

Handläggare
Pederson Anita

Datum
2011-03-30

Diarienummer
KSN-2011-0066

Kommunstyrelsen

Årsbokslut 2010 för Uppsala kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna den lämnade årsredovisningen 2010 och fastställa kommunens respektive den sammanställda resultat- och balansräkningen för 2010,

att reservera 70 miljoner kronor av årets resultat för att möta framtida pensionsutbetalningar

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

att fastställa 2010 års resultat för nämnderna i enlighet med i ärendet redovisade **bilaga 1**,

att fastställa utgående ackumulerat resultat per 2010-12-31 för nämnderna enligt förslag i **bilaga 1**,

att fastställa de redovisade investeringarna som pågående till år 2011 enligt förslag i **bilaga 2**,

att anmäla uppföljningen av kommunfullmäktige under året givna uppdrag/direktiv till kommunfullmäktige i enlighet med **bilaga 3**,

att lägga uppföljningen av kommunstyrelsen under året givna uppdrag till handlingarna enligt **bilaga 4**,

att anmäla uppföljningen av den interna kontrollen till kommunfullmäktige i enlighet med **bilaga 5**,

att anmäla hållbarhetsbokslutet 2010 till kommunfullmäktige enligt **bilaga 6** samt

att anmäla Uppsala Stadshus AB:s årsredovisning 2010 till kommunfullmäktige enligt bilaga 7.

Ärendet

Bokslutet för verksamhetsåret 2010 har färdigställts och presenteras i bifogad årsredovisning.

Som ett led i bokslutsarbetet fastställs årets resultat respektive utgående ackumulerat resultat för nämnder och styrelser.

Framtida pensionsutbetalning

Enligt KPA:s prognoser för pensionsutbetalningar, kommer de årliga utbetalningarna i Uppsala kommun att öka successivt för att nå en kulmen åren 2020-2030.

Kommunfullmäktige beslutade i samband med bokslutet 2005 att reservera 100 miljoner kronor, 2006 125 miljoner kronor, 2007 100 miljoner kronor, 2008 75 miljoner kronor, 2009 70 miljoner kronor. För år 2010 föreslås en reservering med 70 miljoner kronor.

Pågående investeringar

Vid varje årsskifte pågår investeringar som inte hinner avslutas eller påbörjas inom avsedd tidpunkt. Dessa investeringar har inte kunnat beaktas när kommunfullmäktige beslutade om investeringsbudgeten 2011. Nämnderna har inrapporterat de pågående investeringarna och de regleras i samband med bokslutet enligt förslag i bifogad bilaga.

Uppdrag och direktiv

Uppföljning av de uppdrag och direktiv som kommunfullmäktige och kommunstyrelsen givit under året och som inte finns redovisade i IVE redovisas i särskilda sammanställningar till bokslutet. Kommunledningskontoret kommer under året att följa de uppdrag och direktiv som nämnderna ännu ej verkställt.

Internkontroll

I enlighet med kommunens internkontrollreglemente har nämnder och styrelser i kommunen rapporterat:

- Analys och utvärdering av system och rutiner för internkontroll
- Resultat av uppföljningen av den interna kontrollen
- Redovisning av antagen internkontrollplan för kommande verksamhetsår.

Med utgångspunkt från nämnders och styrelser rapportering ska kommunstyrelsen utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll och rapportera till kommunfullmäktige.

Genomgången av nämndernas rapportering visar trots att man kan se tydliga förbättringar i många verksamheter att det fortfarande finns brister i riskanalyser och ambition när det gäller internkontrollen. Den ambitionsnivå som anges i kommunens internkontrollreglemente kan

inte anses uppnådd i alla verksamheter. Arbetet med utvecklingen av internkontrollen i nämnder och styrelser behöver fortfarande följas till dess önskad nivå är uppnådd i samtliga verksamheter.

Samverkansgrupp

Information om bokslut 2010 lämnades till centrala samverkansgruppen den 16 februari 2011.

Nämndernas verksamhetsberättelser

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

Åsa Morén
vice stadsdirektör

Nämndernas resultatdisposition bokslut 2010

Bilaga 1

(Belopp i kr)		Årets resultat 2010	Justeringar	Till medel för avvecklings- kostnader	Av årets res överfört till UB 2010	Ingående ackumulerat resultat 2010	Förändring ackumulerat resultat	Utgående ackumulerat resultat 2010	
			+	=	-	=	=	+	=
7500	Kommunstyrelsen	7 405 823,03		7 405 823,03	0,00	-2 394 100,00 ¹⁾	2 394 100,00	-2 394 100,00	0,00
7600	Valnämnden	566 913,65		566 913,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summa Kommunstyrelsen och Valnämnden		7 972 736,68	0,00	7 972 736,68	0,00	-2 394 100,00	2 394 100,00	-2 394 100,00	0,00
2100	Barn-och ungdomsnämnder	u 32 491 035,50		32 491 035,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	Utbildnings-och arbetsmarknadsnämnden	u -8 338 326,82		-8 338 326,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	Socialnämnden för barn och unga	u 3 994 454,84		3 994 454,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4100	Nämnden för vuxna med funktionshinder	u -15 369 995,28		-15 369 995,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4200	Äldrenämnden	u 34 713 723,20		34 713 723,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300	Kulturnämnden	u -175 991,78		-175 991,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4310	Stadsarkivet	u 306 949,49		306 949,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4400	Fritids-och naturvårdsnämnden	u 144 068,39		144 068,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4500	Gatu-och trafikinämnden	u -4 911 580,79		-4 911 580,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4600	Fastighetsnämnden	u 72 469 179,87		72 469 179,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4610	Konsert och kongress	u 2 231 352,11		2 231 352,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5100	Byggnadsnämnden	u 1 175 736,88		1 175 736,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5110	Namngivningsnämnden	u 21 422,92		21 422,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5200	Räddnings-och beredskapsnämnden	u 7 920 181,97		7 920 181,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5300	Miljö-och hälsoskyddsnämnden	u 604 562,50		604 562,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5400	Nämnden för serveringstillstånd och lotterier	u 448 208,73		448 208,73	0,00	448 208,73 ²⁾	2 588 206,13	448 208,73	3 036 414,86
5500	Överförmyndarnämnden	u 50 460,75		50 460,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		127 775 442,48	0,00	127 775 442,48	0,00	448 208,73	2 588 206,13	448 208,73	3 036 414,86

1) Utnyttjat avseende politiska sekreterare KF 20081027§235)

2) Enligt KS beslut ska nämnd med egen balansräkningsenhet för avgiftsfinansierad verksamhet oavkortat föra över resultatet till nästkommande år.

Nämndernas resultatdisposition bokslut 2010

Bilaga 1

		Årets resultat	Till medel för avvecklings- kostnader	Övriga justeringar			Av årets res överfört till UB 2009	Ingående ackumulerat 2010	Justering eget kapital	Förändring ackumulerat resultat	Utgående ackumulerat 2010
(Belopp i kr)	p	2010									
			-	+/-	=	=		=		+	=
6100	Produktionsnämnden för vård och bildning	p	84 544 802,20	0,00	0,00	84 544 802,20	84 544 802,20	120 506 843,90		84 544 802,20	205 051 646,10
6400	Nämnden för självstyrande skolor	p	4 165 636,19	0,00	0,00	4 165 636,19	4 165 636,19	1 736 817,38		4 165 636,19	5 902 453,57
6500	Produktionsnämnden för teknik och service	p	4 723 405,07	0,00	0,00	4 723 405,07	4 723 405,07	72 114 488,97		4 723 405,07	76 837 894,04
Summa produktionsnämnder			93 433 843,46	0,00	0,00	93 433 843,46	93 433 843,46	194 358 150,25	0,00	93 433 843,46	287 791 993,71
Summa nämnder			229 182 022,62	0,00	135 748 179,16		91 487 952,19	199 340 456,38		91 487 952,19	290 828 408,57

Centrala medel för avvecklingskostnader

Ingående behållning 2010	2 854 202,85
Avsatt i budget 2010	0,00
Avsättning från nämnder 2010	0,00
Behållning efter 2009 års bokslut	2 854 202,85

Pågående investeringar att överföras till investeringsbudget 2011

Belopp i tkr

Nämnd:

Fastighetsnämnden	197 079
Gatu- och trafiknämnden	65 938
Fritids- och naturvårdsnämnden	4 735
Kulturnämnden	3 201
Räddning och beredskapsnämnden	1 100
Överförmyndarnämnden	92
Vård & Bildning	8 005
Summa	280 150

Varav investeringskategori

Åtagande/myndighetsinvesteringar	184 296
Infrastruktur	81 696
Rationaliseringsinvesteringar	0
Övrigt	14 158
Summa	280 150

Nämnd:	Specifikation Objekt	Belopp	Investerings- kategori	Kommentar
<u>Gatu- och trafiknämnden</u>				
	GTN:s investeringsbudget (beslut 2011-02-15) innehåller från 2010 och tidigare påbörjade projekt		Infrastruktur	
Summa GTN		65 938		
<u>Fritid- och naturvårdsnämnden</u>				
	Linnéstigar	835	Infrastruktur	Förhandlingar med markägare har dragit ut på tiden och försenat planerad investering
	Omklädningsrum Lötens sportcentrum	3 400	Övrigt	Dessa investeringsmedel skulle föras över till FSN som en del- finansieringen av nya omklädningsrum vid Lötens sportcentrum Upphandlingen blev avbruten och senarelagd
	Parkupprustning	500	Infrastruktur	Upprustning av parken i korsningen Svartbäcksgatan/G:la Upp- salagatan avbröts p g a väderförhållande i slutet av 2010
Summa FNN		4 735		
<u>Fastighetsnämnden</u>				
	Handikappanpassning enl inventering 2010	4 881	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Energi- och miljöförbättrande åtgärder	35 100	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Ulva Kvarn	800	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Hammarskog reningsverk	3 200	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Anders Diöshallen	150	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Sävja Sportfält	4 345	Infrastruktur	Pågående över år
	Björklungebadet	100	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Gränby sportfält	10 078	Infrastruktur	Pågående över år
	Ishallen	100	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Studenternas IP	70	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Skoghall	350	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Stadshuset	1 440	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Glimmerns förskola	1 757	Åtagande/myndighet	Pågående över år

Nämnd:	Specifikation Objekt	Belopp	Investerings- kategori	Kommentar
FSN forts	Petterslunds förskola	450	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Sopranens förskola	2 130	Åtagande/myndighet	Avvaktar behovsprogram
	Solskenets förskola	100	Åtagande/myndighet	Ej färdigställt dock ej senarelagt
	Lustigkullens förskola	1 160	Åtagande/myndighet	Avvaktar behovsprogram
	Höganäs förskola	41	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Botulvs förskola	700	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Silikatets förskola	299	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Näntuna förskola	3 000	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Uven	350	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Orrparkens förskola	500	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Svarbäckens förskola	276	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Uppsävja förskola	299	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Malmvågens fsk	1 103	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Vänge förskola	250	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Fullerö förskola	341	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Skogsbackens förskola	1 224	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Hugo Alvéns förskola	300	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Brune skola	803	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Ringarens förskola	236	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Stenhällens förskola	1 247	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Alléns förskola	279	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Trasthagen	730	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Tunabergs modulförskola	3 478	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Rosendals Modulförskola	3 041	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Salabcke förskola	150	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Länna fd lärarbostad	620	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Almunge skola	700	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Stenhagenskolan fsk	225	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Bergaskolan	145	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Bälinge skola	250	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Almtunaskolan	3	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Danmarks skola	600	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Uppsävja skolan	100	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Stenhammarskolan	500	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Gränby skolan	350	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Ramsta skola	256	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Johannesbäcksskolan	599	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Tiundaskolan	6 513	Åtagande/myndighet	Avvaktar ny detaljplan
	Erikskolan	250	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Sverkerskolan	99	Åtagande/myndighet	Pågående över år

Nämnd:	Specifikation Objekt	Belopp	Investerings- kategori	Kommentar
	Heidenstamsskolan	9 995	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Bellmansskolan	86	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Gävsta skola	250	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Sunnerstaskolan	532	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Tunabergsskolan	500	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Kvarngårdesskolan	400	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Bildnings- och Kulturcentrum	1 207	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	V Stenhagens modulförskola	2 292	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Ärentunaskolan	300	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Lyckeboskolan	52	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Årstaskolan	80	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Fyrisskolan	67 967	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Katedralskolan	40	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Bredablick/Cederblad	1 199	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Linné/Magdeburg	887	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Jällaskolan	1 700	Åtagande/myndighet	Pågående över år
	Diöshallen	3 400	Åtagande/myndighet	Beslut i FSN 14/4-10
	Glimmerns förskola	5 700	Åtagande/myndighet	Beslut i FSN 7/10-10
	Valsätra omkl rum	197	Åtagande/myndighet	Projektering
	Knutby idrottshall	797	Åtagande/myndighet	Projektering
	Österängens förskola	230	Åtagande/myndighet	Projektering
	Programutr skolgårdar	500	Åtagande/myndighet	Projektering
	Landlord uppgradering	2 700	Övrigt	

Summa FSN	197 079
-----------	---------

Kulturnämnden

Möbler Stadsarkivet	49	Övrigt	Konstprojekten pågår under flera år
Datorer	114	Övrigt	Datorer och möbler beror på förseningar
Biotopia	175	Övrigt	
Dragarbrunnstorg	275	Övrigt	
Gränby	478	Övrigt	
Gottsunda	890	Övrigt	
Dragabrunnsgatan II	375	Övrigt	
Stenhagen ute	445	Övrigt	
Nya rum för konst	100	Övrigt	
Staden genom konst	100	Övrigt	
Malmskolan	34	Övrigt	
Institutionskonst	40	Övrigt	
Språkskolan	126	Övrigt	

Summa KTN	3 201
-----------	-------

Nämnd:	Specifikation Objekt	Belopp	Investerings- kategori	Kommentar
<u>Räddning- och beredskapsnämnden</u>				
	Utryckningsfordon, skärsläckare	1 100	Åtagande/myndighet	Försenad leverans
Summa RBN		1 100		
<u>Överförmyndarnämnden</u>				
	Kontorsmöbler , projekt 9990004	92	Övrigt	
Summa ÖFN		92		
<u>Vård & Bildning</u>				
	<u>Fsk:</u>			
	Rosendals & Rosendals förskola	264	Åtagande/myndighet	
	<u>Kultur:</u>			
	9000479/480 Eriksberg o Brantingsbibl. Inredni	712	Åtagande/myndighet	Avslutas under våren 2011
	Bokningssystem/ databas konstregistrering	200	Övrigt	Avslutas 2011
	Webb 2.0	500	Åtagande/myndighet	Avslutas 2011
	Överföring fr bibl o kultur 2009	1 000	Åtagande/myndighet	
	Överföring fr bibl o kultur 2009	400	Övrigt	
	9970138 Konstinköp samlingarna	432	Åtagande/myndighet	
	Överföring fr bibl o kultur 2010	332	Åtagande/myndighet	
	Överföring fr bibl o kultur 2010	720	Övrigt	
	<u>Grsk:</u>			
	9000692 Möbler	2 750	Övrigt	Sen leverans
	9000700 köksutrustning	200	Övrigt	Sen leverans
	9000703 Projektörer	50	Övrigt	Sen leverans
	<u>Gy:</u>			
	Utrustning Elprogrammet, Ekebygymnasiet	300	Övrigt	
	<u>K&R:</u>			
	Thermox	145	Övrigt	
Summa V&B		8 005		
TOTALT att överföra till investeringsbudget 2011		280 150		

Uppföljning av kommunfullmäktiges uppdrag och direktiv till uppdragsnämnder respektive styrelser

Kommunfullmäktiges uppdrag Kommunstyrelsen

1. KF 26-27 januari 2009 § 22, om att låta Uppsala kommun köpa andelar i vindkraftsverk, att uppdra till kommunstyrelsen att med hänvisning till föredragningen i ärendet utreda förutsättningarna för ny elproduktion från vindkraftsverk för kommunens elanvändning.
2. KF 29 mars 2010 § 63, om att göra genusmedveten rekrytering till regel inom Uppsala kommun, att uppdra till kommunstyrelsen att, i samband med översyn och revidering av Riktlinjer för rekrytering, tillse att riktlinjerna utformas utifrån en genusmedveten strategi och omfattar all rekrytering inom Uppsala kommun.
3. KF 17 juni 2010 § 161, om handlingsinriktning för fossilbränslefri kollektivtrafik 2020, att uppdra till kommunstyrelsen att inom ramen för Klimatutmaningen implementera och följa upp handlingsinriktning för Fossilbränslefri kollektivtrafik 2020.

Barn- och ungdomsnämnden

1. KF 29-30 september 2008 § 201, om krafttag för förbättrad folkhälsa, att ge Barn- och ungdomsnämnden i uppdrag att utreda frågan om insatser för att identifiera barn och ungdomar i risk för psykisk ohälsa inom ramen för arbetet med det Barn- och ungdomspolitiska programmet.
2. KF 14 december 2009 § 250, om Barn- och ungdomspolitiska program 2010-2014, att ge barn och ungdomsnämnden i uppdrag att a) ta fram en handlingsplan för implementering av programmet där också en kommunikationsplan ingår, b) att ansvara för att samordna uppföljningen av programmet, samt c) att årligen i samband med bokslutet rapportera resultat från uppföljningen till kommunstyrelsen.

Uppföljning 2010

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

KS: Förstudier har genomförts under året där ekonomi, energi och juridik har studerats. Förstudierna visar på goda förutsättningar för upphandling av ny vindkraftsproduktion för en del av den egna el-förbrukningen. Detaljstudier är påbörjade.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

KS: Processen att ta fram nya riktlinjer för rekrytering pågår. Utgångspunkten för riktlinjerna är kompetensbaserad modell för rekrytering samt genusmedveten strategi i alla led av rekryteringsprocessen. När det gäller genusperspektivet sker dialog med Centrum för genusvetenskap, Uppsala universitet.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

KS: Ett flertal initiativ pågår, bland annat fortsatta inköp av biogasbussar och verkande för spårtaxi och el-bussar. AB Uppsala Buss och Uppsala Vatten och Avfall AB har tecknat ett nytt avtal om biogasleveranser baserat på produktionskostnad.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i augusti 2011. Området är prioriterat av Folkhälsorådet.

BUN: Uppdraget är inte verkställt. Programmet antogs 2009 enligt punkt 3 nedan. Uppdraget finns inte i IVE 2009 eller IVE 2010. Gemensamma riktlinjer för arbetet med barn i behov av särskilt stöd, vilka BUN, SBN, UAN och Landstinget slutit avtal om, har implementerats under året, dock har ingen inventering av insatser skett på basnivå.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

BUN: Uppdraget är verkställt.

a) Handlingsplan för implementering av programmet är fastställt, kommunikationsplan ingår ej.

b) Nämnden ansvarar för samordning av uppföljning av programmet

c) Rapportering av resultatet från uppföljningen kommer att ske som en del av fullmäktiges bokslut.

Gatu- och trafiknämnden, fastighetsnämnden och Styrelsen för teknik och service

1. KF 25 augusti 2008 § 175, om minskad användning av naturgrus i Uppsala kommun, att uppdra åt Fastighetsnämnden, Gatu- och trafiknämnden och Produktionsnämnden för teknik och service att se över möjligheterna att minska användningen av naturgrus genom att ställa krav vid upphandling.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt för Styrelsen för teknik och service del, men ska följas upp på nytt för gatu- och trafiknämnden och fastighetsnämnden i bokslut 2011.

GTN: Vid upphandling av vinterväghållning anges att enbart kross skall användas. Vid upphandling av andra projekt ställs fn inga speciella krav kring användning av naturgrus.

FSN: Uppdraget ej påbörjat. Naturgrus används i ytterst begränsad omfattning i nämndens entreprenader.

STS: I enlighet med fullmäktiges beslut använder Teknik & service endast bergkross i samband med anläggningsarbeten. Naturgrus köps bara in till sandlådor och fallsand i lekparkar.

Gatu- och trafiknämnden

1. KF 23 februari 2009 § 54, om översyn av vilket behov som finns av trafiksäkerhetsåtgärder vid skolor i Uppsala kommun, att uppdra till Gatu- och trafiknämnden att slutföra påbörjat arbete med åtgärdsprogram för trafiksäkerhet vid grundskolor och friskolor i Uppsala kommun i enlighet med föredragningen.
2. KF 27 april 2009 § 104, om ansvar och roller gällande kollektivtrafiken, att uppdra till Gatu- och trafiknämnden och AB Uppsala Buss att i samråd med Kommunstyrelsen utarbeta ett samarbetsavtal som reglerar ansvar och roller i enlighet med föredragningen.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i augusti 2011.

GTN: En analys och förslag till åtgärdsplan har tagits fram men ännu ej slutbehandlats i nämnden. Rapporten skall först remissas till andra berörda nämnder.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i augusti 2011

GTN: Förslag till samarbetsavtal är framtaget men ännu ej behandlats.

Fastighetsnämnden

1. KF 25 februari 2008, § 46, om översyn av det kommunala bolagsägandet, att ge Fastighetsnämnden i uppdrag att för fastigheter med omvandlingsbehov erbjuda AB Uppsala Kommuns Industrihus möjligheten till förvärv.
2. KF 27 oktober 2008 § 235, om ägardirektiv till Uppsalahem om att bygga passivhus, att uppdra Fastighetsnämnden och Uppsalahem AB att i samverkan pröva passivhustekniken i ett pilotprojekt.
3. KF 17 juni 2010 § 142, om ansvarsfördelning av pedagogiska lokaler, att uppdra till fastighetsnämnden att utarbeta modell för en flexibla förhyrning av pedagogiska speciallokaler, samt att utarbeta förslag till kostnadsfördelning för upprustning av skolfastigheter som

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

FSN: Uppdraget ej påbörjat.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

FSN: Uppdraget ej verkställt. Ambition att genomföras då förutsättningar föreligger.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

FSN: Arbete med uppdraget pågår. Steg 1 gymnastiklokaler, för flexibla förhyrning av pedagogiska speciallokaler beräknas vara klart till december 2011.

Bokslut 2010

finns i bevarandeplanen.

Byggnadsnämnden

1. KF 29-30 september 2008 § 201, om krafttag för förbättrad folkhälsa, att ge Byggnadsnämnden uppdrag att i skyltprogrammet förtydliga hanteringen av reklamen i stadsrummet.
2. KF 27 april 2009 § 107, om förnyelse av Gottsunda Centrum, att uppdra till Byggnadsnämnden att prioritera detaljplanearbetet för Gottsundas utveckling.
3. KF 31 maj 2010 § 118, om att inrätta avloppsrådgivare och minska utsläppen från enskilda avlopp, att uppdra till byggnadsnämnden att ansvara för avloppsrådgivning.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

1. KF 12-13 juni 2006, § 147, om förslag till översiktsplan för Uppsala kommun, att uppdra till miljö- och hälsoskyddsnämnden att i samråd med VA- och avfallsnämnden och byggnadsnämnden att utarbeta en policy för hantering av enskilda vatten- och avloppsanläggningar för olika situationer och områden i kommunen.

Nämnden för serveringstillstånd och lotterier

1. KF 30 november – 1 december 2009 § 224, om ändring av reglemente för kommunstyrelsen och nämnderna i Uppsala kommun med anledning av ny lag om handel med vissa receptfria läkemedel, att uppdra till nämnden för serveringstillstånd och lotterier att pröva taxans utformning och tillämpning

Bilaga 3

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

BN: Arbetet med att se över skyltprogrammet pågår och förväntas vara klart 2011.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

BN: Detaljplaner för utveckling av centrala Gottsunda och ny vägkoppling mot Dag Hammarskjölds väg har utarbetats, liksom kompletterande småhusbebyggelse i stadsdelen.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

BN: Kompetensutveckling i avloppsrådgivning kommer att ske under år 2011.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är påbörjat, och ska följas upp på nytt i augusti 2011.

MHN: I IVE 2007-2010 uppdrogs till miljö- och hälsoskyddsnämnden att ta fram en strategi för arbete med vatten och avlopp i områden där kommunal försörjning saknas. Uppdragen har genomförts under 2010 och resultaten förankras i berörda nämnder och styrelser våren 2011. Ett förslag till strategi/policy bör kunna behandlas i KF hösten 2011.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

SLN: Taxan har ännu inte tillämpats. Under första halvåret förberedde nämnden för tillsynen och den påbörjades vid halvårsskiftet 2010. Utvärdering av att taxan motsvarar kostnaderna för tillsynen kommer att utföras efter utgången av 2011.

Uppföljning av kommunstyrelsens uppdrag och direktiv till uppdragsnämnder respektive styrelser.

Kommunstyrelsens uppdrag Samtliga nämnder

1. KS 2009-03-04 § 37, om Kommunrevisionens granskning av säkerhet och miljö, att uppdra till alla nämnder och bolag att årligen i samband med bokslutet redovisa rapport om genomförda säkerhetsanalyser.

Uppföljning 2010

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

BUN: Uppdraget är delvis verkställt. I avtal som nämnden tecknar anges krav på kvalitetsledningssystem som bland annat omfattar verksamhetens säkerhet. Någon rapport om genomförda säkerhetsanalyser har inte gjorts. Kontoret har en plan mot hot och våld. Kontoret har en beredskapsplanläggare som deltar i kommungemensamt arbete.

UAN: Rapport från UAN om säkerhetsanalys för myndigheten för Socialbidragsverksamheten, Introduktionsenheten och Boendeenheten. bifogas (bilaga 1) Någon säkerhetsanalys har inte gjorts för 2009 och 2010. Senaste analys är från 2008. Verksamhetens kommer under 2011 att genomföra säkerhetsanalyser för alla enheter

SBN: Nämnden är sedan år 2010 arbetsgivarnämnd för myndighetsutövningen inom Individ- och familjeomsorgen, barn och ungdom. I verksamheten arbetar socialsekreterare med myndighetsutövning.

I enheternas arbetsmiljöarbete ingår det att rapportera i Marschplus tre huvudområden.

- Tillbud och skador (arbetsskaderapportering och felanmälan till fastighetskontoret)
- Säkerhetsanalys (riskanalysmodul för arbetsplatsen)
- Brandskydd (hjälpmedel för ditt systematiska brandskyddsarbetet)

Under året har verksamheten som helhet inrapporterat 8 tillfällen avseende hot och våld gentemot tjänsteman, samt två olycksfall gällande medarbetare.

VFN: uppdraget är verkställt.

ÄLN: uppdraget är verkställt.

KTN: Kulturkontoret: Kontoret deltar i ett löpande säkerhets- och miljöarbetet tillsammans med övriga uppdragskontor i Munin. I samtliga avtal och i dialog med kulturnämndens uppdragstagare betonas att i risk- och sårbarhetsanalyser för skydd mot olyckor och extraordinära händelser ska genomföras. Kulturnämndens

uppdragstagare ska enligt ingångna avtal upprätta handlingsplaner för att minska sårbarheten.

KTN: Stadsarkivet

Stadsarkivet har gjort en översyn av den fördjupade säkerhetsanalysen från december 2009 i systemet för säkerhetsanalys, och konstaterat att den fortfarande är aktuell. Frågor kring samordning med stadsbiblioteket vid kontroll av säkerhetssystem och utrymningsövningar har aktualiserats under året. Därutöver har en översyn av stadsarkivets beredskapsplan gjorts, utrymningsrutinerna har provats och underhållits, och översyn av stadsarkivets lokaler och utrustning har genomförts löpande samt vid skyddsron.

FNN: nämnden har inte genomfört en specifik säkerhetsanalys utan arbetar kontinuerligt med uppföljning av olika säkerhetsfaktorer som finns.

Säkerhets krav finns och ska följas när medarbetare rör sig i skog och mark, vid skogfällning, vid uppföljning av de friluftsområden och vatten områden som vi har.

Något hot, skriftligt eller muntligt har inte skett mot någon anställd på kontoret.

Den handlingsplan som FNN har antagit för arbetsmiljöarbetet 2010 följs kontinuerligt upp men någon skriftlig dokumentation finns ej.

GTN: Intern kontrollplan finns. Handlingsprogram enligt lag om skydd mot olyckor är framtagna innefattande både åtgärder inom nämndens verksamhetsområde och åtgärder specifikt riktad till kontorets personal. Nämnden har deltagit i arbetet kring olika scenarier som kan betraktas som extraordinära händelser. Därutöver har ingen särskild säkerhetsanalys skett under 2009.

FSN: Arbeta med uppdraget klart. Det pågår dock kontinuerligt ett systematiskt arbete med säkerhetsfrågor.

BN: Risk- och säkerhetsanalysen för 2010 har följts upp. Rapporten är översänd till kommunledningskontoret. I samband med upprättande av ny internkontrollplan för 2011 har risk- och säkerhetsanalysen uppdaterats. Ett nytt arbetssätt för rapportering och sammanställning av incidenter har tagits fram under året. Rapporterna ska leda till snabba åtgärder och förbättringar.

RBN: Räddnings- och beredskapsnämnden har ingen rapport att lämna för år 2010. Med anledning av det har förvaltningen bett om ett tillägg till uppdragsplan och produktionsplanen för år 2011 för att samla alla uppdrag i ett dokument. Vidare avser förvaltningen att genomföra år 2011 års säkerhetsanalys innan maj månads utgång.

MHN: Alla skador, incidenter och tillbud rapporteras och registreras. Säkerhetsanalysen har ännu inte formaliserats.

SLN: Nämnden för serveringstillstånd och lotterier (SLN) hänvisar till rapport från miljö- och hälsoskyddsnämnden (MHN). För SLN:s verksamhet berör frågan uteslutande arbetsmiljö och MHN har personalansvar för medarbetarna vid SLN.

ÖFN: Nämnden gjorde tillsammans med fastighetskontoret omfattande förändringar i överförmyndarkontorets lokaler under 2009/2010 baserade på en säkerhetsanalys.

SVB: Resultat av undersökningen: Säkerhetsanalys är en programmodul i det IT-baserade säkerhetsverktyget Marshplus. Utifrån en frågeserie så belyser Säkerhetsanalys säkerhetsbrister. Följande kan redovisas när det gäller genomförda säkerhetsanalyser: Det statistiska underlaget ger att:

- 13 % av enheterna har genomfört en säkerhetsanalys under 2010.
- 87 % av enheterna har inte genomfört en säkerhetsanalys 2010

Det statistiska underlaget bygger på stickprovskontroll av 90 enheter, det vill säga c:a 20 % av förvaltningens enheter.

En klar majoritet av Vård & bildnings enheter använder således inte Säkerhetsanalysen på årlig basis. Huvudanledningen är att analyserna inte ger något större mervärde för verksamheten.

NSS: Inom nämndens verksamhetsområde genomförs systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM), systematiskt brandskyddsarbete (SBA), gemensamt PUL ansvar samt registerkontroll inom framförallt Extens, Heroma och Agresso. Dessutom har en del skolenheter infört viss kontroll av behörighet hos personer som vistas på skolan, allt för att öka den personliga säkerheten för elever och personal

STS: Teknik & service använder sig av det kommungemensamma IT-stödet Marsh Plus där SBA-modulen ingår. Någon rapport för 2010 finns inte att redovisa. Under 2011 kommer rutiner tas fram så att en rapport för 2011 kan sammanställas.

Barn- och ungdomsnämnden

1. KS 2008-05-21 § 118, om redovisning av uppdrag av insatser i socialt utsatta stadsdelar, att uppdra till Barn- och ungdomsnämnden att redovisa slutrapporten till Kommunstyrelsen.
2. KS 2008-05-21 § 118, om redovisning av uppdrag av insatser i socialt utsatta stadsdelar, att uppdra till Barn- och ungdomsnämnden att, i samråd med Socialnämnden för barn och unga, i slutrapporten göra en analys av vilka

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

BUN: Uppdraget är verkställt. Redovisat av BUN till KS 2008-03-18. BUN-2008-0055.00. KSN-2008-0231.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

BUN: Uppdraget är verkställt. Redovisat till BUN 2010-04-22, för kännedom till SBN. Redovisning bifogas denna handling.

effekter som erhållits av respektive aktivitet i projektet och en sammanfattande analys över projektets helhetsresultat.

3. KS 2008-08-13 § 178, om utredning om förutsättningarna att korta kön till kommunala Musikskolan, att uppdra till Barn- och ungdomsnämnden att undersöka möjligheter att förkorta köerna till kommunala musikskolan inom befintliga ekonomiska ramar, med bibehållande av dagens kvalitetsnivå och mångfald i instrumentundervisningen.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i augusti 2011

BUN: Uppdraget är inte verkställt.

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

1. KS 2009-11-04 § 234, om samverkan kring Studieförbundets ungdomsprojekt i Gottsunda, att uppdra till utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden att utreda möjligheterna för att finansiera samverkanslösningen under 2011.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

UAN: Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden har beslutat om en temporär förlängning för tiden 20110101 – 20110331 och kommer i februari 2011 att ta ställning till bidrag för hela 2011.

Gatu- och trafiknämnden

1. KS 2006-06-14 § 155, om åtgärdsprogram för att klara miljökvalitetsnormerna för kvävedioxid och partiklar i Uppsala innerstad, att uppdra till Gatu- och trafiknämnden att inrätta miljözon för tunga fordon.
2. KS 2008-08-13 § 175, om cykelgarage i resecentrum, att uppdra åt Gatu- och trafiknämnden att ta fram förslag till utformning av ett avgiftssystem för cykelgaragen för beslut i Kommunfullmäktige.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

GTN: Förslag till föreskrifter är klara men remisshanteringen har dragit ut på tiden. Miljözon kommer att kunna införas 2011.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

GTN: Har ej skett. Kommer att ske i samband med byggandet av cykelgaraget. Byggandet av garage kan påbörjas först vid årsskiftet 2011/2012 pga av andra pågående banarbeten inom planområdet.

3. KS 2009-02-04 § 29, om ny bro över Fyrisån söder om Islandsbron, att uppdra åt Gatu- och trafiknämnden i samarbete med Byggnadsnämnden dels att planera för en bilbro över Fyrisån med dubbelriktad gång- och cykelbana i Kungsängsesplanadens förlängning med en utformning som stadsbro, dels att fullfölja arbetet med den föreslagna kombinationen av åtgärder för att lösa trängsel- och miljöproblematiken vid Bäverns gränd/Islandsbron, i enlighet med föredragningen.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

GTN: Detaljplanearbete och projektering pågår.

4. KS 2009-04-07 § 81, om utvecklingsstrategi för Uppsala centrala åstråk från Islandsbron till åmynning, att uppdra åt Gatu- och trafiknämnden att tillsammans med Fritids- och naturvårdsnämnden ta fram en utvecklingsplan för hamnverksamheten i Uppsala i enlighet med Uppdrag 3 i föredragningen.
- KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i augusti 2011.
- GTN:** Arbetet är påbörjat.
5. KS 2009-04-07 § 81, om utvecklingsstrategi för Uppsala centrala åstråk från Islandsbron till åmynning, att uppdra åt gatu- och trafiknämnden att tillsammans med Byggnadsnämnden och Fritids- och naturvårdsnämnden genomföra en studie av den föreslagna kollektivtrafikförbindelsen från väg 255 via Årike till Dag Hammarskjölds väg i enlighet med uppdrag 9 i föredragningen, utgångspunkten för uppdraget illustreras i bilaga 3.
- KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.
- GTN:** Arbetet är påbörjat. En utredning har presenterats på nämndens sammanträde i dec 2010. Efter en kontorsremiss mellan berörda nämnder kommer utredningen att avrapporteras till KS.
6. KS 2009-04-07 § 86, om utveckling av stadstrafiken, att uppdra till gatu- och trafiknämnden att i samverkan med Upplands Lokaltrafik fullfölja arbetet för ett integrerat kollektivtrafiksystäm med avseende på regiontrafik och stadstrafik i samverkan i staden, ett gemensamt system för trafikinformation före och under resan samt ett gemensamt system för biljetter och taxor för hela resan senast 31 oktober 2009.
- KLK:s kommentarer: Uppdraget kan avskrivas från denna redovisning, och i stället hanteras inom ramen för den pågående utredningen om kollektiv trafiken.
- GTN:** Arbete pågår och bl a har taxiharmonisering skett 2009. Ett nytt biljettsystem är försenat pga av tekniska problem.
7. KS 2009-04-29 § 105, om åtgärdsplan för att klara miljö kvalitetsnormerna för kvävedioxid och partiklar i Uppsala 2009-2010, att som en konsekvens därav uppdra åt miljö- och hälsoskyddsnämnden och gatu- och trafiknämnden att genomföra åtgärdsplanen.
- KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.
- GTN:** Delvis genomfört genom beslut om dubbdäcksförbud och 30-zon i centrala Uppsala. Trafiken har minskat i centrala staden, framför allt som ett resultat av dubbdäcksförbudet.
- MHN:** Miljö- och hälsoskyddsnämndens uppdrag att ansvarar för att beskriva, genomföra och redovisa samt utvärdera mätningar av luftkvalitet är genomfört. Mätningar på Kungsgatan visar att Uppsala kommun klarade normen för partiklar(PM10) men inte för kvävedioxider under 2010. Miljö- och hälsoskyddsnämnden har under året låtit genomföra en oberoende validering av mätplatsen. Diskussioner om att utöka mätningarna med en ny mätstation pågår.
8. KS 2009-12-09 § 269, om samarbetsavtal mellan Upplands Lokaltrafik AB och Uppsala kommun angående planering och projektering av bussdepå i Fyrislund, uppdra till gatu-
- KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.
- GTN:** Samarbetsavtal är upprättat

och trafiknämnden att företräda kommunen i arbetet med planering och projektering av en ny bussdepå i Fyrislund i enlighet med föredragningen.

Fastighetsnämnden och byggnadsnämnden

1. KS 2007-10-31 § 258, att uppdra till Fastighetsnämnden och Byggnadsnämnden att tillsammans med Energikontoret Mälardalen utveckla incitament för introduktion av närvärmesystem i nya exploateringsområden där fjärrvärme inte är aktuell.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

FSN: Arbete med uppdraget pågår. Avses att genomföras i Funbo-Gunsta.

BN: Möjligheten till närvärmesystem bevakas i alla planer. Under 2010 har Fastighetskontoret gett förutsättningar för byggande av närvärmesystem i områdena Vattholma och Gåvsta. Byggandet av systemen genomfördes under andra halvåret 2010 med start av värmeleverans i december till skolor och äldreboenden på de båda orterna. Fastighetsägare i områden som berörs av närvärme får fortlöpande information.

Fastighetsnämnden

2. KS 2007-11-21 § 273, om utformningsprogram för Dragarbrunnsgatan upprättat av fastighetsägarna inom Vi i stan AB, att uppdra till Fastighetsnämnden att slutföra förhandlingarna om ett medfinansieringsavtal.
3. KS 2008-03-19 § 60, om översyn av internprissystemet, att uppdra till Fastighetsnämnden att göra en översyn av nuvarande internprissystem med förslag till nya hyressättningsprinciper.
4. KS 2008-03-19 § 60, om översyn av internprissystemet, att uppdra till Fastighetsnämnden att i samråd med Barn- och ungdomsnämnden, Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden och Produktionsnämnden för vård och bildning utreda och återsamla en produktionsbaserad modell för hyressättning.
5. KS 2008-09-03 § 201, om förslag till hanteringen av statliga bidragsmedel för efterbehandling av förorenade områden, att uppdra åt Fastighetsnämnden att utreda den fortsatta ansvarsfrågan för kommunens samlade hantering av förorenade områden (inklusive ärenden rörande statsbidrag för

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

FSN: Arbete med uppdraget kommer att pågå under en längre tid.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

FSN: Arbete med uppdraget pågår. Beräknas vara klart under 2011.

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

FSN: Arbete med uppdraget pågår. Beräknas vara klart under 2011.

KLK:s kommentarer: Uppdraget avser att utreda ansvarsfrågan och inte hanteringen. Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

FSN: Arbete med uppdraget pågår. Beräknas bli utfört under 2011 då rekryterad expertis finns på plats.

- utredning/efterbehandling av områden där ansvariga för föreningarna saknas) och senast våren 2009 återkomma till Kommunstyrelsen med ett förslag.
6. KS 2009-04-07 § 81, om utvecklingsstrategi för Uppsala centrala åstråk från Islandsbron till åmynning, att uppdra åt Fastighetsnämnden att tillsammans med Byggnadsnämnden genomföra en idétävling för ny bebyggelse och en strandpromenad på den kommunala marken vid Flottsund i enlighet med Uppdrag 7 i föredragningen.
7. KS 2009-04-07 § 81, om utvecklingsstrategi för Uppsala centrala åstråk från Islandsbron till åmynning, att uppdra åt Fastighetsnämnden att tillsammans med Byggnadsnämnden förbereda för exploatering längs med den östra åstranden norr om Kungsängsleden.
8. KS 2009-04-07 § 81, om utvecklingsstrategi för Uppsala centrala åstråk från Islandsbron till åmynning, att uppdra åt Fastighetsnämnden i samråd med arenagrupperna samordna och prioritera de olika anläggningsprojekten i Uppdrag 4 samt dra slutsatser av de olika förutsättningarna som finns på den aktuella platsen i enlighet med Uppdrag 8 i föredragningen.
9. KS 2009-06-17 § 143, om avsiktsförklaring om utbyggnad av planskilda korsningar med Ostkustbanan i Uppsala, att uppdra till gatu- och trafiknämnden och fastighetsnämnden i samverkan med kommunstyrelsen att driva den fortsatta processen i enlighet med avsiktsförklaringen och föredragningen.
10. KS 2010-04-07 § 58, om- och tillbyggnad av Stadshuset samt inhyrning av del av kvarteret Lokföraren, att uppdra till fastighetsnämnden att – med beaktande av föredragningen – att arbeta fram en slutlig plan för om- och tillbyggnaden av Stadshuset.
- KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.
- FSN:** Uppdraget ej utfört på grund av resursbrist.
- KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.
- FSN:** Arbete med uppdraget pågår.
- KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.
- FSN:** Arbete med uppdraget pågår.
- KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.
- FSN:** Arbete med uppdraget pågår.
- KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.
- FSN:** Arbete med uppdraget pågår.

Byggnadsnämnden

1. KS 2010-04-28 § 74, om belyningsstrategi för Uppsala kommun, att uppdra till byggnadsnämnden att i samarbete med berörda nämnder ta fram en "Riktlinje för belysning av stadsdelen Gottsunda - Valsätra"

KLK:s kommentarer: Uppdraget följs upp på nytt i bokslut 2011.

BN: Arbetet har ännu inte påbörjats.

Styrelsen för vård och bildning

1. KS 2009-03-04 § 37, att uppdra till Produktionsnämnden för vård och bildning, Produktionsnämnden för teknik och service och Fastighetsnämnden att redovisa förslag till "gränsdragningslista" vad gäller ansvarsfördelning i verksamhetslokaler.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

SVB: Fastighetskontoret och Vård & bildning har kommit överens om en gränsdragningslista gällande SBA - Systematiskt brandskyddsarbete, daterad 2009-03-02. Listan är undertecknad av såväl fastighetsdirektören som Vård & bildnings produktionsdirektör. Gränsdragningslistan pekar ut viktiga SBA-områden och vem som gör vad inom respektive SBA-område. Syftet med listan är att "fördela ansvaret mellan berörd verksamhet och fastighetsägaren på ett tydligt sätt avseende det ansvar som åvilar parterna utifrån SBA.

KLK:s kommentarer: Uppdraget är verkställt.

2. KS 2009-09-09 § 176, om handlingsplan för ökning av andelen etiska varor samt ekologiska livsmedel i Uppsala kommun, att uppdra till produktionsnämnden för vård och bildning att komplettera handlingsplanen enligt kommunfullmäktiges uppdrag 30-31 mars 2009 § 80.

SVB: Produktionsnämnden för vård och bildning har 2009-11-12 kompletterat handlingsplanen och skickat svar till Kommunstyrelsen. Under 2010 har en viktig aktivitet under året varit att implementera flera ekologiskt klassificerade livsmedel i hela måltidsproduktionen. Ingångsvärdet för året var 5,54 % och summeringen av statistik för 2010 slutar vid 14,46 %.

Handläggare

Datum
2011-03-30

Diarienummer

Kommunstyrelsen

Rapport om internkontroll 2010

Kommunfullmäktige fattade 2007 beslut om reglemente för internkontroll.

Syftet med internkontrollreglementet är att säkra:

- ändamålsenlig och effektiv verksamhet
- tillförlitlig ekonomisk rapportering
- efterlevnad av lagar och förordningar och
- kommunens tillgångar

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

Internkontrollreglementet ger en fokusering på en systematisk uppföljning och utvärdering av de mål, uppdrag och direktiv som kommunfullmäktige gett nämnder, styrelser och de kommunala bolagens styrelser. Tidigare har kontrollen främst handlat om den ekonomiska hanteringen och redovisningsrutiner. Ambitionsnivån i internkontrollen har höjts genom beslut 2007 och omfattar nu både ekonomiska rutiner och övrig verksamhet. Kontrollernas inriktning och omfattning ska baseras på en risk- och väsentlighetsanalys. De nya reglerna och projektet effektiv handel gör att internkontrollen ges en ökad prioritet vilket är i linje med diskussioner som förts med kommunrevisionen.

Hur ska arbetet läggas upp?

För att internkontrollen ska vara anpassad till den verksamhet som bedrivs och de specifika risker som finns är det viktigt med ett undersökande och kartläggande arbete. Det första steget för genomförande av internkontroll är att en risk- och väsentlighetsbedömning görs i verksamheten. Det som kommer fram i denna undersökning bildar sedan grund för den kommande uppföljningen där internkontrollplanen har en central roll.

Risk- och väsentlighetsbedömning

Kartläggning och analys av risker i verksamheternas processer ska göras. I anslutning till detta arbete ska bedömning ske av risk och väsentlighet. Riskanalysen blir grunden för internkontrollplanen vilken styr nämndernas och styrelsernas uppföljning av den interna kontrollen.

Internkontrollplan

Internkontrollreglementet säger att varje nämnd/förvaltning/styrelse i Uppsala kommunkoncern ska upprätta en internkontrollplan som anger hur tillsynen ska bedrivas. Internkontrollplanen ska baseras på risk- och väsentlighetsanalys. Därutöver ska nämnden/förvaltningen/styrelsen utveckla system och rutiner för rapportering. En internkontrollplan ska ge svar på följande frågor:

- Vad ska kontrolleras?
- När ska kontrollen genomföras?
- Hur ska kontrollen genomföras?
- Vem ska utföra kontrollen och hur ska rapportering ske?

Internkontrollplanen bör innehålla följande delar:

- Risk- och väsentlighetsbedömning
- Rutin/process eller system som ska kontrolleras
- Kontrollmoment – vad kontrollaktiviteten syftar till att säkerställa
- Kontrollansvarig
- När granskningen ska vara utförd
- Kontrollmetod
- Hur rapporteringen ska ske

Rapport avseende internkontrollen

I enlighet med kommunens internkontrollreglemente har nämnder och styrelser i kommunen rapporterat:

- ✓ Analys och utvärdering av system och rutiner för internkontroll
- ✓ Resultat av uppföljningen av den interna kontrollen
- ✓ Redovisning av antagen intern kontrollplan för kommande verksamhetsår.

Med utgångspunkt från nämnder och styrelsernas rapporter ska kommunstyrelsen utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll och rapportera till kommunfullmäktige.

Genomgången av nämndernas och styrelsernas rapportering visar att den ambitionsnivå som anges i kommunens internkontrollreglemente inte fullt ut kan anses uppnådd i alla verksamheter som omfattas av internkontrollreglementet. Några nämnder har gjort betydande framsteg medan ambitionsnivån i andra nämnder har varit lägre.

De analyser av internkontrollen och internkontrollplaner som rapporterats till kommunstyrelsen visar att det fortfarande finns utrymme att höja ambitionen i arbetet hos

flera nämnder och styrelser. För att nå uppställda mål avseende internkontrollen för 2011 krävs att det sker en ökad koppling mellan verksamhet och analyser av riskerna i densamma. Dessa riskanalyser ska ge underlag till hur internkontrollen utformas för att minimera riskerna i verksamheten. Internkontrollen behöver i de flesta nämnder och styrelser uppgraderas för att bli det instrument för utveckling av verksamheten som det avser att vara. Arbetet med uppgraderingen av internkontrollen kommer att följas framöver till dess en önskad nivå är uppnådd.

Nämndernas och styrelsernas rapportering

Nämndernas och styrelsernas rapportering finns i särskild pärm.

Kenneth Holmstedt
stadsdirektör