektivtrafik har senarelagts med anledning av pandemin och att delar av insatser inom trygghetsskapande åtgärder inte har kunnat genomföras som planerat. Kommunstyrelsens förfogandemedel används endast undantagsvis och bidrar till överskottet.

Inom handlingsplan Gottsunda/Valsätra har ansökan om statsbidrag beviljats vilket frigjort utrymme till fler åtgärder inom handlingsplanen som beräknas genomföras senare under året. De beslut som fattats om stödjande åtgärder med anledning av pandemin för det lokala näringslivet, studentnationer och bidrag till Röda Korsets verksamhet för insatser till riskgrupper har hanterats inom budget.

Helårsprognosen bygger på att lättnader i pandemirestriktionerna innebär att senarelagd planerad verksamhet till stor del beräknas genomföras enligt plan under hösten.

Stadsbyggnad

Kommunstyrelsens stadsbyggnad har per augusti ett överskott om 254 miljoner kronor. Helårsprognosen är ett överskott om 304 miljoner kronor.

Överskottet beror i huvudsak på överskott från markförsäljning, vilket också förklarar helårsprognosens stora överskott. Markförsäljning för såväl bostäder som verksamheter har skett under året med största volymer i Rosendal och Östra Fyrislund. Omkring en tredjedel av försäljningarna avser verksamhetsmark. Precis som i budget och tidigare prognos, bedöms effekterna av markförsäljningar utifrån försiktighetsprincipen, vilket innebär att endast försäljningar som bedöms som säkra genom beslut under september ingår i prognosen. Om fler markförsäljningar slutförs och färdigställandegraden inom exploateringsprojekten blir högre, kan resultatet förbättras ytterligare.

Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsbudget för 2021 är netto 1 135 miljoner kronor, varav 367 miljoner kronor utgör överflyttade medel avseende pågående investeringar från 2020. Av investeringsbudgeten är 489 miljoner kronor budgeterade för verksamheterna inom kommunledning och 646 miljoner kronor är budgeterade för verksamheterna inom stadsbyggnad. 328 miljoner kronor är budgeterat för anläggningar i exploateringsverksamheten som enligt budget finansieras med exploateringsersättningar.

Per augusti har 193 miljoner kronor i investeringar upparbetats, den externa finansieringen uppgår till 52 miljoner kronor. Bedömningen är att för helåret kommer 812 miljoner kronor upparbetas och 79 miljoner kronor erhållas som extern finansiering. Investeringarna avser underhåll och inventarier inom fastighet samt IT inom kommunledningen. Inom stadsbyggnad sker investeringar i strategiska markförvärv samt utbyggnad av allmän plats inom exploateringsverksamheten. Vissa investeringar förskjuts till kommande år bland annat på grund av förskjutningar i fastighetsprojekt och fördröjda markförvärv. Avvikelse mot budgeterad finansiering beror på förändrade redovisningsprinciper som innebär att merparten av finansieringen redovisas som ett överskott i årets resultat.

Kulturnämnden

Kulturnämnden ansvarar för kultur- och fritidsverksamhet. Nämnden fördelar stipendier, bidrag och annat stöd till kulturliv, kulturevenemang, folkbildning, nationella minoriteter och ansvarar för folkbiblioteksverksamhet, kommunens museer och kulturscener, konstnärliga gestaltungsprojekt, konstinköp och konstsamlingar. Nämnden stödjer ungdomars egna initiativ och ansvarar för fritidsgårdar, öppen fritidsverksamhet, övrig fritidsverksamhet för barn och unga samt kultur- och musikskolor. Kulturarvsfrågor samt stöd till bygdegårdar ingår också i nämndens ansvarsområde.

Tabell 6. Kulturnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Kulturnämnden				
	Kommunbidrag	Resultat per augusti		
		Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
Belopp i miljoner kronor	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Politisk verksamhet	2	0	0	0
Fritid och kultur	343	20	6	4
Öppen fritidsverksamhet	35	2	1	-3
Nämnden totalt	380	21	7	2

	KF-budget	Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Investeringar	70	30	23	59

Kulturnämndens resultat per augusti är ett överskott om 21 miljoner kronor. Effekter av pandemin präglar det ekonomiska utfallet. Budgetavvikelsen förklaras främst som följd av pandemin av nya statliga bidrag, lägre kostnader för kulturevenemang och utåtriktad programverksamhet, lägre personalkostnader samt en senarelagd utbetalning av bidrag.

Helårsprognosen per augusti är ett överskott om 2 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om överskott mellan 0-5 miljoner kronor. Prognososäkerheten är beroende på om hur kulturlivet kommer att kunna återgå till normal aktivitet under hösten och hur medborgarnas beteendemönster påverkats av pandemin.

Investeringar

Kulturnämndens investeringsbudget 2021 är 70 miljoner kronor varav 14 miljoner kronor är öronmärkta för offentlig konst. Av 2021 års investeringsbudgeten utgör 29 miljoner kronor överflyttade medel avseende pågående investeringsprojekt från 2020 varav 20 miljoner kronor avser pågående projekt från 2020 inom offentlig konst.

Per augusti har investeringar motsvarande 30 miljoner kronor genomförts, vilket motsvarande 42 procent av helårsbudgeten. Offentlig konst har per augusti 31 procent i investeringsbudgetutnyttjande.

Nämndens helårsprognos är att utnyttja 11 miljoner kronor mindre än tilldelad investeringsbudget.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Nämnden svarar för prövning och tillsyn enligt miljöbalken, strålskyddslagen, livsmedelslagen, alkohollagen, lotterilagen, spellagen, lagen om tobak och liknande produkter, lagen om handel med vissa receptfria läkemedel samt för den kommunala lantmäterimyndigheten. Arbetet bedrivs genom tillsyn, tillståndsprövning, kontroll och förrättningar. Nämnden arbetar också förebyggande genom att sprida information, ge råd och anvisningar.

Tabell 7. Miljö- och hälsoskyddsnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden				
	Kommunbidrag	Resultat per augusti		
		Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
Belopp i miljoner kronor	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Politisk verksamhet	1,2	-0,2	-0,2	-0,4
Infrastruktur, stadsbyggnad m.m.	24,4	7,7	3,4	-0,3
Nämnden totalt	25,5	7,5	3,3	-0,6

	KF-budget	Resultat per augusti		
		Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Investeringar	0,1	0,0	0,0	0,0

Miljö- och hälsoskyddsnämndens resultat per augusti är ett överskott om 7,5 miljoner kronor. Nämndens helårsprognos är dock ett underskott om 0,6 miljoner kronor.

Periodens överskott beror på rådande pandemi som påverkat verksamheten genom att planerad tillsyn, kontroll och förrättningar uteblivit. Vakanta tjänster och sjukfrånvaro bidrar också till överskottet.

Helårsprognosen baseras på en förväntan om en produktiv höst till följd av lättade pandemirestriktioner samt att övriga verksamhetskostnader förväntas bli lägre än budgeterat.

Underskottet inom den politiska verksamheten beror på en omfördelning av kostnader under året för att ge en mer rättvisande bild av politikens kostnad.

Investeringar

Nämnden planerar inte att genomföra några investeringar under 2021.

Namngivningsnämnden

Namngivningsnämnden har till uppgift att besluta om namn på kvarter, gator, bostadsområden, vägar, broar och allmänna platser.

Tabell 8. Namngivningsnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Namngivningsnämnden				
	Kommunbidrag	Resultat per augusti		
		Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
Belopp i miljoner kronor	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Politisk verksamhet	0,4	-0,4	-0,2	-0,4
Infrastruktur, stadsbyggnad m.m.	1,2	0,4	0,3	0,4
Nämnden totalt	1,6	0,0	0,1	0,0

Namngivningsnämndens resultat per augusti är ett nollresultat. Inga avvikelser finns att kommentera. Även helårsprognosen är ett nollresultat där kostnaderna förväntas överensstämma med tilldelat kommunbidrag för nämndens uppdrag.

Omsorgsnämnden

Omsorgsnämnden ansvarar för omsorg, service och viss sysselsättning inom socialpsykiatri och verksamheter enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) oavsett ålder. Vidare ansvarar nämnden för service, vård och omsorg enligt socialtjänstlagen (SoL) i ordinärt och särskilt boende för personer upp till 65 år som har behov av sådana insatser på grund av funktionsnedsättning eller sjukdom. Nämnden ansvarar även för uppgifter enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Omsorgsnämndens hälso- och sjukvårdsansvar avser personer som fyllt 17 år och inträder där vårdbehovet uppgår till mer än 14 dagar.

Tabell 9. Omsorgsnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Omsorgsnämnden				
Belopp i miljoner kronor	Kommunbidrag	Resultat per augusti		
		Periodens	Periodens	Helårsprognos
		utfall	utfall	
2021	202101-202108	202001-202008	202108	
Politisk verksamhet	2	0	0	0
Vård och omsorg äldre (SoL HSL)	81	-1	-8	1
Vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning	1 687	24	10	6
varav öppna insatser	34	0	-5	0
varav insatser enligt SoL och HSL	351	10	-6	3
varav insatser enligt LSS	1 302	14	21	3
Nämnden totalt	1 771	23	2	7

	KF-budget	Periodens	Periodens	Helårsprognos
		utfall	utfall	
		2021	202101-202108	
Investeringar	2	1	0	2

Omsorgsnämndens resultat per augusti är ett överskott om 23 miljoner kronor. Helårsprognosen är ett överskott om 7 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om överskott mellan 0-17 miljoner kronor.

Pandemin bidrar till nämndens överskott i form av statsbidrag som täckt sjuklönekostnader samt minskade insatsvolym. Sökta statsbidrag 2020 har beviljats i högre grad än förutsett vilket gett en positiv effekt 2021 då statsbidragen betalats ut. Kostnaderna för köp av huvudverksamhet är lägre på grund av lägre volymer inom både egen regi och externa utförare. Pandemin har även påverkat verksamheters möjlighet att utföra vissa brukaraktiviteter och därmed sänkt kostnaderna. Samtidigt har pandemin gett vissa kostnadsökningar genom ökat behovet av material och skyddsutrustning samt ökat belastningen på nämndens hälso- och sjukvårdspersonal.

Periodens positiva resultat prognostiseras minska under hösten då kostnader för utförda insatser förväntas öka i takt med att samhällets restriktioner lättar. Nya enheter kommer även att öppna under hösten enligt plan. I takt med ökande insatsvolym prognostiseras personalkostnaderna att öka. Nämnden ser när förhållandena återgår mer till det normala fortsatt utmaningar under de närmaste åren att nå en budget i balans.

Investeringar

Nämndens investeringsbudget är 2 miljoner kronor och avser främst inventarier till nytillkomna boenden, men omfattar även inventarier till befintliga boenden som behöver upprustas. Investeringarna 2021 förväntas uppnå budgeterad nivå.

Plan- och byggnadsnämnden

Plan- och byggnadsnämnden ansvarar för uppgifter enligt plan- och bygglagen, inklusive de lagar och andra föreskrifter som hör till denna lag, med undantag för översiktsplanering. Andra lagar och föreskrifter är exempelvis lagen om byggfelsförsäkring och energideklaration för byggnader. Plan- och byggnadsnämnden planerar för, och ger förslag till, inrättande av områdesskydd såsom natur- och kulturresevat. Nämnden har också ansvar för uppgifter enligt lagen om bostadsanpassningsbidrag.

Tabell 10. Plan- och byggnadsnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Plan- och byggnadsnämnden				
	Kommunbidrag	Resultat per augusti		
		Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
Belopp i miljoner kronor	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Politisk verksamhet	2	0	0	0
Infrastruktur, stadsbyggnad m.m.	45	2	2	-4
Vård och omsorg/bostadsanpassningar	32	6	7	4
Nämnden totalt	79	8	9	0

	KF-budget	Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Investeringar	1	0	1	1

Plan- och byggnadsnämndens resultat per augusti är ett överskott om 8 miljoner kronor. Byggkonjunkturen är fortsatt god och antalet inkomna bygglovsärenden har ökat med 25 procent och kartbeställningarna med 41 procent jämfört med föregående år. Antalet inkomna ärenden för bostadsanpassningsbidrag är färre än föregående år per augusti vilket är en följd av pandemin. Det har dock beviljats bidrag för fler större ärenden hittills under 2021 och kostnaderna för utbetalda bostadsanpassningsbidrag beräknas därmed att öka.

Indikationen är en fortsatt hög efterfrågan på bygglov även om inflödet minskat något efter sommaren. Utökad bemanning och digitala satsningar för att förbättra för kunder, företag och näringsliv ökar kostnaderna under hösten.

Helårsprognosen per augusti är ett nollresultat, dock med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om lägst underskott 1 miljoner kronor upp till överskott om 5 miljoner kronor.

Investeringar

Nämndens helårsprognos är att nyttja hela investeringsbudgeten om 0,5 miljoner kronor. Investeringar om 0,1 miljoner kronor har per augusti genomförts och avser inköp av inventarier till Uppsalarummet.

Räddningsnämnden

Räddningsnämnden är en gemensam nämnd för Tierp, Uppsala och Östhammars kommuner, där Uppsala kommun är värdkommun. Räddningsnämnden styrs av alla tre kommuner främst genom ett avtal mellan kommunerna, ett reglemente och ett handlingsprogram för förebyggande verksamhet och räddningstjänst enligt lagen om skydd mot olyckor. Dessa styrdokument är antagna av alla tre kommuners kommunfullmäktige.

Nämndens verksamhet omfattar olycksförebyggande verksamhet, tillsyn, rengöring och brandskyddskontroll, räddningsinsatser och olycksutredning enligt lagen om skydd mot olyckor. Nämndens verksamhet omfattar också tillståndsgivning och tillsyn enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor. Nämnden ska stödja andra nämnder i alla tre kommuner inom sitt kompetensområde. Nämnden har fem inriktningsmål som finns i handlingsprogrammet för förebyggande verksamhet och räddningstjänst enligt lagen om skydd mot olyckor:

- Den enskilde har förmåga och vilja att ta ansvar för sitt brandskydd
- Riskgrupper har ett bra brandskydd
- Samhället byggs hållbart avseende brandskydd och riskhänsyn
- Räddningstjänsten har stark förebyggande och operativ förmåga med kompetens och teknik som är anpassad utifrån riskbilden
- Räddningstjänsten har en god förmåga att verka vid kriser, höjd beredskap och krig

Nämnden ska också i möjligaste mån inom sitt ansvarsområde medverka till de kommunövergripande målen från Tierp, Uppsala och Östhammars kommuner.

Tabell 11. Räddningsnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Räddningsnämnden				
	Kommunbidrag 2021	Resultat per augusti		Helårsprognos 202108
		Periodens utfall 202101-202108	Periodens utfall 202001-202008	
Politisk verksamhet	1	0	0	0
Infrastruktur, stadsbyggnad m.m.	177	2	4	2
Nämnden totalt	178	3	4	2

	KF-budget 2021	Periodens utfall 202101-202108	Periodens utfall 202001-202008	Helårsprognos 202108
Investeringar	12	6	12	12

Räddningsnämndens resultat per augusti är ett överskott om 3 miljoner kronor. Helårsprognosen är ett överskott om 2 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om överskott mellan 1-3 miljoner kronor.

Överskottet beror till största del på något lägre personalkostnader än budgeterat, vilket till stora delar är ett resultat av en god personalplanering. Som följd av pandemin bedöms intäkterna för brandutbildningar och tillsyner bli 1 miljon kronor lägre än budgeterat.

Investeringar

Nämndens helårsprognos är att genomföra investeringar i nivå med investeringsbudgeten 12 miljoner kronor. Per augusti har investeringar motsvarande 6 miljoner kronor genomförts. De största investeringarna är brandfordon och brandmateriel.

Socialnämnden

Socialnämnden ansvarar för individ- och familjeomsorg i alla åldrar (inte ekonomiskt bistånd). Det inkluderar stöd till barn, ungdomar och deras föräldrar, samt stöd till personer med missbruks- eller annan beroendeproblematik. Nämnden ansvarar också för bostadssociala frågor, mottagande av ensamkommande barn, socialt utsatta EU-medborgare, familjerättsliga frågor, samordning av arbetet för att motverka våld i nära relation och insatser för den nationella minoriteten romer. Socialnämnden ansvarar även för förebyggande ANDTS¹-arbete.

Tabell 12. Socialnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Socialnämnden				
Belopp i miljoner kronor	Kommunbidrag 2021	Resultat per augusti		
		Periodens utfall 202101-202108	Periodens utfall 202001-202008	Helårsprognos 202108
		Politisk verksamhet	5	0
Missbrukarvård och övrig vård för vuxna	205	4	-3	6
Barn- och ungdomsvård	573	-41	-48	-52
Familjerätt och familjerådgivning	19	0	1	0
Flyktingmottagande	10	7	11	10
Nämnden totalt	811	-31	-39	-37

Belopp i miljoner kronor	KF-budget 2021	Resultat per augusti		
		Periodens utfall 202101-202108	Periodens utfall 202001-202008	Helårsprognos 202108
		Investeringar	2	0

Socialnämndens resultat per augusti är ett underskott om 31 miljoner kronor. Helårsprognosen är ett underskott om 37 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om underskott mellan 32-42 miljoner kronor. Nämnden arbetar aktivt med handlingsplaner för ekonomi i balans.

Barn och ungdomsvården har den största ekonomiska utmaningen att nå budget i balans. Per augusti har verksamheten ett underskott om 41 miljoner kronor. Behovet av vård utanför eget hem är fortsatt stort och placeringar i familjehem ligger på en hög

¹ Alkohol, narkotika, dopning, tobak och spel (ANDTS)

nivå. Uppföljning och utvärdering och av framtagna åtgärdsplaner sker månadsvis. Under hösten har ytterligare nya åtgärder beslutats för att påskynda en positiv utveckling av kostnadsnivån. Underskottet för barn och ungdomsvården beräknas ändå till 51 miljoner kronor i helårsprognosen.

Missbrukarvården och övrig vård för vuxna har ett överskott om 4 miljoner kronor. Inflödet av nya ärenden är relativt högt och verksamheten arbetar kontinuerligt med att utveckla effektiva vårdkedjor för att behålla en ekonomi i balans. Den positiva utvecklingen beräknas hållas och helårsprognosen bedöms till överskott om 6 miljoner kronor.

Verksamhet flyktingmottagande som avser ensamkommande barn och ungdomar har ett överskott om 7 miljoner kronor. Resultatet påverkas positivt av intäkter ifrån tidigare år. Ett fåtal barn och ungdomar är aktuella inom verksamheten. Nya ansökningar ligger på en låg nivå och fler ungdomar har fått svenskt medborgarskap och ingår i barn och ungdomsvården istället. Den positiva utvecklingen bedöms fortsätta och verksamheten bedöms i helårsprognosen uppnå ett överskott om 10 miljoner kronor.

Investeringar

Investeringsbudgeten för 2021 är 2 miljoner kronor. Per augusti har inga investeringar genomförts, men helårsprognosen är att budgeterad nivå kommer att uppnås. Avdelningen Barn och ungdom myndighet byter under hösten lokaler och i samband med det planeras investeringar i möbler, inredning, larm och skalskydd.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden har ett samlat ansvar för all pedagogisk verksamhet från förskola till och med gymnasieskola. Nämnden har därmed ansvar för att alla barn och ungdomar boende i kommunen har tillgång till förskola och skola i kommunens egna verksamheter eller i fristående förskola och skola, samt för fördelningen av resurser både till egen verksamhet och fristående enheter. Som huvudman har nämnden vidare ansvar för kvalitet och ekonomi i förskolor och skolor som drivs i kommunens regi.

Tabell 13. Utbildningsnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Utbildningsnämnden				
Belopp i miljoner kronor	Kommunbidrag	Resultat per augusti		
		Periodens	Periodens	Helårsprognos
		utfall	utfall	
2021	202101-202108	202001-202008	202108	
Politisk verksamhet	3	0	0	0
Förskoleverksamhet	1 583	78	75	38
Grundskola, förskoleklass och fritidshem	2 835	132	138	71
Grundsärskola	124	-2	3	-13
Gymnasieskola	927	33	25	1
Gymnasiesärskola	60	3	2	-1
Övriga verksamheter	0	0	1	1
Nämnden totalt	5 532	244	244	98

	KF-budget	Periodens	Periodens	Helårsprognos
		utfall	utfall	
		2021	202101-202108	
Investeringar	49	14	22	46

Utbildningsnämndens resultat per augusti är ett överskott om 244 miljoner kronor. Helårsprognosen är ett överskott om 98 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om överskott mellan 53-158 miljoner kronor. Det prognostiserade överskottet beror främst på att antal barn och elever bedöms bli lägre än budget även under höstterminen, vilket motsvarar totalt 44 miljoner kronor i lägre kostnad i form av ersättningar till huvudmännen. I prognosen ingår kostnader för att minimera effekter av pandemin, exempelvis genom insatser för att motverka elevfrånvaro och åtgärda kunskapsstapp.

Intäkterna per augusti är 57 miljoner kronor högre än budget vilket främst beror på nytillkomna statliga ersättningar. Uppsala har tilldelats 27 miljoner kronor av statsbidrag "skolmiljarden". Den statliga ersättningen för sjuklönekostnader uppgår per augusti till 20 miljoner kronor och innebär en positiv resultat effekt för nämnden.

Kostnaderna per augusti är 67 miljoner kronor lägre än budget. Ersättningarna till huvudmännen är lägre vilket beror på färre barn och elever än budgeterat. Personalkostnaderna är lägre än budgeterat eftersom verksamheten på grund av pandemin haft högre sjukfrånvaro än normalt samt i lägre omfattning behövt tillsätta vikarier vid sjukdom. I personalkostnaderna ingår ett engångsbelopp om 9 miljoner kronor till lärarkollektivet som inte var känt när budgeten arbetades fram.

Investeringar

Nämnden har per augusti genomfört investeringar om 14 miljoner kronor och prognostiserar att under 2021 nyttja 46 miljoner kronor av total investeringsbudgeten om 49 miljoner kronor.

Investeringsbudgeten avser den kommunala huvudmannens investeringar. Av totala investeringsramen är 19 miljoner kronor avsatt till investeringar av inventarier i samband med nybyggnation, nya moduluppställningar samt renoveringar enligt beslutad lokalförsörjningsplan för pedagogiska lokaler. Resterande 30 miljoner kronor

är fördelade till befintliga förskolor och skolor med identifierat behov att reinvestera i inventarier.

Valnämnden

Valnämnden ansvarar för val i enlighet med bestämmelserna i vallagen, kommunallagen samt lagen om kommunala folkomröstningar eller liknande förfaranden. Det innebär att Uppsala valnämnd är lokal valmyndighet och bland annat utser och utbildar röstmottagare, beslutar om vallokaler, arrangerar förtidsröstning och svarar för den preliminära räkningen av rösterna på valkvällen.

Tabell 14. Valnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Valnämnden				
	Kommunbidrag	Resultat per augusti		
		Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
Belopp i miljoner kronor	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Politisk verksamhet	1,2	0,1	0,1	0,0
Nämnden totalt	1,2	0,1	0,1	0,0

Valnämndens resultat per augusti är ett överskott om 0,1 mnkr. Helårsprognosen är ett nollresultat där kostnaderna förväntas överensstämma med tilldelat kommunbidrag för nämndens uppdrag.

Äldrenämnden

Äldrenämnden ansvarar för service, vård och omsorg i ordinärt eller särskilt boende till personer 65 år och äldre, i de fall personerna har behov av sådana insatser på grund av ålder, sjukdom eller nedsatt fysisk funktionsförmåga. I detta ansvarar nämnden för uppgifter enligt socialtjänstlagen samt det kommunala ansvaret enligt hälso- och sjukvårdslagen. Nämnden ansvarar även för öppna insatser och förebyggande verksamhet för personer 65 år och äldre.

Tabell 15. Äldrenämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Äldrenämnden				
	Kommunbidrag	Resultat per augusti		
		Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
Belopp i miljoner kronor	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Politisk verksamhet	2	0	0	0
Vård och omsorg om äldre	2 012	41	37	10
varav öppna insatser	59	3	2	1
varav insatser enligt SoL och HSL	1 953	39	34	9
Nämnden totalt	2 014	41	37	10

	KF-budget	Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Investeringar	8	1	2	8

Äldrenämndens resultat per augusti är ett överskott om 41 miljoner. Helårsprognosen är ett överskott om 10 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om överskott mellan 5-30 miljoner kronor.

Nämnden har arbetat aktivt med resultatförstärkande åtgärder för att nå en ekonomi i balans under 2021. Utöver genomslaget av vidtagna åtgärder är intäkterna högre än budgeterat vilket framförallt är förenat med statliga ersättningarna för sjuklönekostnader som följd av pandemin men även som följd av högre avgiftsintäkter från brukare. Volymerna inom hemtjänsten är fortsatt lägre både inom extern utförare och inom egen region. För volymerna inom särskilt boende gäller det motsatta och volymerna inom framförallt externa utförare är högre än budgeterat. Planerade insatser kopplade till statsbidraget "Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer" har per augusti ännu inte genomförts utan börjar verkställas under hösten.

Nämnden har fortfarande återstående utmaningar gällande bland annat kostnaderna för externt anlita legitimerad personal.

Investeringar

Nämnden har per augusti genomfört investeringar motsvarande 1 miljon kronor och planerar att nyttja hela investeringsbudgeten om 8 miljoner kronor. Investeringsbudgeten fördelar sig med 5 miljoner kronor till särskilt boende för inventarier, 2 miljoner kronor till Uppsala hjälpmedel och 1 miljon kronor till ordinärt boende för inventarier.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden i Uppsala län är en gemensam nämnd för samtliga kommuner i Uppsala län. Nämnden har Uppsala kommun som värdkommun. Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet. Tillsynen ska se till att den kommuninvånare som har en ställföreträdare i form av god man, förvaltare eller förmyndare ska få det hen har rätt till, både ekonomiskt och rättsligt. Tillsynen utgår från föräldrabalken, förmyndarskapsförordningen och lagen om god man för ensamkommande barn.

Tabell 16. Överförmyndarnämnden ekonomiskt utfall och helårsprognos per augusti.

Överförmyndarnämnden				
	Kommunbidrag	Resultat per augusti		
		Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
Belopp i miljoner kronor	2021	202101-202108	202001-202008	202108
Politisk verksamhet	19,8	0,5	0,9	0,4
Flyktingmottagande	2,2	0,3	0,3	0,4
Nämnden totalt	22,0	0,7	1,2	0,7

Överförmyndarnämndens resultat per augusti är ett överskott om 0,7 miljoner kronor. Avvikelsen beror på lägre verksamhetskostnader än budgeterat samt lägre arvode till uppdragstagare för ensamkommande än budgeterat.

Helårsprognosen är ett överskott om 0,7 miljoner kronor, med en osäkerhetsbedömning som ger ett prognosspann om överskott mellan 0,5-0,9 miljoner kronor.

Verksamhet i bolagsform

Uppsala stadshuskoncern

Uppsala Stadshuskoncern består av moderbolaget Uppsala Stadshus AB och dess 12 dotterbolag, varav 4 är underkoncerner per 31 augusti 2021. I början av 2021 har Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB tillkommit i koncernen. Bolaget är från den 22 september ett bolag bestående av de fusionerade bolagen Fyrishov AB, Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB och Uppsala Kommun Sport-och rekreativfastigheter AB.

Delårsbokslut per augusti 2021

Stadshuskoncernen redovisar per 31 augusti ett resultat efter finansiella poster på 283 miljoner kronor, vilket är 93 miljoner kronor högre än budget. I resultatet ingår bland annat realisationsvinster från genomförda fastighetsförsäljningar, utrangeringar och erhållna försäkringsersättningar. Pandemin har en negativ resultateffekt på koncernen per 31 augusti med drygt 26 miljoner kronor. För att möta intäktstappen har flera bolag sett över kostnadsstrukturen och statliga stöd har sökts i den mån bolagen omfattas. Rensat för poster av engångskaraktär är resultatet 284 miljoner kronor, vilket är 86 miljoner kronor högre än budget. Flera av bolagen har lägre fastighetskostnader än förväntat där framför allt takten på underhållet inte följer budget. Därutöver finns en viss förskjutning av kostnader kopplade till personalrelaterade aktiviteter så som utbildningar, konferenser och rekryteringar. Några av bolagen som berörs av de verksamhetsöverlåtelser och den fusion som kommunfullmäktige beslutade om i november 2020 redovisar lägre kostnader som följd av att en viss inbromsning skett.

Tabell 17. Resultat efter finansiella poster.

Resultat efter finansiella poster				
Belopp i miljoner kronor	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall
	2021-08	2021-08		2020-08
Uppsala Stadshus AB	362	-10	372	-10
Uppsala Stadshus Holding AB	0	0	0	469
AB Uppsala Kommuns Industrier	43	1	42	-192
Destination Uppsala AB	6	2	4	7
Uppsalahem AB	264	217	46	216
Uppsala bostadsförmedling AB	2	2	0	2
Uppsala kommun Arenor och Fastigheter ¹⁾²⁾	-22	-16	-6	5
- varav Fyrishov AB	-14	-6	-8	3
- varav Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	-13	-16	3	-13
- varav Uppsala Kommun Sport-och rekreativfastigheter AB	6	6	0	15
- varav Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB	-1	0	-1	0
Uppsala Kommuns Fastighets AB	-18	-10	-8	-3
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	71	63	7	148
Uppsala Konsert & Kongress AB	-33	-26	-8	-29
Uppsala Parkerings AB	19	20	-2	17
Uppsala stadsteater AB	-42	-47	5	-44
Uppsala Vatten och Avfall AB	4	3	1	24
Koncernelimineringar	-371	-10	-361	21
Resultat efter finansiella poster	283	190	93	631

Resultat i procent av omsättningen	13%	8%	29%
Jämförelsestörande poster			
Realisationsresultat	-26	0	-26
Utrangeringar	11	0	11
Försäkringsersättningar	-8	0	-8
Återställning Gottsunda	0	0	0
Förgäveskostnader	0	0	0
Kostnader kopplat till avyttringar	0	0	0
Påverkan på verksamheten av fastighetsförsäljningar	2	0	2
Övrigt	-5	-1	-4
Jämförelsestörande poster	-25	-1	-25
Jämförelsestörande poster covid-19 relaterade	26	9	18
Resultat efter finansiella poster exkl. jämförelsestörande poster	284	198	86
Resultat i procent av omsättningen	13%	8%	11%

1) Uppsala kommun Arenor och Fastigheter redovisas som en koncern per 31 augusti 2021. I tabellen ovan framgår vilka bolag som ingår i koncernen.

2) Även utfallet per 31 augusti 2020 är redovisat som en koncern

Bolag kopplade till besöksnäring

Bolagen som arbetar med besöksnäringen redovisar stora intäktstapp då verksamheter begränsats eller under en period varit helt nedstängda. Under sommaren skedde en viss återhämtning för några bolag då lättade restriktioner innebar ett ökat antal besökare.

Uppsala Konsert och Kongress AB rapporterar ett resultat per augusti på -33 miljoner kronor, vilket är cirka 8 miljoner lägre än budget. På grund av rådande restriktioner har verksamheten varit stängd under året vilket har inneburit stora intäktstapp men även stora kostnadsminskningar. Huset har under året använts som vaccinationslokal. Verksamhetens omsättning är 27 miljoner kronor lägre än budget. Kostnaderna har minskat med 15 miljoner för exempelvis personal, artister, råvaror och övriga evenemangsrelaterade omkostnader. Bolaget har erhållit knappt 4 miljoner kronor i statliga stöd under året för korttidspermittering och omställning.

Verksamheten på Uppsala stadsteater AB har varit stängd under året. Jämfört med ett normalår ger det ett tapp av biljettintäkter på cirka 7 miljoner kronor och drygt 8 miljoner kronor i kostnadsreduktioner som följd av flyttade eller inställda föreställningar. Uppsala stadsteater AB redovisar per augusti ett resultat på -42 miljoner kronor, vilket är 5 miljoner högre än budget. Det förklaras till stor del av att bolaget sökt och erhållit knappt 1 miljon kronor i omställningsstöd för maj 2020. Därtill har bolaget mottagit en hyresrabatt på knappt 1 miljon kronor av AB Uppsala Kommun Industrihus. Intäkter har genererats under nedstängningen genom att bolaget hyrt ut personal till Uppsala Parkerings AB, att dekorateljén utfört arbete åt andra teatrar samt genom projektet skapande skola för barn och unga. Därtill har en nedstängd verksamhet medfört ytterligare kostnadsminskningar av till exempel kontorsmaterial och resor. Under sommaren genomfördes sommarteatrar i Gottsunda vilket var ett

välbesökt och uppskattat evenemang. I augusti började bolaget släppa biljetter till höstens föreställningar och första föreställningen genomfördes i mitten av september.

Uppsala Parkerings AB redovisar ett resultat på 19 miljoner kronor, vilket är knappt 2 miljoner kronor lägre än budget. Avvikelsen är i sin helhet hänförlig till den pågående pandemin då bolaget under första delen av året haft en minskad beläggningsgrad på sina korttidsparkeringar. Sommaren innebar emellertid en återhämtning med ett ökat antal parkörer både på korttidsparkeringarna och i Centralgaraget som dels berodde på nedsatta parkeringsavgifter i Uppsalas centrala delar, dels var en effekt av att fler semestrade hemma. Intäktsbortfallet från den nedsatta avgiften på de centrala korttidsparkeringarna kompenseras av Gatu- och samhällsmiljönämnden (GSN), i enlighet med krisledningsnämndens beslut. Beläggningsgraden under sommaren har varit högre än både budget och tidigare normalår. Bolaget har en fortsatt strikt kostnadskontroll för att möta det intäkttapp som uppstått i och med pandemin. I resultatet ingår jämförelsestörande poster som avser ett avgångsvederlag på knappt 0,5 miljoner kronor och en återvunnen kundförlust på 1 miljon kronor.

Fyrishov AB redovisar ett resultat på -14 miljoner kronor, vilket är 8 miljoner kronor lägre än budget. Avvikelsen är i sin helhet kopplad till pandemin med en negativ resultatpåverkan per augusti på 15 miljoner kronor jämfört med den budgeterade pandemieffekten på 7 miljoner kronor. Badverksamheten påverkades kraftigt under årets första hälft då verksamheten fram till slutet av maj var stängd för allmänheten. Under sommaren har badanläggningen stegvis öppnats upp i enlighet med begränsningsförordningen. Detta har inneburit att ett begränsat antal besökare har kunnat vistas i anläggningen samt att verksamheten delats in i zoner för att undvika köbildning och folksamlingar. Bemanningen har ökat upp för att säkerställa en trygg och smittskyddssäker miljö. Prissättningen på biljetter har justerats då besökare inte haft tillgång till hela badet. Bolaget har haft en fortsatt kostnadskontroll för att möta intäkttappet. I och med stängningen av utebadet den 31 augusti har zonindelningen tagits bort. Bolaget har under året lämnat hyresrabatter på knappt 1 miljon kronor och erhållit statlig kompensation för 50 procent av det samt sökt omställningsstöd.

Destination Uppsala AB redovisar ett resultat per augusti på 6 miljoner kronor vilket är 4 miljoner kronor högre än budget. Avvikelsen är en följd av pandemin och beror på att flera evenemang ställts in eller skjutsits fram, vilket framförallt ger lägre kostnader för exempelvis evenemangsstöd och marknadsaktiviteter.

Fastighetsbolag

Fastighetsbolagen i koncernen har en fortsatt begränsad påverkan av den pågående pandemin och flera av dem redovisar högre resultat än budgeterat. Hyresrabatter och uppskov till både interna och externa hyresgäster påverkar några av bolagen. För att minska smittspridningen har vissa underhållsåtgärder där arbete måste ske inne hos hyresgäster behövt skjutas upp.

Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB är från 1 januari 2021 en underkoncern till Uppsala Stadshus AB och består av Fyrishov AB, Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB och Uppsala Kommun Sport- och rekreationsfastigheter AB. Moderbolaget i underkoncernen, Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB, redovisar per augusti ett resultat på -1 miljon kronor som i sin helhet avser uppstartskostnader för bolaget och kostnader relaterat till den pågående fusionen.

Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB rapporterar ett resultat på -13 miljoner kronor vilket är 3 miljoner kronor högre än budget. Fastighetskostnaderna är lägre än förväntat då bolaget haft färre underhållsåtgärder som dels beror på mindre slitage på fastigheterna som följd av hemarbete, dels att en större andel av underhållet aktiverats i balansräkningen i enlighet med K3-regelverket.

Uppsala Kommun Sport- och rekreationsfastigheter AB rapporterar ett resultat per augusti på knappt 6 miljoner kronor. I resultatet ingår lämnade hyresrabatter och ett erhållit stöd från Svenska fotbollförbundet hänförbart till bolagets arbete med Studenternas. Rensat för dessa poster av engångskaraktär är resultatet i nivå med budget. Bolagets intäkter är lägre än budgeterat vilket främst beror på lägre parkeringsintäkter från Gränby sportfält, troligtvis som en följd av pandemin. Svårigheten med att i budgeten bedöma tidpunkt för projektavslut har per augusti medfört lägre kostnader för avskrivningar. Då bolaget står inför en fusion har vissa delar av verksamheten bromsats in vilket medfört lägre kostnader för bland annat rekryteringar, IT och administration.

Uppsalahem AB rapporterar ett resultat per augusti på 264 miljoner kronor, vilket är 46 miljoner kronor högre än budget. Justerat för jämförelsestörande poster är resultatet 44 miljoner kronor högre än budget. Det högre resultatet drivs till största delen av lägre underhålls- och driftskostnader. Även personalkostnaderna är lägre vilket till stor del beror på högre sjukfrånvaro som en konsekvens av pandemin. De lägre underhållskostnaderna är till övervägande del en följd av att bolaget inte kunnat genomföra underhåll inomhus i den utsträckning som planerat. Bolaget har under pandemin ställt om och fokuserat på yttre underhåll. Inom driftskostnader är det framförallt skötsel och förbrukningar som förklarar den positiva avvikelsen mot budget. Ventilationsarbeten har inte kunnat genomföras inomhus och ett varmare år än normalt har till och med augusti bidragit till lägre uppvärmningskostnader. Reparationskostnaderna är emellertid högre än budgeterat, orsakat av mer slitage i lägenheterna. Intäkterna är 11 miljoner högre vilket förklaras av erhållna försäkringsersättningar som budgeteras med försiktighet då det är svårt att förutse om och när i tid de faller ut.

Resultatet för Uppsala Kommuns Fastighets AB på -18 miljoner kronor är 8 miljoner kronor lägre än budget. Det förklaras framför allt av realisationsförluster om 10 miljoner kronor från koncerninterna försäljningar av fastigheter till Uppsala kommun Skolfastigheter AB. Bolaget har under året fortsatt med åtgärder för att underlätta för sina hyresgäster, till exempel med anpassade öppettider och lämnade hyresbidrag. Den pågående processen med att avyttra bolagets fastigheter medför att bolaget har en utmaning med att anställa personal och i högre grad nyttjar konsulter. Justerat för jämförelsestörande poster är det underliggande resultatet knappt 5 miljoner kronor högre än budget. Resultatförbättringen drivs av tillkommande nyuthyrningar, exempelvis för vaccinationslokaler i Gottsunda centrum. Bolaget rapporterar även lägre kostnader för skador och personal än antaget i budget.

AB Uppsala Kommuns Industrihus rapporterar per augusti ett resultat på 43 miljoner kronor, vilket är 42 miljoner kronor högre än budget. I resultatet ingår en realisationsvinst från försäljning av fastigheten Löten 8:2 på drygt 25 miljoner kronor till en extern aktör. Därutöver har bolaget lämnat hyresrabatter och erhållit statlig kompensation på 50 procent av rabatten. Rensat för alla jämförelsestörande poster är resultatet per augusti drygt 17 miljoner högre än budget. Bolaget har under det senaste året genomgått stora förändringar som följd av både ett minskat fastighetsbestånd och en planerad verksamhetsövergång till Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB.

Budgeten lades därför med stor försiktighet. De nya förutsättningarna som bolaget står inför har inneburit att verksamheten bromsats in med minskade kostnader som följd. Därutöver har bolaget lägre redovisade fastighetskostnader då mer underhåll aktiverats i balansräkningen i enlighet med K3-regelverket samt att ökat hemarbete inneburit mindre slitage och skador på bolagets lokaler.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB redovisar för perioden ett resultat på 71 miljoner kronor, vilket är drygt 7 miljoner kronor högre än budget. I resultatet ingår en försäkringsersättning på 8 miljoner kronor för branden vid Eriksbergsskolan 2018 och utrangeringar på 10 miljoner kronor. Rensat för dessa poster av engångskaraktär är resultatet drygt 9 miljoner högre än budget. Avvikelsen förklaras främst av ett högre driftnetto från bolagets fastigheter som en följd av förskjutna underhållsarbeten och rekryteringar samt av senarelagda interna projekt. Förseningarna är till övervägande del en följd av pandemin.

Övriga bolag

Uppsala Vatten och Avfall AB redovisar per augusti ett resultat på 4 miljoner kronor, vilket är 1 miljoner kronor högre än budget. Avvikelsen är hänförlig till den konkurrensatta verksamheten. Biogasens verksamhet överstiger budget med drygt 2 miljoner kronor som följd av en ökad försäljning av gas till UL. Därtill har bolagets höjda mottagningsavgifter genererat ökade intäkter. Hovgården redovisar ett resultat som understiger budget med drygt 1 miljon kronor. Under perioden har en mindre mängd material körts ut än vad som budgeterades vilket ger en lägre återbetalning av avfallsskatt.

Bostadsförmedlingen rapporterar ett resultat på 2 miljoner kronor vilket är något lägre än budget. Högre volymrelaterade intäkter från köavgifter motverkas av att bolaget budgeterat att en högre andel av personalkostnaderna i projektet ”delad förmedlingstjänst” skulle aktiveras i balansräkningen. Projektet är utvecklingen av bolagets kö- och förmedlingssystemet som sker i samarbete med Boplats Syd.

Resultatet för Uppsala Stadshus AB är 372 miljoner kronor högre än budget. Avvikelsen förklaras i sin helhet av utdelningen från dotterbolaget Uppsala Stadshus Holding AB och som beslutades på årsstämman i april. Utdelningen är hänförlig till de fastighetsförsäljningar som genomfördes i koncernen under 2020.

Uppsala Stadshus Holding AB har inget utfall per 31 augusti 2021. Föregående år bidrog fastighetsförsäljningar till att bolaget redovisade ett resultat på 469 miljoner kronor.

Prognos för 2021

Stadshuskoncernen prognostiserar ett resultat för året på 137 miljoner kronor, vilket är knappt 115 miljoner kronor lägre än budget. I resultatet ingår jämförelsestörande poster på 124 miljoner kronor som avser realisationsvinster och realisationsförluster, en värdereglering, utrangeringar och försäkringsersättningar. Den lägre prognosen förklaras främst av värderegleringen av det bokförda värdet på Uppsala kommuns Fastighets AB:s fastighet som belastar prognosen med en kostnad på 174 miljoner kronor. Pandemin väntas ha en negativ resultat effekt med drygt 40 miljoner kronor. Rensat för de jämförelsestörande posterna och resultat effekten hänförlig till pandemin förväntas resultatet bli 301 miljoner kronor, vilket är 42 miljoner kronor

högre än budget. Resultatet förklaras främst av stärkta resultat från AB Uppsala Industrihus AB och Uppsalahem AB.

Tabell 18. Resultat efter finansiella poster.

Resultat efter finansiella poster				
Belopp i miljoner kronor	Prognos	Budget	Avvikelse	Bokslut
	2021	2021		2020
Uppsala Stadshus AB	382	10	372	-14
Uppsala Stadshus Holding AB	0	0	0	459
AB Uppsala Kommuns Industrihus	53	2	51	-187
Destination Uppsala AB	1	0	1	6
Uppsalahem AB	315	300	15	316
Uppsala bostadsförmedling AB	2	3	-1	1
Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB ¹⁾²⁾	-27	-24	-3	-23
Uppsala Kommuns Fastighets AB	-204	-18	-187	-9
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	91	87	4	162
Uppsala Konsert & Kongress AB	-46	-29	-17	-45
Uppsala Parkerings AB	28	33	-5	25
Uppsala stadsteater AB	-78	-77	-1	-77
Uppsala Vatten och Avfall AB	3	5	-2	30
Koncernelimineringar	-382	-40	-342	-4
Resultat efter finansiella poster	137	252	-115	639
<i>Resultat i procent av omsättningen</i>	4%	7%		19%
Jämförelsestörande poster				
Realisationsresultat	-56	0	-56	-86
Utrangeringar	14	0	14	23
Nedskrivning/återförda nedskrivningar	174	0	174	-13
Försäkringsersättningar	-8	0	-8	-9
Återställning Gottsunda	0	0	0	9
Förgäveskostnader	0	0	0	22
Kostnader kopplat till avyttringar	0	0	0	18
Rearesultat fastighets/bolagsförsäljningar Liber, Steam, Bike, DS	0	0	0	-298
Påverkan på verksamheten av fastighetsförsäljningar	5	0	5	15
Övrigt	-5	-2	-4	-2
Jämförelsestörande poster	124	-2	125	-323
Jämförelsestörande poster covid-19 relaterade	40	9	31	34
Resultat efter finansiella poster exkl. jämförelsestörande poster	301	259	42	351
<i>Resultat i procent av omsättningen</i>	9%	7%		11%

1) Uppsala kommun Arenor och Fastigheter redovisas som ett fusionerat bolag i prognosen för 2021

2) Jämförelsetalen för bokslut 2020 är de sammanförda redovisade resultaten i de fusionerade bolagen

Bolag kopplade till besöksnäring

Bolagen som arbetar med besöksnäringen prognostiserar stora intäktstapp då verksamheter begränsats eller under en period varit helt nedstängda. Under hösten väntas samhället åter öppna upp men med stora osäkerheter kring vilka förutsättningar bolagen kommer att behöva anpassa sig till. Beteendeförändringar kan innebära både försiktighet och ett uppdämt behov av att åter ta del av bad, evenemang och föreställningar.

Uppsala Konsert och Kongress AB lämnar en prognos för året som påverkas påtagligt av pandemin. Det förväntade resultatet på -46 miljoner kronor är 17 miljoner kronor lägre än budget. Verksamheten har varit stängd för allmänheten sedan i november 2020 och huset har under året använts som vaccinationslokal. Bolaget förväntar sig att verksamheten kan återupptas i början av oktober och öppningen kommer ske gradvis då många evenemang bokas med lång framförhållning. Bolaget söker möjliga statliga stöd exempelvis för korttidspermittering och omställningsstöd samt att bolaget även kommer erhålla hyresbidrag. Som ett led i bolagets omställningsarbete för att kunna uppfylla kommunfullmäktiges beslutade ägaridé kommer organisatoriska förändringar att genomföras. Prognosen för året påverkas dock endast i begränsad omfattning av det omställningsarbetet.

Uppsala stadsteater AB prognostiserar ett resultat på drygt 78 miljoner kronor, som är drygt 1 miljon kronor lägre än budget. Återgången efter 29 september innebär att verksamheten återigen kan spela för fulla salonger men stora osäkerheter råder kring besökarnas benägenhet att besöka evenemang och föreställningar. Därtill finns utmaningar med att ställa om verksamheten med kort varsel då marknadsföring och biljettförsäljning måste göras på kort tid. Bolaget prognostiserar därför för en stegvis återgång efter 29 september. Beläggningen väntas vara kring 50 procent i stora salongen för att sedan öka under årets sista månader. Bolaget har sökt och beviljats omställningsstöd för maj 2020 på knappt 1 miljon kronor. Däremot har Skatteverket gett avslag för 3 miljoner kronor som avser perioden augusti till december med motiveringen att bolaget erhållit stöd från Regionen på 2 miljoner kronor. Förhoppning finns att Skatteverket gör en annan bedömning för ansökningsperioderna 2021, men då osäkerheten är stor har ytterligare stöd inte beaktats i prognosen.

Uppsala Parkerings AB prognostiserar ett resultat på 28 miljoner kronor, vilket är 5 miljoner kronor lägre än budget. Vid budgettillfället var antagandet att pandemin skulle ha en marginell påverkan 2021 vilket förklarar avvikelsen av prognosen. Sommaren innebar en kraftigare återhämtning än väntat med ett ökat antal parkörer. Givet sommarens återhämtning och Folkhälsomyndighetens besked om lyfta restriktioner räknar bolaget med en gradvis ökad beläggning för att i slutet av året se en begränsad påverkan av pandemin. Trots lyfta restriktioner finns osäkerheter kring beteendeförändringar som kan komma att påverka bolagets intäkter.

Destination Uppsala AB påverkas tydligt av pandemin med många inställda evenemang och aktiviteter vilket i ett kort perspektiv leder till lägre kostnader. Resultatet i prognosen om 1 miljoner kronor är 1 miljon kronor över budget. Bolaget förväntar sig och planerar för en återgång med ökad aktivitet under hösten, men det finns osäkerheter. Bolaget ser en risk att aktiviteter inte kan genomföras vilket skulle resultera i lägre kostnader kopplat till evenemangsstöd och marknadsinsatser än antaget i prognosen.

Fastighetsbolag

Fastighetsbolagen i koncernen har haft en fortsatt begränsad påverkan av den pågående pandemin och flera av dem redovisar högre resultat än budgeterat. Till och med augusti har några bolag haft förskjutningar i underhåll som ett led av pandemin men förväntan är att stora delar kommer genomföras under hösten.

Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB är från den 22 september ett bolag bestående av de fusionerade bolagen Fyrishov AB, Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB och Uppsala Kommun Sport-och rekreationsfastigheter AB.

Den 1 september har verksamhetsövergång skett från Uppsala kommun avseende fastighetsdrift, anläggningsdrift och bokningsadministrationen samt från AB Uppsala Kommun Industrihus. Under hösten kommer även en bolagsöverlåtelse ske från AB Uppsala Kommun Industrihus men detta har inte beaktats i prognosen. Prognosen för Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB avser därmed de fusionerade resultaten för Fyrishov AB, Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB och Uppsala Kommun Sport-och rekreationsfastigheter AB. Jämförelsen kommer göras mot bolagens sammanslagna budgetar.

Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB prognostiserar ett resultat på -27 miljoner kronor vilket är drygt 3 miljon lägre än budget. I resultatet ingår minskade intäkter och kostnader relaterade till pandemin, erhållna statliga stöd och ett erhållt stöd från Svenska fotbollförbundet. Rensat för dessa poster av engångskaraktär är resultatet 2 miljoner kronor högre än budget. I arbetet med att bilda Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB finns uppstartskostnader så som kostnader relaterade till fusionsarbetet och etableringen av bolagsledningen. Detta möts av resultatet från verksamheten i tidigare Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB som är 8 miljoner kronor högre än budget. Vid budgettillfället fanns osäkerheter kring tidplanen för slutförandet av ombyggnationen och renoveringen av stadshuset med följd att intäkterna beräknades med viss försiktighet. Verksamheten i tidigare Uppsala Kommun Sport-och rekreationsfastigheter AB prognostiserar ett resultat i nivå med budget. Uthyrningsarbetet av de kommersiella lokalerna på Studenternas är fortsatt utmanande på grund av den pågående pandemin och prognosen visar på lägre intäkter än budgeterat. Intäktstappet från vakanserna dämpas av att verksamheten bromsades in något i och med fusionen vilket medfört lägre kostnader för rekryteringar, IT och administration. Bolaget noterar en viss återhämtning i uthyrningsarbetet och konferensverksamheten men förväntar sig att det får effekt först under 2022. Verksamheten i tidigare Fyrishov AB prognostiserar för ett resultat på -10 miljoner kronor, vilket är knappt 1 miljoner lägre än budget. Rensat för poster kopplade till pandemin är resultatet knappt 1 miljon kronor högre än budget. Förväntan i prognosen är att de ekonomiska konsekvenserna av pandemin gradvis avtar, med cirka 30 procent lägre intäkter än ett normalår i september för att sedan minska till 10 procent lägre intäkter i december. Då multihallarnas verksamhet kräver lång framförhållning så förväntas intäkterna från dessa vara kraftigt påverkade resterande delen av året.

Uppsalahem AB prognostiserar ett resultat som är 15 miljoner kronor högre än budget. Justerat för jämförelsestörande poster är resultatet 13 miljoner kronor högre. Det högre resultatet förklaras framförallt av högre intäkter men även av något lägre kostnader. Intäktsökningen hänförs till erhållna försäkringsersättningar vilka till sin natur är osäkra i belopp och tid och då budgeteras med försiktighet. Minskade kostnader förklaras i huvudsak av att vissa projekt inom den centrala administrationen inte kommer att genomföras samt av lägre personalkostnader till följd av utfallet av 2020 års försenade lönerrevision, sjukfrånvaro och vakanser. Trots att underhållskostnader per augusti understiger budget är bolagets bedömning att kostnaderna för helåret kommer överstiga budget till följd av fler skador samt att underhåll som inte kunnat genomföras under inledning av året kommer att genomföras under hösten. Driftskostnader avseende reparationer, sophantering och skötsel förväntas bli högre i prognosen. Bolaget ser ett ökat renoveringsbehov när hyresgäster flyttar och sophantering påverkas av fler tömningar och kostnader för felsortering i sopkärlen. Bolaget arbetar med åtgärder för att förbättra situationen.

Avskrivningar förväntas även bli lägre under året då mindre investeringsprojekt förskjutits i tid.

Resultatet för Uppsala Kommuns Fastighets AB prognostiseras till -204 miljoner kronor. I resultatet ingår ett antal jämförelsestörande poster som hänger samman med kommunfullmäktiges beslut i april 2019 och i september 2021 om att avyttra bolagets fastigheter. Bolaget har avyttrat och kommer i prognosperioden att avyttra fastigheter till Uppsala Kommun Skolfastigheter AB med en total resultateffekt om -12 miljoner kronor. Bolaget har även gjort en översyn av det bokförda värdet på centrumanläggningen vilket medför en uppskattad värdering på 174 miljoner kronor. Justerat för dessa jämförelsestörande poster förväntas årets resultat uppgå till -12 miljoner kronor, vilket är 5 miljoner kronor högre än budget. Det högre resultatet drivs framförallt av högre intäkter till följd av nyuthyrning av en vaccinationscentral till Region Uppsala. De redovisade personalkostnaderna minskar då projektledartid i ett antal byggprojekt kan aktiveras i balansräkningen i högre grad än antaget i budgeten. Avskrivningarna på centrumbyggnaden minskar även till följd av värderingen. Prognosen inkluderar i övrigt inte några effekter av kommunfullmäktiges beslut den 13 september 2021, exempelvis interna överlåtelser av hyresbostäder till Uppsalahem AB och utvecklingsfastigheter till Uppsala kommun eller verksamhetsövergången till Uppsala Kommun Arenor och Fastigheter AB.

AB Uppsala Kommuns Industrihus (under namnändring till Uppsala kommun Utvecklingsfastigheter AB) prognostiserar ett resultat som är drygt 51 miljoner kronor högre än budget. I resultatet ingår bland annat realisationsvinster från fastigheterna Löten 8:2, Librobäck 7:2 och 7:3 samt en realisationsförlust från den interna överlåtelserna av Palmbladsskolan till Uppsala Kommun Skolfastigheter AB. Därutöver har bolaget lämnat hyresrabatter och erhållit statlig kompensation för stödet. Rensat för dessa jämförelsestörande poster förväntas resultatet i år bli 14 miljoner kronor högre än budget. Verksamhetsövergången som genomfördes till Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB per den 1 september har inneburit att bolagets verksamhet bromsats in vilket medfört lägre kostnader. Den därtill försiktigt lagda intäktsbudgeten har justerats upp i prognos. Underhållskostnader blir även lägre än budgeterat då merparten av dem kommer aktiveras i balansräkningen i enlighet med K3-regelverket. De två bolagsöverlåtelserna till Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB förväntas kunna genomföras senare under hösten men har av försiktighetsskäl inte beaktats i prognosen.

Uppsala Kommun Skolfastigheter AB uppskattar att årets resultat blir 91 miljoner kronor. Rensat för en försäkringsersättning på 8 miljoner kronor för branden vid Eriksbergsskolan 2018 och utrangeringar på 10 miljoner kronor är resultatet drygt 5 miljoner kronor högre än budget. Under hösten sker övertagandet av Palmbladsskolan från AB Uppsala Kommuns Industrihus. Detta bidrar till ökade hyresintäkter jämfört med vad som budgeterades, men förseningar av färdigställande och inflyttning i nya moduler har en dämpande effekt. Interna projekt och rekryteringar som skjutits på i tid, som delvis beror på pandemin, ger lägre prognostiserade kostnader. Därutöver har årets underhållskostnader justerats ned då bolagets personal under pandemin inte kunnat träffa entreprenörer på plats, vilket begränsat möjligheten att utföra enklare underhållsåtgärder. Detta dämpas av högre uppvärmning- och snöröjningskostnader under första delen av året samt en förgäveskostnad för Kullens förskola på knappt 2 miljoner kronor.

Övriga bolag

Uppsala Vatten och Avfall AB prognostiserar ett resultat på 3 miljoner kronor vilket är drygt 2 miljoner kronor lägre än budget. I resultatet ingår en jämförelsestörande post på 3 miljoner kronor för en utrangering i biogasverksamheten. Rensas resultatet från denna post av engångskaraktär är avvikelsen knappt 1 miljon kronor lägre än budget. Avvikelsen är hänförlig till avfallsmonopolet som vanligtvis nollställs mot fonder i balansräkningen och därigenom inte har någon resultatpåverkan. Prognosen visar att avfallsmonopolets fond inte kommer att täcka skulden till abonnenterna vilket innebär en negativ resultatpåverkan på knappt 2 miljoner kronor. Från och med 1 januari 2022 planeras för en taxehöjning och fonden kommer då att kunna återställas vilket innebär att monopolet inte kommer ha en fortsatt resultatpåverkan. De konkurrensutsatta verksamheterna stärker resultatet jämfört med budget med drygt 2 miljoner kronor och avser i huvudsak biogasen som erhållit ett högre driftsbidrag från Jordbruksverket än vad som budgeterade. Hovgården prognostiserar för ett något stärkt resultat då priset på skrot gått upp och därmed genererar högre intäkter. Sorteringsverksamhetens övergång till egen regi bidrog till en försiktig budget, som nu justeras i prognosen.

Uppsala bostadsförmedling AB uppskattar att årets resultat blir knappt 2 miljoner kronor. Justerat för poster av engångskaraktär är resultatet 1 miljon kronor lägre än budget. Prognosen belastas av kostnader på cirka 1 miljon kronor för IT förvaltningsärenden vilket förklarar avvikelsen. I samband med den pågående utvecklingen av bolagets kö- och förmedlingsystem tillsammans med Boplats Syd väljer bolaget att åtgärda flertalet mindre förvaltningsärenden när personal och konsulter finns tillgängliga. Bolaget ser även något högre intäkter från kärnverksamheten vilket motverkas av ökade kostnader för personal.

Resultatet för Uppsala Stadshus AB väntas bli 382 miljoner kronor vilket är 372 miljoner kronor högre än budget. Avvikelsen förklaras i huvudsak av årets utdelningar från Uppsala Stadshus Holding AB och Uppsalahem AB.

Uppsala Stadshus Holding AB prognostiserar ett resultat på knappt 0,5 miljoner kronor vilket är i nivå med budget.

Prognos för investeringar

Tabell 19. Investeringar.

INVESTERINGAR					
Belopp i miljoner kronor	Utfall	Budget	i procent	Prognos	i procent
	2021-08	2021	av budget	2021	av budget
AB Uppsala Kommuns Industrihus	40	125	32%	58	46%
Destination Uppsala AB	0	0	0%	0	0%
Uppsalahem AB	269	750	36%	570	76%
Uppsala bostadsförmedling AB	6	7	84%	8	108%
Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB ¹⁾	184	499	37%	356	71%
- varav Fyrishov AB	6	61	11%	n/a	n/a
- varav Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB	136	260	52%	n/a	n/a
- varav Uppsala Kommun Sport-och rekreationsfastigheter AB	40	178	23%	n/a	n/a
Uppsala Kommuns Fastighets AB	29	105	27%	47	45%
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	448	1043	43%	963	92%

Uppsala Konsert & Kongress AB	0	3	10%	3	100%
Uppsala Parkerings AB	3	120	3%	17	14%
Uppsala stadsteater AB	4	6	66%	10	167%
Uppsala Vatten och Avfall AB	208	470	44%	400	85%
Totalt	1 191	3 128	38%	2 431	78%
<i>Koncerninterna förvärv</i>					
Uppsala Kommun Skolfastigheter AB	16			144	
Totalt	1 207	3 128		2 575	

1) Uppgifterna avser de investeringar som tidigare redovisades av Fyrishov, FFAB och Sportfastigheter.

Investeringarna i Stadshuskoncernen förväntas bli 2 575 miljoner kronor, inklusive 144 miljoner kronor som är förvärv inom bolagskoncernen. Dessa interna förvärv görs av Uppsala Kommun Skolfastigheter AB från Uppsala Kommuns Fastighets AB och AB Uppsala Kommuns Industrihus. Justerat för de koncerninterna posterna förväntas investeringarna uppgå till 2 431 miljoner kronor. Det är 697 miljoner kronor lägre än budget, vilket motsvarar 78 procents genomförandegrad. Den lägre prognosen förklaras i huvudsak av förskjutning av investeringar framåt i tiden för flertalet bolag. Påverkan av pandemin på investeringsnivåerna är begränsad.

Justerat för koncerninterna förvärv prognostiserar Uppsala Kommun Skolfastigheter AB en investeringsnivå om 963 miljoner kronor, vilket är 79 miljoner kronor lägre än budget. Det är mindre projekt, underhåll samt hyresgästanpassningar som förklarar den lägre investeringsnivån. Ett antal av de större projekten har förändrade investeringsnivåer givet nya förutsättningar, men totalt sett prognostiseras dessa i linje med budget.

Uppsalahem AB prognostiserar att investeringarna kommer bli 180 miljoner lägre än budget. Avvikelsen förklaras framförallt av förskjutningar i tid avseende nyproduktionsprojekt, framförallt projektet Fältläkaren (84 miljoner kronor) som på grund av överprövning av upphandlingen blivit försenat. Bolaget har även erhållit ett investeringsstöd om 29 miljoner kronor för projekt Dansmästaren, vilket redovisningsmässigt minskar investeringsnivån. Renoverings- och underhållsprojekt prognostiseras något under budget.

Uppsala Vatten och Avfall AB väntas i år investera 70 miljoner mindre än vad som budgeterats. Den övergripande förklaringen är förskjutningar av investeringarna i Kungsängsverket till följd av överklagad upphandling. Projektet är nu igång. På grund av arbetet med detaljplanen har återvinningscentralen i Brillinge blivit ytterligare framskjuten, vilket även bidrar till lägre investeringsnivåer i prognosen.

Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB prognostiserar en minskad investeringsvolym med 99 miljoner kronor. Detta förklaras framförallt av förskjutning av investeringar i isarenorna på Gränby sportfält där en översyn av helheten genomförts och av mindre utgifter för hyresgästanpassningar i de kommersiella lokalerna på Studenternas.

AB Uppsala Kommuns Industrihus har som följd av framskjutet antagande av detaljplanen för fastigheterna i Librobäck dragit ner sin förväntade investeringsnivå i år med 67 miljoner kronor.

Fyrishov AB:s badutveckling är försenad och osäkerhet föreligger i både tidplan och omfattning då projektet ska omarbetas. Bolaget prognostiserar därför en minskning av året investeringar med 47 miljoner kronor.

Uppsala Parkerings AB bedömer att investeringsnivån minskar med 103 miljoner kronor (motsvarande 86 procent av budget) till följd av förskjutningar i entreprenadupphandlingen för mobilitetsanläggningen Brandmästaren i och med att marken först behöver saneras.

Samtliga bolag lämnar en prognos som är inom kommunfullmäktiges beslutade investeringsram för 2021, förutom Uppsala bostadsförmedling AB och Uppsala stadsteater AB som överskrider ramen med 1,8 miljoner kronor respektive 4 miljoner kronor. För Uppsala bostadsförmedling AB är orsaken en förskjutning från år 2020 till 2021. För Uppsala stadsteater AB är förklaringen renoveringen av foajén med dels en förskjutning av investeringsutgifter från 2020 till 2021, dels fördyringar i projektet för bland annat brandskyddet.

Prognos för likviditet och upplåning

Stadshuskoncernens prognostiserade kassaflöde för året uppgår till totalt -223 miljoner kronor. Det underliggande kassaflödet från verksamheterna bedöms bli -917 miljoner kronor och drivs av den höga investeringstakten i koncernen.

Prognosen inkluderar ett nettoupplåningsbehov om 694 miljoner kronor som består av dels nyupplåning om 1 140 miljoner kronor, dels av amortering om 446 miljoner kronor. Nyupplåningen sker framförallt av Uppsala Kommun Skolfastigheter AB (800 miljoner kronor) och amortering görs i huvudsak av AB Uppsala Kommuns Industrier och Uppsala Stadshus AB. Amorteringen är en följd av fastighetsavyttringarna som genomfördes under föregående år.

Jämfört med budget är koncernens prognostiserade kassaflöde, exklusive nettoupplåningen, 825 miljoner högre vilket framför allt förklaras av lägre investeringsnivåer och avyttringar av fastigheter.

Risker och osäkerheter i prognosen

Bolagens prognoser präglas av en generell osäkerhet relaterad till den pågående pandemin och höstens återgång. Folkhälsomyndigheten meddelade i augusti att majoriteten av restriktionerna och rekommendationerna lyfts efter 29 september. Hösten väntas innebära en successiv återgång och flera av bolagen tror på en fortsatt påverkan av pandemin under resterande delen av året. De osäkra förutsättningarna skapar svårigheter i att bedöma intäktsutvecklingen under året och att planera både verksamhet och utvecklingsarbeten.

Bolagen som är kopplade till besöksnäringen planerar för en successiv återgång under hösten. Även om restriktionerna lyfts så kan människors beteendemönster ha ändrats och benägenheten att mötas eller att boka biljetter till föreställningar och evenemang förändrats. En stor andel av Uppsala stadsteater AB:s och Uppsala Konsert och Kongress AB:s besökare tillhör riskgrupper, grupper som kan känna sig tveksamma till att framöver vistas i större folksamlingar och därmed vara svåra att locka tillbaka. Att bedriva en verksamhet med föreställningar och konserter kommer vara fortsatt utmanande då rekommendationen kring att stanna hemma vid minsta sjukdomssymptom kommer finnas kvar. Då flera av koncernens bolag som arbetar

med besöksnäring har haft nedstängd verksamhet kommer en viss omstart vara nödvändig, vilket kan innebära omprioriteringar i verksamheten och även ökade kostnader. Några av bolagen har verksamheter som kräver lång framförhållning varför en snabb omställning inte är möjlig utan kommer ske gradvis under hösten.

För fastighetsbolagen har pandemin haft begränsade ekonomiska konsekvenser. Uthyrningsarbetet för att minska vakanser har varit och kommer fortsatt att vara utmanande, framför allt uthyrningen av de kommersiella lokalerna på Studenternas och lokaler i Gottsunda centrum. Bolagen noterar en viss återhämtning i uthyrningsarbetet men detta kommer få effekt först 2022. Uppsalahem AB lyfter fram risken för konkurser hos lokalhyresgäster vilket skulle innebära en ökning av tomma lokaler som kan ge en ökad känsla av otrygghet och social oro.

Till och med 31 augusti finns förskjutningar i planerade underhållsåtgärder. Bolagens bedömningar är att de kommer kunna genomföra stora delar av det budgeterade underhållet under årets sista månader. Skulle förändringar ske i den underhållsplaneringen kan det komma att påverka resultatet i år och skjuta över åtgärder till nästkommande år.

Under året har bolagen tagit del av stöd som ingått i det statliga krispaketet. Flera av koncernens bolag inom besöksnäring har sökt och beviljats omställningsstöd och ett bolag har blivit berättigad permitteringsstöd. Under början av hösten avslog Skatteverket en av stadsteaterns ansökningsperioder vilket får stor påverkan på bolagets resultat. Flera bolag har ännu inte erhållit beslut kring sökta stöd. Skulle fler bolag få avslag kommer detta ha stor ekonomisk påverkan på bolagens resultat och ställning.

Under 2021 har arbetet med att skapa det nya verksamhetsdrivande bolaget Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB pågått. Det inledande uppbyggnadsskedet kan komma att driva ökade kostnader för uppstarten. De av kommunfullmäktige beslutade effektiviseringarna bedöms komma realiseras först under kommande år och få full årseffekt från 2023. Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB kommer att behöva prioritera arbetet med effektiviseringar och kostnadsminskningar.

Stadshuskoncernens investeringsnivåer har under de senaste fem åren blivit lägre än budgeterat och med en genomsnittlig genomförandegrad på 79 procent. Genomförandegraden och investeringarna påverkas av externa faktorer som inte alltid bolagen själva kan påverka, exempelvis så som myndighetsbeslut, tillståndprocesser och överklaganden av upphandlingar och detaljplaner. Att investeringarna förskjuts framåt i tiden kan leda till en ökad underhållsskuld och att kommunal infrastruktur inte färdigställs enligt ursprungliga planer.

Kommunfullmäktige beslutade den 13 september om ett förändrat fastighetsägarande i koncernen. Uppsala Kommuns Fastighets AB kommer att överlåta den del av fastigheten Gottsunda 34:2 som utgörs av bostäder till Uppsalahem AB. Därutöver ska Uppsala kommun överta utvecklingsdelar av fastigheten. Avyttringsarbetet för den del av fastigheten som utgör centrumbyggnaden kommer fortsätta i syfte att undersöka om en potentiell köpare finns. Visar arbetet att en avyttring inte är möjlig kommer Uppsala Kommuns Fastighets AB bli ett dotterbolag under AB Uppsala Kommuns Industrihus. Under hösten ska även en verksamhetsövergång av bolagets personal ske till Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB. Då viss osäkerhet föreligger kring tidplanen för fastighetsöverlåtelse har de ekonomiska effekterna av de interna transaktionerna inte beaktats i prognosen. På koncernnivå får det ingen påverkan även om det ekonomiskt kan påverka de enskilda juridiska personerna.

I och med kommunfullmäktiges beslut den 13 september är det tydligt att Uppsala Kommuns Fastighets AB:s fastighet Gottsunda 34:2 består av tre kassagenererande enheter. Då varje sådan enhet enligt gällande redovisningsregelverk ska värderas var för sig har det bokförda värdet för den del som utgör centrumbyggnaden värdereglerats med 174 miljoner kronor i prognosen. Värderingen har skett utifrån en bästa bedömning vid prognostillfället och den påverkar bolagets resultat och egna kapital negativt. Bedömningen i detta läge är att det inte föreligger något nedskrivningsbehov av Uppsala Stadshus AB:s värde på andelarna i Uppsala Kommuns Fastighets AB. I det fortsatta arbetet med att genomföra kommunfullmäktiges beslut kan behov av ytterligare reglering av fastighetens bokförda värde behöva ske och därigenom även värdet på moderbolagets andelar i bolaget.

Under hösten planerar Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB att värdera de specialfastigheter som tidigare ägdes av Uppsala Kommun Sport- och Rekreativfastigheter AB. Resultatet av det arbetet kan få till följd att värderegleringar kan behöva ske. De årliga värderingarna av bolagens fastigheter kan även leda till ytterligare värderegleringar.

Uppsala Vatten och Avfall AB har en pågående skadeståndsprocess mot Försvarmakten kring föroreningar av PFAS-ämnen i Uppsalas grundvatten. Skadeståndsanspråket uppgår till totalt 252 miljoner kronor. Skadeståndsanspråket avser redan uppkomna kostnader och framtida kostnader. Huvudförhandlingen är inne i sin slutfas och dom från första instans förväntas komma 18 oktober. Processen och utfallet från domen bedöms inte få någon påverkan på bolagets resultat i år.