

Handläggare  
Maria Ahrgren

Datum  
2016-03-22

Diarienummer  
KSN-2015-2317

Kommunstyrelsen

## Årsredovisning för 2015

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna årsredovisning för 2015 enligt **bilaga 1**,

**att** fastställa redovisade investeringar som pågående till år 2016 enligt **bilaga 2**,

Anmäls att kommunstyrelsen för egen del beslutat:

**att** fastställa 2015 års resultat för samtliga nämnder,

**att** anmäla uppföljningen av under året aktuella uppdrag/direktiv från kommunfullmäktige till uppdragsnämnder och styrelser enligt **bilaga 3**,

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

**att** anmäla uppföljningen av intern kontroll till kommunfullmäktige enligt **bilaga 5**,

**att** anmäla Uppsala Stadshus AB:s årsredovisning 2015 till kommunfullmäktige enligt **bilaga 6**.

### Ärendet

Verksamhetsåret 2015 presenteras i bifogade årsredovisningar.

#### *Årets resultat*

Kommunkoncernens ekonomiska resultat efter skatt är -39 miljoner kronor (att jämföra med -110 miljoner kronor 2014). Resultatet påverkas bland annat av att intäkterna från skatter och kommunalekonomisk utjämning blev 74 miljoner kronor lägre än beräknat. Resultatet i kommunkoncernen är en sammanslagning (konsolidering) av resultatet från Uppsala kommun

om 56 (-165) miljoner kronor och Uppsala Stadshus AB om 58 (148) miljoner kronor samt delägda bolag om 1 (10) miljoner kronor. För att det samlade resultatet för kommunkoncernen ska kunna redovisas korrekt har elimineringar och justeringar gjorts på totalt -154 miljoner kronor.

Nettokostnaderna för nämnderna understeg budget med 56 miljoner kronor vilket ska jämföras med att de under 2014 översteg budget med 165 miljoner kronor. Nettokostnadsutvecklingen på 3,3 procent och den numera goda budgetföljsamheten ska ses i ljuset av ett allt högre demografiskt drivet kostnadstryck samt att prisindex för kommunal verksamhet (PKV) och befolkningen ökade snabbare under 2015 än under 2014 (sammanlagt +0,4 procentenheter). Det innebar ett ökat kostnadstryck på de kommunala verksamheterna. Noterbart är att inga nämnder under 2015 antog budgetar som avvek negativt från fullmäktiges. Nettokostnadsutvecklingen under 2015 är ett resultat av ekonomiskt ansvarstagande, budgetdisciplin och ett hårt och enträget arbete i kommunens bolag och nämnder.

Inom flera verksamheter har kostnaden per individ i respektive målgrupp minskat eller varit oförändrad jämfört med föregående år. Den har minskat inom grundskola, gymnasieskola, äldreomsorg och barn- och ungdomsvård, men ökat inom förskola och individ- och familjeomsorg för vuxna.

Nettokostnaderna för barn- och ungdomsvård, äldreomsorg och gymnasieskola är fortfarande högre än vad som motiveras av Uppsalas strukturella förutsättningar. Ansträngningar för att anpassa Uppsalas kostnader till standardkostnaderna och till kostnaderna hos liknande kommuner fortsätter.

Uppsala kommunkoncerns soliditet inklusive ansvarförbindelser uppgår till 12 procent vilket är en halvering sedan år 2000 och cirka 10 procentenheter under genomsnittet för kommuner med liknande förutsättningar. Det förklaras till stor del av att kommunen behövt ta lån för att göra nödvändiga investeringar som den höga tillväxttakten för med sig. Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser i Uppsala kommun har förbättrats något jämfört med 2014 till följd av en minskning i pensionsskulden intjänad före 1998.

Årsredovisning för Uppsala kommun och kommunkoncern framgår av **bilaga 1** där återfinns redovisningen av verksamhetens effektivitet och ändamålsenlighet.

I Årsredovisning för Uppsala Stadshus AB framgår att ägardirektiv till aktiebolag och produktionsstyrelser uppnås i allt väsentligt, se även **bilaga 6**.

#### *Pågående investeringar*

Under 2015 gjorde kommunkoncernen investeringar på 2 043 miljoner kronor, varav 1 626 miljoner kronor i Uppsala stadshuskoncern och 417 miljoner kronor i Uppsala kommun. Investeringarna har i huvudsak handlat om bostäder inom Uppsalahem, lokaler för förskolor och skolor samt VA-verksamhet. Nämndernas förteckning över pågående investeringar från 2015 för överföring till 2016 framgår av **bilaga 2**.

*Uppdrag och direktiv*

De uppdrag och direktiv som kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen gett under året, eller för de som tidigare getts och ännu inte genomförts, återfinns i ärendets **bilaga 3 och 4**.

Kommunledningskontoret följer under året upp de uppdrag och direktiv som nämnderna inte verkställt.

*Intern kontroll*

Under 2015 har kommunstyrelsen beslutat om en riktlinje som kompletterar reglementet för intern kontroll och som förtydligar hur arbetet med riskanalys och intern kontroll ska gå till. Bland annat framgår att de risker som identifieras och värderas också ska hanteras förebyggande. På så sätt knyts riskanalysen nära verksamheternas förbättringsarbete. Kommunstyrelsens riktlinjer får genomslag från och med internkontrollplanerna för 2016.

Nämndernas internkontrollplaner för 2015 innehåller kontrollmoment för både verksamhetsspecifika risker, exempelvis myndighetsutövning, och mer generella risker, exempelvis mutor, attestering och sekretesshantering. Det allmänna intrycket är att den interna kontrollen över lag genomförts på ett ärligt och öppet sätt och att den interna kontrollen i kommunen 2015 var acceptabel. Nästan alla nämnders uppföljning visar tydligt om det finns några brister som behöver åtgärdas. Där nämnderna upptäcker brister lyfter de fram förbättrande åtgärder. Mer om intern kontroll framgår av **bilaga 5**.

*Samverkansgrupp*

Information om bokslut 2015 gavs till centrala samverkansgruppen den 16 mars 2016.

*Nämndernas verksamhetsberättelser*

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

Uppsala dag som ovan

Joachim Danielsson  
stadsdirektör

Ylva Opard  
tf ekonomidirektör

## **BILAGA 1**

### **Årsredovisning 2015 för Uppsala kommun och kommunkoncern**

Årsredovisning 2015 framgår av separat tryck, **Bilaga 1**.

Årsredovisningshandlingen presenteras som internt tryck till KF. Slutligt formgiven och tryckt version presenteras och distribueras vid kommunfullmäktiges sammanträde 30 maj.

## Pågående investeringar vid årsskiftet 2015-12-31

### Totalt per nämnd

Nämnd	Belopp (tkr)
2300 SCN Socialnämnden	674
4300 KTN Kulturnämnden	4 008
4400 IFN Idrotts- och fritidsnämnden	230
4500 GSN Gatu- och samhällsmiljönämnden	260 513
5200 RÅN Räddningsnämnden	5 400
7500 KS Kommunstyrelsen	92 794
<b>Totalsumma</b>	<b>363 619</b>

### Specifikation per nämnd och projekt

Nämnd	Projekt	Belopp (tkr)	Kommentar
2300 SCN	Inventarier Hammesplanaden	674	Påbörjad investering inför flytt 2016 från Stadshuset, beräknas klar under första tertiet 2016
<b>Totalsumma socialnämnden</b>		<b>674</b>	
4300 KTN	Östra Salabacke	200	Offkonstens senareläggning pga förseningar i de konstnärliga processerna ex längre tid för framställning av konstverken, fler projekt fortsätter 2016
4300 KTN	Institutionskonst	467	Offkonstens senareläggning pga förseningar i de konstnärliga processerna ex längre tid för framställning av konstverken, fler projekt fortsätter 2016
4300 KTN	Carolinaparken	280	Offkonstens senareläggning pga förseningar i de konstnärliga processerna ex längre tid för framställning av konstverken, fler projekt fortsätter 2016
4300 KTN	konstprojekt och kompletteringar	461	Offkonstens senareläggning pga förseningar i de konstnärliga processerna ex längre tid för framställning av konstverken, fler projekt fortsätter 2016
4300 KTN	Stadsträdgården	200	Offkonstens senareläggning pga förseningar i de konstnärliga processerna ex längre tid för framställning av konstverken, fler projekt fortsätter 2016
4300 KTN	Gottsunda	100	Offkonstens senareläggning pga förseningar i de konstnärliga processerna ex längre tid för framställning av konstverken, fler projekt fortsätter 2016
4300 KTN	Rosendal	200	Offkonstens senareläggning pga förseningar i de konstnärliga processerna ex längre tid för framställning av konstverken, fler projekt fortsätter 2016
4300 KTN	Inredning Glasgården, Stadsbiblioteket	2 000	Försening av stadsbibliotekets ombyggnad orsakade även att investering av möbler och utrustning påbörjas först 2016
4300 KTN	Solskyddsgardiner caféet, Uppsala konstmuseum	100	Inköp och montering 2016
<b>Totalsumma kulturnämnden</b>		<b>4 008</b>	

## Specifikation per nämnd och projekt, fortsättning

Nämnd	Projekt	Belopp	Kommentar
		(tkr)	
4500 GSN	Cykelbefrämjande åtgärder	21 000	Pga av förskjutningar i projekt med cykelbefrämjande åtgärder, samt underbemanning i handläggning av hållbart resande har medel motsvarande 21 mkr inte förbrukats. Nämnden begär att dessa medel får flyttas över till 2016 till det pågående projektet planskilda korsningar St Olof och St Per. Motiverat genom att arbetet med planskilda korsningar har som syfte att befrämja cykelåtgärder och hållbart resande.
4500 GSN	9002589 Råbyvägen	1 931	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002590 Vaksalagatan	1 400	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002592 Gamla Uppsalagatan	976	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002574 Vattholmavägen mfl inom Gamla Uppsala (Ostkustbanan gnm Gamla Uppsala)	975	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9003185 Vallbygatan Smedsbylegatan-80m från Björkgatan	400	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002209 Trafikplats Årsta (E4)	996	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002486 Råbyvägens ombyggnad (Torkelsgatan - Tycho Hedens väg)	1 880	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9003187 Flogstakorset	1 500	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002178 Stålgatan: Tycho Hedéns - Kungsängsleden	998	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002180 Edith Södergrans gata (Tennisvägen), Råbyleden-Österleden	8 928	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002587 Kungsängsgatan, Stora torget - Bangårdsgatan	500	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002576 Stålgatan-Tycho Hedens väg, cirkulationsplats garantiskötsel	134	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002345 Dragarbrunnsg: Smedsgr-Vaksalag	90	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9000127 Strandbodg: Dragarbrunnsgatan-Ö Ågatan (inkl snabbcykelstråk)	8 800	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9001463 Korsningen Björkgatan-Fålhagsleden	155	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9000137 Syslomansg: (Skolg-S:t Olofsg) Ringgatan - S:t Olofsgatan	4 787	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002625 Svartbäcksgatan: S:t Olofsgatan-Skolgatan	479	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9002181 Ölandsresan Sävja: "bussgatan"	1 349	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9001461 Framkomlighet	1 147	Pågående arbete, gator och vägar
4500 GSN	9000038 Bro vid Kungsängsesplanaden	114 577	Pågående arbete, broar
4500 GSN	Broar	5 217	Pågående arbete, broar
4500 GSN	9002572 Bro över Sävjaån	217	Pågående arbete, broar
4500 GSN	9000840 Bro vid Flottsund	3 130	Pågående arbete, broar
4500 GSN	9003114 GC-broar Österplanstråket	493	Pågående arbete, broar
4500 GSN	9002321 Forumtorget	500	Pågående arbete, stadsutveckling
4500 GSN	9002630 Kulturstråket	1 000	Pågående arbete, stadsutveckling
4500 GSN	9002631 Svandammen	500	Pågående arbete, stadsutveckling
4500 GSN	9002707 Åstråket S Övergripande	500	Pågående arbete, stadsutveckling

## Specifikation per nämnd och projekt, fortsättning

Nämnd	Projekt	Belopp	Kommentar
		(tkr)	
4500 GSN	9002775 Vaksalatorg utvecklingsplan	500	Pågående arbete, stadsutveckling
4500 GSN	9002593 Gränby	750	Pågående arbete, stadsutveckling
4500 GSN	9002218 Uppsala paradgata	250	Pågående arbete, stadsutveckling
4500 GSN	9002594 Svartbäcksgatan utvecklingsplan	500	Pågående arbete, stadsutveckling
4500 GSN	9000270 Cykelgarage	1 943	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9003117 Cykelparkering vid stationer och hållplatser	211	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9003159 Cykelparkeringar i centrala Uppsala	807	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9003194 Cykelräkningsutrustning	500	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9002584 Cykelbanor Rosenvägen mellan Morkullevägen och Dag Hammarskjölds väg	200	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9002569 Cykelbanor & cykelparkering Väderkvarnsgatan mellan Råbyvägen och S:t Persgatan	500	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9003164 Cykelbana väg 631 mellan Forkarby och väg 600	5 982	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9003165 Cykelväg Lurbo backe	200	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9003160 Snabbcykelled 3 G:a Uppsalaleden	448	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9003163 Cykelväg i Stenhagsskogen mellan Furudalsvägen och Herrhagsvägen	900	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9003162 Cykelbana utmed Fyrisvallsgatan mellan Prästgatan och Ringgatan	191	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9002565 Upprustning av cykelväg vid Ekeby bruk och anslutande väg mot Flogstavägen	200	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9002567 Upprustning av cykelbana Östra Ågatan mellan Gamla torget och 50 meter söder om Smedsgränd (smågatsten och opassande passager)	914	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9002571 Rekreationscykelväg till Fjällnora	1 400	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	Ospec. Cykelprojekt	5 200	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9002213 Cykelväg Gränby-Vittulsbergsv. (lägga om Linnéstig) genom bef. tunnlar under E4 & påfart	100	Pågående arbete, cykelfrämjande
4500 GSN	9003122 Säkrare övergångsst. särsk 4-fältsgator	500	Pågående arbete, hållbart resande, trafik och trafiksäkerhet
4500 GSN	9003123 Smärre trafiksäkerhetsåtgärder	1 000	Pågående arbete, hållbart resande, trafik och trafiksäkerhet
4500 GSN	9002622 Säkra skolvägar	1 766	Pågående arbete, hållbart resande, trafik och trafiksäkerhet
4500 GSN	9003126 Trafikräkningssystem	500	Pågående arbete, hållbart resande, trafik och trafiksäkerhet
4500 GSN	9003127 Genomförande hastighetsöversyn	3 197	Pågående arbete, hållbart resande, trafik och trafiksäkerhet
4500 GSN	9003166 Resvaneundersökning (RVU) 2015 (kort inv. 5 år)	1 100	Pågående arbete, hållbart resande, trafik och trafiksäkerhet
4500 GSN	Reinvestering Park	2 634	Pågående arbete, reinvesteringar
4500 GSN	9000473 Stomlinje o stadsstråk inkl spårutredning	1 490	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	9002757 Tillgänglighetsanpassning Klosterparken	150	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	9002647 Övervakningskameror Centralpassagen	130	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	9002683 IT-program Teknisk handbok	200	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	9002682 Total Uppdatering GIS	250	Pågående arbete, övrigt gemensamt

## Specifikation per nämnd och projekt, fortsättning

Nämnd	Projekt	Belopp (tkr)	Kommentar
4500 GSN	9002599 Asptrappa vid Ulva (delfinansierad av naturskyddsföreningen)	3 500	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	Tillgänglighet park	441	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	Tillgänglighetsanpassning Natur	1 195	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	9002651 Lakvattendamm Vedyxa mm.	200	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	9000813 Markvärme	800	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	Framkomlighet e-tjänst	563	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	Belysning	500	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	Oförutsedda investeringar	6 600	Pågående arbete, övrigt gemensamt
4500 GSN	Friluftsbad (11st)	100	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	Friluftsbad Vårdsätra	500	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	Sunnerstaåsens friluftsområde	97	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	Fjällnora friluftsområde	800	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	Vårdsätra skog (röda stigen)	150	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	Årike friluftsområde	48	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	Storskogen Fro	100	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	Hågadalen Nästen NR	1 000	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	Norra Lunsen NR	100	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	9002659 Gula Stigen	620	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	9002655 Stadsskogens NR	236	Pågående arbete, Natur
4500 GSN	9002582 Lekplats anpassad för autistiska barn	289	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	9002637 Norby Vreten	1 941	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	Ulva östra åstranden: parkupprustning i samband med asptrappan	878	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	9003099 Källparken flytt skate till Kapellgårdsparken?	1 498	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	9002640 Flogstaparken	3 131	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	Upprustning Stenhammarsparken	95	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	9003218 Kransorter Parkplan	228	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	Ospec. Parkprojekt	3 000	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	Tegen	1 500	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	Norra Åstråket	307	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	Hundrastgårdar	275	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	9002604 Svankärrsparken	800	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	Upprustning lekplatser	574	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	Pelleparken Carolina	775	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	Stadsträdgården årliga insats	1 800	Pågående arbete, Park och Lek
4500 GSN	9002322 Östra Stadsrandstråket	2 400	Pågående arbete, Naturstråk och Reservat
4500 GSN	9002610 Utveckling av Årike Fyris	2 800	Pågående arbete, Naturstråk och Reservat
4500 GSN	Hammarškogsstråket	1 500	Pågående arbete, Naturstråk och Reservat
<b>Totalsumma gatu- och samhällsmiljönämnden</b>		<b>260 513</b>	



---

**Specifikation per nämnd och projekt, fortsättning**

Nämnd	Projekt	Belopp	Kommentar
		(tkr)	
5200 RÄN	Brandfordon Bas 4	4 000	Levereras 2016
5200 RÄN	Ledningsfordon 1080	700	Levereras 2016
5200 RÄN	Ledningsfordon 4080	700	Levereras 2016
<b>Totalsumma räddningsnämnden</b>		<b>5 400</b>	
7500 KS	9001307 - IT E-plattform	6 910	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9001840 - IT Öppen Data	800	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9001841 - IT Genomlysning integration	500	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9001886 - IT Pilotprojekt för e-arkiv	5 400	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9001304 - IT Utveckling av Heroma	1 183	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9002232 - IT Införande av timanställda i Heroma	700	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9003305 - IT Förstudie Heroma	2 400	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9000984 - IT Planerade IT-investeringar	6 495	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9002771 - IT-upphandlingen	8 076	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9003299 - IT Effektivisering av IT-drift	2 531	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9003300 - IT Utveckling av Exchange	586	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9003301 - IT Utökning av lagring exchange	147	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9003302 - IT Internetkapacitet	1 156	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9003304 - IT Telefoniupphandling	700	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9003306 - IT Kommunikation uppgradering	3 500	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9003303 - IT Nytt virussydd	500	Senarelagt iom omorganisation och ny IT-plan
7500 KS	9002872 - Samlokaliseringsprojket Stationsgatan 12	3 086	
7500 KS	9003080 - Stadshus 2020	1 528	
7500 KS	9002452 - Solcellsdrivna laddstationer för elbilar	137	
7500 KS	9002453 - Solkarta kartläggning solenergi i Uppsala	122	
7500 KS	9002454 - Energianvändning i pedagogiska lokaler	200	
7500 KS	9001375 - LOIS	137	
7500 KS	Vindkraft	46 000	Vindkraft enligt beslut i KF150525 flytt från GSN till KS
<b>Totalsumma kommunstyrelsen</b>		<b>92 794</b>	
4400 IFN	Inventarier Hammesplanaden	230	Påbörjad investering inför flytt 2016 från Stadshuset, beräknas klar under första tertialet 2016
<b>Totalsumma idrotts- och fritidsnämnden</b>		<b>230</b>	

## Uppföljning av kommunfullmäktiges uppdrag och direktiv till uppdragsnämnder respektive styrelser

Kommunfullmäktiges uppdrag	Uppföljning 2015
Kommunstyrelsen	
KF 31 mars 2014 § 76, om partnerskap med idéburna organisationer, att uppdra till kommunstyrelsen att komplettera arbetet med anledning av lokal överenskommelse mellan föreningslivet och Uppsala kommun (LÖK) med en utredning av och möjligheter att ingå partnerskap, belyst utifrån LOU, ekonomiska, juridiska och kvalitetsmässiga konsekvenser.	<p><b>KS: Genomförandet pågår.</b></p> <p>Förslag på riktlinjer om partnerskap färdigställs under våren 2016.</p>
KF 24 november 2014 § 233, om ändring av reglementet för kommunstyrelsen och nämnderna i Uppsala kommun att uppdra till kommunstyrelsen att utarbeta förslag till kommunfullmäktige om regler som ger möjlighet för socialnämnden (SCN) att dess ledamöter kan delta i nämndens sammanträden på distans vid behandling av individärenden.	<p><b>KS: Genomförandet pågår.</b></p> <p>Förslag på regelverk ingår i ärendet om nytt reglemente, som är återremitterat.</p>
KF 24 november 2014 § 238, om styrning och ledning av IT, att ge kommunstyrelsen i uppdrag att återkomma med förslag till ny långsiktig inriktning för utveckling av kommunens IT.	<p><b>KS: Uppdraget är genomfört.</b></p> <p>Kommunfullmäktige beslutade i oktober om policy för IT-utveckling och digitalisering och kommunstyrelsen beslutade i september om strategisk plan för IT-utveckling och digitalisering.</p>
Kulturnämnden	
KF 29 september 2014 § 194, om att göra något åt dammen framför Uppsala Konsert & Kongress, att uppdra till kulturnämnden att tillsammans med fastighetsägare Uppsala kommuns Förvaltningsfastigheter AB och i samråd med gatu- och samhällsmiljönämnden samt Uppsala Konsert & Kongress AB utarbeta förslag till ny utformning av platsen framför Uppsala Konsert & Kongress i enlighet med föredragningen. (Ur IVE 2015)	<p><b>KLK:s kommentar: Uppdraget är verkställt.</b></p> <p><b>KTN:</b> Uppdraget är genomfört. Med anledning av ovan nämnda uppdrag kallade kulturförvaltningens avdelning för strategi och omvärld till ett möte mellan parterna. Vid mötet framkom att Uppsala Konsert &amp; Kongress (UKK) har uttalade önskemål om platsens framtida utformning och att stadsbyggnadsförvaltningen har planer på en omgestaltning av hela miljön runt UKK, även omfattande Vaksalatorg. Mötet föreslog att den befintliga dammen framför UKK läggs igen genom stenläggning liknade platsen i</p>

	<p>övrigt. Åtgärden utförs och bekostas av fastighetsägaren, AB Uppsala kommuns industrihus.</p> <p>Stadsbyggnadsförvaltningens kommande översyn av torgmiljöerna kommer att ske i samråd med UKK, med fastighetsägaren, och, i fall som rör befintlig eller önskvärd konstnärlig gestaltning, också med kulturförvaltningen.</p>
<b>Omsorgsnämnden</b>	
<p>KF 29 september 2014 § 195, om att det är dags för ett omsorgspris i Uppsala kommun att uppdra till äldrenämnden och nämnden för hälsa, vård och omsorg att utarbeta förslag till regler för ett pris för omsorgsområdet i Uppsala kommun att fastställas av kommunstyrelsen.</p>	<p><b>KLK:s kommentar: Uppdraget är inte verkställt.</b></p> <p><b>OMN:</b> Uppdraget har inte påbörjats</p> <p>Omsorgsnämnden har i verksamhetsplan för 2015 planerat för att arbeta med uppdraget att utarbeta förslag till regler för ett omsorgspris. Dock har nämnden fått besked om att detta arbete ska hanteras centralt i samband med en genomlysning av de priser och utmärkelser som finns inom Uppsala kommun, så som kvalitetspris och pedagogiska priset. Nämnden kommer att bidra med underlag till detta arbete. Någon tidplan har inte presenterats från kommunledningskontoret.</p>
<b>Äldrenämnden</b>	
<p>KF 29 september 2014 § 195, om att det är dags för ett omsorgspris i Uppsala kommun att uppdra till äldrenämnden och nämnden för hälsa, vård och omsorg att utarbeta förslag till regler för ett pris för omsorgsområdet i Uppsala kommun att fastställas av kommunstyrelsen.</p>	<p><b>KLK:s kommentar: Uppdraget är inte verkställt.</b></p> <p><b>ÄLN:</b> Uppdraget har inte påbörjats. Omorganisation och bristande kontinuitet i förvaltningsledning är bidragande orsaker.</p>
<p>KF 15 december 2014 § 265, om införande av LOV i vård- och omsorgsboende, att uppdra till äldrenämnden att revidera gällande förfrågningsunderlag för LOV med utgångspunkt i tidigare ställningstaganden från S, MP och V.</p>	<p><b>KLK:s kommentar: Genomförandet pågår.</b></p> <p><b>ÄLN:</b> Uppdraget har integrerats med ett nytt uppdrag kring översyn av LOV, enligt beslut i Äldrenämnden i augusti 2015. Uppdraget redovisas i maj 2016.</p>

## BILAGA 4

## Uppföljning av kommunstyrelsens uppdrag och direktiv till uppdragsnämnder respektive styrelser.

Kommunstyrelsens uppdrag	Uppföljning 2015
<p>Gatu- och samhällsmiljönämnden</p> <p>KS 2014-01-15 § 6, om ansvar för nedlagda deponier i Uppsala kommun, att ge Gatu- och samhällsmiljönämnden i uppdrag att i samverkan med miljö- och hälsoskyddsnämnden inventera Uppsala kommuns nedlagda deponier.</p>	<p><b><i>KLK:s kommentar: Genomförandet pågår.</i></b></p> <p><b>GSN:</b> Arbetet med att inventera nedlagda deponier påbörjades under hösten 2015 och förväntas pågå till hösten 2016. Arbetet drivs av GSN i nära samarbete med MHN och Uppsala vatten AB och utförs av en konsult. Inledningsvis definierades antalet objekt, varav vissa omfattande deponier, kan behöva delas upp i mindre objekt för att ta fram relevanta klassificeringar. Det råder stor variation i mängden tillgänglig information för olika deponier.</p>
<p>Socialnämnden</p> <p>KS 2014-06-18 § 109, om kommunens ansvar för socialt utsatta, att uppdra till utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden att tillskriva regeringen att vara en försökskommun för socialt arbete inriktat mot romer som är EU-mobila.)</p>	<p><b><i>KLK:s kommentar: Uppdraget är inte verkställt Uppdraget följs upp i samband med delårsuppföljningen per april 2016.</i></b></p> <p>Av årsredovisningen för 2014 framgår att dåvarande utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden inte tillskrivit regeringen i frågan och att uppdraget förs över till socialnämnden för att följas upp i samband med årsredovisningen för 2015.</p> <p>Socialnämnden har inte tillskrivit regeringen i frågan.</p>

**BILAGA 5**

Handläggare  
Johan Lindqvist

Datum  
2015-03-09

Diarienummer  
KSN-2015-2317

Kommunstyrelsen

**Intern kontroll 2015**

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

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

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

*Aktiviteter under året*

Under 2015 har kommunstyrelsen beslutat om riktlinje för riskanalys och intern kontroll (KSN-2015-0976). Riktlinjen togs fram och beslutades samtidigt och samordnat med riktlinje för nämndernas verksamhetsplanering och uppföljning. Syftet med riktlinjerna är att öka systematiken ytterligare i hur kommunen på ett enhetligt sätt arbetar med riskanalys och intern kontroll. Bland annat framgår att de risker som identifieras och värderas också ska hanteras förebyggande. På så sätt knyts riskanalysen nära verksamheternas förbättringsarbete. Behovet av en mer likartad hantering av framför allt riskanalyser lyftes i årsredovisningen 2014.

I årsredovisningen 2014 framgick även att de gemensamma kontrollpunkterna som fanns för arbetet med intern kontroll 2014 (KSN-2014-0200) hanteras på ett mer systematiskt sätt genom uppbyggnaden av de samordnade stabsfunktionerna. Kommunstyrelsen upphävde därför beslutet om kommungemensamma mål för arbete med intern kontroll 2014 i samband med beslutet om riktlinjer.

*Uppföljning av planer för intern kontroll 2015*

I enlighet med kommunens internkontrollreglemente har nämnder och styrelser i kommunen rapporterat uppföljning av beslutad plan för intern kontroll för 2015.

Nämndernas och styrelsernas internkontrollplaner för 2015 innehåller kontrollmoment för både verksamhetsspecifika risker, exempelvis myndighetsutövning, och mer generella risker, exempelvis mutor, attestering och sekretesshantering. Uppföljningarna skiljer sig kraftigt åt i omfång och innehåll. Det allmänna intrycket är att den interna kontrollen över lag genomförts på ett ärligt och öppet sätt och att den interna kontrollen i kommunen 2015 var acceptabel. Nästan alla nämnders

uppföljning visar tydligt om det finns några brister som behöver åtgärdas. Där nämnderna upptäcker brister lyfter de fram förbättrande åtgärder.

#### *Redovisning av plan för intern kontroll 2016*

I enlighet med kommunens internkontrollreglemente har nämnder och styrelser i kommunen rapporterat redovisning av antagen intern kontrollplan för kommande verksamhetsår, i det här fallet 2016.

Internkontrollplanerna för 2016 baseras på ett mer tydligt sätt på dokumenterade riskanalyser jämfört med tidigare år. Planerna är ofta kortfattade och innehåller få kontrollmoment, i genomsnitt nio kontrollmoment per nämnd. Kontrollmomenten ligger som regel på en övergripande nivå. I flertalet fall är kontrollmomenten kopplade till risker i riskregistret och kontrollmomenten bedöms som relevanta för att hantera dessa risker. Få kontrollmoment är kopplade till om kommunen efterlever olika lagrum. Eftersom antalet kontrollmoment är få saknas kontrollmoment inom områden där det vanligtvis finns kontrollmoment, t.ex. oegentligheter, mutor och jäv. Kontrollmomenten bedöms vara möjliga att genomföra.

Av internkontrollplanerna framgår vad som ska kontrolleras, när och hur kontrollen ska göras och vem som är ansvarig för kontrollen. De allra flesta nämnder och styrelser har utsett ansvariga roller, men det förekommer även exempel på där ansvariga personer har utsetts. Det framgår även hur rapporteringen av kontrollen ska ske.

En uppföljning av själva arbetet med att ta fram internkontrollplaner visar att riktlinjen fungerat som vägledning i arbetet.

#### *Arbetet framåt*

Arbetet med intern kontroll har utvecklats till att i högre grad baseras på riskanalys än tidigare år. Samtidigt finns det en ojämnheter kring vilka typer av risker det är som analyseras och som ligger till grund för internkontrollplaner. Riktlinjerna bör därför utvecklas mot att kräva att det ska finnas kontrollmoment inom vissa utpekade områden. Det innebär att det också kommer att ställas krav på vilka riskkategorier som ska användas i nämndernas och styrelsernas riskinventering.

#### *Nämndernas och styrelsernas rapportering*

Nämndernas, styrelsernas och aktiebolagens rapportering av intern kontroll 2015 och intern kontrollplaner för 2016 finns i pärm knuten till detta ärende. I pärmen redovisas även de helägda aktiebolagens dokumentation.

## **Årsredovisning 2015 för Uppsala Stadshus AB**

Årsredovisning 2015 för Uppsala Stadshus AB (koncernen) framgår av separat tryck, **bilaga 6**.

Årsredovisningshandlingen presenteras som internt tryck till KF. Slutligt formgiven och tryckt version presenteras och distribueras vid kommunfullmäktiges sammanträde 30 maj.