



Borås Stad BUDGET 2021

Version för
Kommunstyrelsen
26 oktober 2020

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande.....	2
Tio år i sammandrag.....	3
Vi utvecklar Borås tillsammans!.....	4
Borås 2025	15
Budgetens förutsättningar och finansiella mål	19
Nämndernas verksamhet	28
Kommunfullmäktige	35
Revisorskollegiet.....	37
Kommunstyrelsen	39
Överförmyndarnämnden	44
Valnämnden	45
Lokalförsörjningsnämnden.....	46
Samhällsbyggnadsnämnden	50
Servicenämnden	52
Tekniska nämnden	55
Miljö- och konsumentnämnden	62
Fritids- och folkhälsonämnden.....	65
Kulturnämnden	71
Förskolenämnden.....	74
Grundskolenämnden.....	77
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden.....	81
Individ- och familjeomsorgsnämnden.....	84
Arbetslivsnämnden	86
Sociala omsorgsnämnden	88
Vård- och äldreomsorgsnämnden.....	92
Finansiering	96
Kommunfullmäktiges beslut.....	97

Kommunstyrelsens ordförande

Vi tar till oss kunskap och fortsätter utveckla Borås

Likt mycket annat är även budgeten för 2021 präglad av den rådande covid-19-pandemin. Hela världen har påverkats och Borås är förstås inget undantag. Den har drabbat oss alla på olika sätt och nuläget är ovisst. Pandemin har inget slutdatum.

Tillsammans gör vi så gott vi kan för att hantera situationen. För att minska smittspridningen följer vi Folkhälsomyndighetens rekommendationer. På arbetet avhandlas möten digitalt i större utsträckning och vi får byta ut evenemang som konsertbesök mot digitala livesändningar. Genom digitala sammanträden har vi med framgång kunnat fortsätta fatta beslut i kommunfullmäktige. Begreppet ställa om, istället för att ställa in, har blivit känt.

Trots pågående pandemi och tuffa ekonomiska förutsättningar kan vi genomföra satsningar i budgeten för 2021. Vi gör en rejäl satsning på äldreomsorgen. Genom den blir förutsättningarna goda för att öka bemanningen och minska stressen. Även i år förstärker vi grundfinansieringen för Individ- och familjeomsorgsnämnden och Sociala omsorgsnämnden. För oss är det förebyggande arbetet kring barn och unga samt främjandet av lika levnadsvillkor prioriterat. Vi stärker också vuxenutbildningen. Tider som dessa har påkallat vikten av att kunna ställa om i yrkeslivet.

Vi har redan dragit lärdomar av pandemin. Den har till exempel banat väg för arbetssätt som kan bidra till att minska stadens klimatpåverkan. Pandemin har också påmint oss om vikten av att vara förberedd vid extraordinära händelser. För att säkra god beredskap ska vi utreda Servicekontorets roll vid kriser.

Vi ska ta med oss dessa erfarenheter när vi fortsätter utveckla Borås hållbart för framtiden. Fler bostäder och förskolor ska byggas, och vi ska främja delaktighet och gemenskap mellan människor genom att satsa på olika typer av mötesplatser i kommunen. Med nära samverkan mellan näringslivet och kommunen säkrar vi ett gott företagsklimat och stärker Borås attraktivitet. När staden växer måste vi tänka långsiktigt. Därför planerar vi redan nu för hållbara nya stadsdelar på Gässlösa, Knalleland och så småningom även Getängen.

Borås ska fortsätta växa genom ekonomiskt, ekologiskt och socialt hållbara satsningar. Med kunskap om vår omvärld och tiden vi lever i skapar vi tillsammans ett jämlikt Borås där alla har möjlighet att inspireras och utvecklas.

Ulf Olsson (S), Kommunstyrelsens ordförande

Tio år i sammandrag

mnkr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
RESULTATRÄKNING										
Nettokostnader	-4 597	-4 702	-4 902	-5 086	-5 428	-5 687	-5 771	-6 142	-6 344	-6 526
Avskrivningar	-162	-204	-190	-205	-268	-216	-227	-267	-285	-315
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-4 760	-4 906	-5 093	-5 291	-5 697	-5 903	-5 998	-6 409	-6 629	-6 841
Skatteintäkter och generella statsbidrag	4 917	5 077	5 222	5 422	5 782	6 056	6 225	6 452	6 679	6 891
Finansnetto	44	18	27	29	33	45	91	56	30	30
RESULTAT EFTER FINANSNETTO	201	189	157	160	118	198	318	99	80	80
Extraordinära intäkter/kostnader	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	230	189	157	160	118	198	318	99	80	80
NETTOINVESTERINGAR	-413	-376	-431	-416	-314	-495	-821	-620	-650	-650
BALANSRÄKNING										
Anläggningstillgångar	3 433	3 588	4 192	4 161	4 382	4 863	5 040	5 441	5 746	6 031
Omsättningstillgångar	2 249	2 271	1 914	1 790	2 032	1 592	1 684	1 621	1 516	1 431
SUMMA	5 682	5 859	6 106	5 951	6 414	6 455	6 723	7 062	7 262	7 462
Eget kapital	3 825	4 014	4 170	4 330	4 449	4 646	4 964	5 063	5 143	5 223
Avsättningar	939	856	704	636	742	604	591	546	546	546
Långfristiga skulder	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	918	990	1 232	984	1 224	1 204	1 168	1 453	1 573	1 693
SUMMA	5 682	5 859	6 106	5 951	6 414	6 455	6 723	7 062	7 262	7 462
FINANSIELLA NYCKELTAL										
STORLEKSUTVECKLING										
Bruttokostnader	5 795	6 047	6 309	6 461	7 078	7 477	7 915	7 926	8 240	8 475
- förändring %	-0,5	4,3	4,3	2,4	9,5	5,6	5,9	0,1	3,4	2,8
Balansomslutning	5 682	5 859	6 106	5 951	6 414	6 455	6 723	7 062	7 262	7 462
- förändring %	6,0	3,1	4,2	-2,5	7,8	0,6	4,2	5,0	2,8	2,8
BETALNINGSFÖRMÅGA										
Rörelsekapital	1 331	1 281	681	806	808	388	515	169	-57	-262
Kassalikviditet %	243	223	143	158	145	113	130	98	96	85
SOLIDITET										
Soliditet %	67,3	68,5	68,3	72,8	69,4	72,0	73,8	71,7	70,8	70,0
RESULTAT										
Resultatmarginal %	5,5	5,2	4,1	3,8	3,0	3,9	5,4	2,6	1,4	1,4
Skatteintäktsutveckling %	-0,1	3,3	2,9	3,8	6,6	4,7	2,8	3,6	4,0	3,2
Nettokostnadsutveckling %	-3,3	3,1	3,8	3,9	7,7	3,6	1,6	6,9	4,1	3,2
Nettokostnader i % av skatteintäkterna	96,8	96,6	97,5	97,6	98,5	97,5	96,4	99,3	98,8	98,8
EFFEKTIVITET										
Kapitalets omsättningshastighet	1,02	1,03	1,03	1,09	1,08	1,16	1,18	1,12	1,03	1,03
ÖVRIGT										
Folkmängd 31/12.resp år	104 867	105 995	107 022	108 488	109 880	111 026	112 178	113 179	114 200	115 200
Skattesats %	21,06	21,06	21,06	21,06	21,31	21,31	21,31	21,31	21,31	21,31

Vi utvecklar Borås tillsammans!

Människor möts i Borås

Borås ska vara en välkomnande kommun, attraktiv för såväl invånare som besökare. Här ska alla oavsett bakgrund ha möjlighet att utvecklas och utmanas, inspireras och växa. Människor ska kunna mötas över generationer och kulturer – mångfald är något vi bejakar.

Vi vet vilken betydelse möten mellan människor har. När vi träffas och delar intressen och erfarenheter med varandra tillskansar vi oss kunskap och vi utvecklas. Vi skapar förståelse gentemot varandra och motverkar segregation. I arbetet mot segregation måste alla parter göra vad de kan, vi måste samverka för att lyckas. Att ha ett jobb att gå till är en viktig del och vi ska fortsätta det framgångsrika arbetet med att växla försörjningsstöd mot arbete. Vi behöver också ett rikt föreningsliv och platser i hela kommunen som möjliggör möten mellan människor. I enlighet med Valfärdsboks slutet ska mötesplatserna prioriteras.

För Mitt-S-samverkan är mötesplatser en avgörande komponent i en socialt hållbar kommun och i enlighet med Valfärdsboks slutet ska mötesplatserna prioriteras. Fritidsgårdar, idrottsplatser och bibliotek – det ska finnas verksamheter riktade till alla åldrar och alla intressen. I 2021 års budget satsar Mitt-S-samverkan på mötesplatsen Norrbyhuset genom att ta ytterligare en våning i anspråk. Färdigställandet av Bodavallen fortsätter för att på sikt få ett område som främjar rörelse och möten mellan barn och unga.

En satsning är också *Kraftsamling Sjöbo* som under tre år varit ett förvaltningsövergripande projekt. Det kommer att genomföras i enlighet med intentionerna i projektet: det generationsövergripande huset ska fyllas med liv från morgon till kväll med kulturella, fysiska och sociala aktiviteter. För att förverkliga denna mötesplats och allaktivitetshus ska den bedrivas gemensamt av Mötesplats Sjöbo, biblioteket, fritidsgården, Medborgarlabbet och Föreningsalliansen. Den tidigare biograflokalen blir navet i detta samarbete. Visionen är att utveckla Sjöbo till ett hållbart, attraktivt och välmående område som sjuder av positiva initiativ med ett rikt kultur- och fritidsutbud.

Borås ska vara tillgängligt och tryggt för alla. Stadens stadsdelsvärdar arbetar med att länka samman verksamheter som till exempel mötesplatser med invånarna och bidrar till ett inkluderande samhälle. Mitt-S-samverkan fortsätter prioritera stadsdelsvärdarnas viktiga arbete och avsätter en miljon kronor i årets budget för att Arbetslivsnämnden ska sträva efter att hålla verksamheten på samma nivå som år 2020.

Att kunna ge sig ut i friska luften och få tillgång till områden för rekreation är viktigt för människors välbefinnande. Inte minst i svåra tider av pandemin har detta visat sig vara betydande i människors vardag. Att arbeta med ett fortsatt fokus på det rörliga friluftslivet ger ett värde i bättre fysisk och psykisk hälsa för boråsarna. Därför vill Mitt-S-samverkan erbjuda attraktiva möjligheter så friluftsliv blir en självklar del av vardagen. Spår, leder, badplatser och andra aktivitetsplatser kommer även fortsättningsvis ingå i arbetet med att utveckla Borås som en attraktiv kommun.

Äldreomsorg

Mitt-S-samverkan genomför en stor satsning på äldreomsorgen i årets budget. Genom ett permanent riktat statsbidrag kan vi satsa 42,5 miljoner kronor på att stärka och utveckla äldreomsorgen i Borås. Dessutom förlängs Äldreomsorgslyftet, ett riktat statsbidrag som för Borås del innebär 18 miljoner kronor. Statsbidraget ger möjlighet för anställda att utbilda sig till vårdbiträde eller undersköterska på arbetstid.

Ur ett långsiktigt perspektiv har vård och omsorg om äldre utvecklats inom en mängd områden de senaste decennierna och den blir allt bättre. Folksjukdomar kan förebyggas – risken att insjunkna i

hjärtinfarkt har halverats jämfört med för tjugo år sedan och detsamma gäller för stroke. Kvaliteten har ökat eftersom kunskapsbaserad vård och omsorg är ett självklart inslag i äldreomsorgen idag. Det finns områden som behöver utvecklas och förbättras, inte minst i ljuset av pandemin som slagit hårt mot äldreomsorgen. Medarbetare och chefer har gjort, och gör fortfarande, sitt yttersta för att skydda äldre och varandra från covid-19.

Mitt-S-samverkans satsning på äldreomsorgen i årets budget är viktig för att hantera konsekvenserna av pandemin, men även för att arbeta med utmaningar kopplade till den demografiska utvecklingen. Det är positivt att allt fler äldre lever längre men det genererar även en arbetskraftsbrist som riskerar att förstärkas de kommande åren. Genom statsbidraget till äldreomsorgen kan Mitt-S-samverkan satsa på att öka bemanningen, vilket i sin tur kommer att öka kvaliteten eftersom personalen kan tillbringa mer tid med de äldre. Det ökar de äldres trygghet och förbättrar personalens arbetsmiljö.

För att ytterligare förbättra arbetsmiljön och öka säkerheten både för äldre och medarbetare ska omvårdspersonal inom äldreomsorgen erbjudas avgiftsfritt influensavaccin. Dessutom ska en KAL-grupp för undersköterskor eller motsvarande tillsättas. Gruppen ska arbeta med att skapa förutsättningar för en förbättrad *kompetensförsörjning*, stärkta *arbetsvillkor* och se över *lönebildningen*.

Det är viktigt att de äldre känner delaktighet och gemenskap i samhället. Många sammanhang som har varit självklara ser idag annorlunda ut. Digitaliseringen har gett oss nya forum men alla har inte samma förutsättningar att ta del av dem. Genom utbildning och rätt utrustning pågår arbetet med att motverka digitalt utanförskap hos de äldre.

För att stärka gemenskapen och motverka ensamhet vill Mitt-S-samverkan även pröva möjligheten att göra verksamhet av äldreboende och förskola på Kristineberg till en form av integrerad verksamhet för barn och äldre.

Social omsorg

Mitt-S-samverkan kommer att fortsätta bygga boenden enligt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och enligt Socialtjänstlagen (SoL) för att möta det behov av bostäder som finns. Under 2021 planeras det för fem gruppboendestäder inom LSS. Genom att bygga nya bostäder kan vi också byta ut de lägenheter vi har idag som inte uppfyller kriteriet att vara fullvärdiga LSS- och SoL-boenden.

I 2021 års budget får Sociala omsorgsnämnden 7,9 miljoner kronor för driften av en ny gruppboendestad enligt LSS. Nämnden får också sju miljoner kronor för att komma tillrätta med ett strukturellt underskott och volymförändring i nämndens grunduppdrag. Mitt-S-samverkan satsar också 500 000 kronor på inventarier till nytt boende och utrustning av lokaler för daglig verksamhet.

Vid alla insatser av omvårdnad är det viktigt att ha funktionella arbetskläder. Under 2021 vill Mitt-S-samverkan utreda vilket behov av arbetskläder som finns hos personalen i Sociala omsorgsförvaltningen.

Mänskliga rättigheter

Ett jämställt och ett jämlikt Borås är en förutsättning för att alla medborgare ska kunna leva och verka i kommunen utifrån sina egna liv. Varje människas lika rätt och värde är och ska vara en grundbult i Borås Stad, såväl för kommunens förvaltningar, kommunens föreningar som för civilsamhället och boråsarna.

Att bryta det hedersrelaterade förtrycket är en av vår tids största frihetsfrågor. Det handlar om att alla, oavsett kön och familjebakgrund, ska kunna få bestämma över sitt eget liv och sin framtid. Arbetet samordnas av Arbetslivsnämnden som ska ta fram en handlingsplan med åtgärder och aktiviteter som alla kommunens nämnder och bolag ska arbeta utefter. För Mitt-S-samverkan är det prioriterat att förhindra hedersrelaterat våld och förtryck.

Borås Stad ska vara en kommun där alla, oavsett kön, könsöverskridande identitet och uttryck, etnisk

tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning och ålder, ska kunna leva det liv de själva vill.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Antal personer som en hemtjänsttagare möter, antal/14 dagar ska minska (medelvärde)	17	17	17	17	17
Andelen hemtjänsttagare som uppger att hemtjänstpersonalen alltid eller oftast tar hänsyn till den äldres egna åsikter och önskemål ska öka, %.	87	86	83	84	-
Andelen hemtjänsttagare som uppger att det känns tryggt att bo hemma med stöd från hemtjänsten ska öka, %.	86	82	81	81	-
Antal gästnätter i Borås ska öka	201 527	215 448	216 616	225 846	163 444

Kommunfullmäktiges uppdrag

Uppdrag	Nämnd/bolag
Fritids- och folkhälsönämnden ska under 2021 inrätta minst en ny badplats vilket gärna kan ske i samverkan med föreningslivet.	Fritids- och folkhälsönämnden
Fritids- och folkhälsönämnden ska under 2021 se över öppettiderna för fritidsgårdarna så att dessa håller öppet när behovet är som störst.	Fritids- och folkhälsönämnden
Fritids- och folkhälsönämnden ska utreda möjligheten att lokalsamordna mötesplatserna med föreningslivets lokaler för att vara så lokaleffektiva som möjligt.	Fritids- och folkhälsönämnden
Fritids- och folkhälsönämnden ska utreda förutsättningarna att införa ett riktat stöd till föreningar i utsatta områden som erbjuder läxhjälp.	Fritids- och folkhälsönämnden
Vård- och äldrenämnden ska i samverkan med Förskolenämnden pröva möjligheten att införa någon form av integrerad verksamhet för barn och äldre, till exempel på Kristineberg.	Vård- och äldrenämnden, Förskolenämnden
Vård- och äldrenämnden ska utreda möjligheten att inrätta ett husdjursvänligt vård- och omsorgsboende.	Vård- och äldrenämnden
Individ- och familjeomsorgsnämnden ska under 2021 utreda förutsättningarna för att i högre grad kunna stötta unga, vars placering inom socialtjänsten kommer att upphöra, i deras sökande efter eget boende.	Individ- och familjeomsorgsnämnden
Sociala omsorgsnämnden ska under 2021 utreda vilka anställda på Sociala omsorgsförvaltningen som har behov av fria arbetskläder, vilka kläder medarbetarna behöver och vad det skulle kosta.	Sociala omsorgsnämnden

Vi tar gemensamt ansvar för barn och unga

Utbildning ger makt att hitta sin väg i livet oavsett hur starten såg ut. Kunskap är också grunden för demokrati. Därför prioriterar Mitt-S-samverkan utbildning högt. Borås Stad ska erbjuda en skola där varje elev får den hjälp de behöver, där alla elever får en trygg och lugn studiemiljö och där pedagogerna får tid och möjlighet att genomföra sitt jobb.

Förskolan ska vara rolig, trygg och lärorik för alla barn. I förskolan får barnen möjlighet att utveckla språk, räkneförmåga, motorik och social förmåga. Lek, musik och skapande ligger till grund för barnens utveckling.

För att varje barn ska kunna nå sin fulla potential och för att arbetsmiljön för pedagogerna ska vara hållbar tillförs Förskolenämnden ett allmänt tillskott om fyra miljoner kronor riktat mot barngruppernas storlek. Mitt-S-samverkan satsar även i årets budget fem miljoner kronor på att rusta upp förskolornas utemiljöer.

Det finns ingen genväg till kunskap: det behövs tid och duktiga pedagoger. Lärare i Borås Stad ska kunna känna stolthet över sitt yrke och ha goda förutsättningar när de genomför sitt viktiga arbete, samtidigt som de måste få möjlighet till kompetensutveckling. Grundskolenämnden tillförs i årets budget åtta miljoner kronor för att fortsätta arbetet med att öka måluppfyllelsen.

Det är viktigt att varje elev får välja skola och därför fortsätter vi utveckla det aktiva skolvalet även under 2021. Målet är att alla elever får sitt förstahandsval och för att det ska vara möjligt fortsätter vi att renovera gamla skolor men vi bygger också nya skolor. Näst på tur att renoveras är Myråsskolan. I Borås nya stadsdel Gässlösa planerar vi att bygga Gässlösaskolan, en ny F-9-skola som också kommer ge plats åt grundsärskola och kommunikationsklass.

För Mitt-S-samverkan är det viktigt att varje elev får den hjälp hen behöver för att nå så långt som möjligt. Det krävs en flexibel skola som utmanar alla elever på deras nivå och stimulerar elever att hela tiden vilja komma längre. Det handlar både om elever som har det svårt i skolan men också om elever som är särskilt begåvade och behöver extra stöd och stimulans.

Gymnasieskolan i Borås Stad ska ha fortsatt hög kvalitet och ge alla elever en chans att utvecklas. Fler elever ska klara gymnasiet utan att vi sänker kraven. Mitt-S-samverkan vill utveckla framtidens gymnasieskola och gymnasiesärskola. En del i det är att bygga ut Bäckängsgymnasiet och Sven Eriksonsgymnasiet så att vi kan bli mer flexibla i vår antagningsprocess. Vi vill också se över möjligheten att göra om kvarteret Nornan till ett Campus Bäckäng, en del av Bäckängsgymnasiet.

För Mitt-S-samverkan är det viktigt att kommunen fortsätter arbeta med KAA-elever, det vill säga elever som befinner sig i det kommunala aktivitetsansvaret. Det handlar om elever som varken studerar eller arbetar. Under 2020 har Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden i samverkan med Arbetslivsnämnden etablerat en KAA-enhet som har börjat med uppsökande verksamhet. Nästa steg är att hjälpa fler ungdomar tillbaka till utbildning.

Coronapandemin har gjort att människor blir av med sina jobb och behöver ställa om. När samhället står inför eller har gått in i en lågkonjunktur befinner sig vuxenutbildningen i en högkonjunktur. Det visar oss hur viktigt det är med en flexibel vuxenutbildning som kan möta framtidens behov. Därför fortsätter Mitt-S-samverkan satsa på Borås Stads vuxenutbildning. I årets budget får nämnden 8,5 miljoner kronor för att bland annat utveckla vuxenutbildningen. Det är en stor och viktig satsning i en föränderlig tid.

Det är viktigt att vuxenutbildningen samverkar med näringslivet och Högskolan i Borås så att vi kan möta arbetsmarknadens behov. Det kan till exempel handla om att förlägga SFI-utbildningar (svenska för invandrare) på arbetsplatser och om att ta fram lärlingsutbildningar tillsammans med företag så att man matchar deras behov.

Kultur

Kultur är intellektets infrastruktur. Den ger människor verktyg att förstå, ifrågasätta och se på samhället

ur nya perspektiv. Politikens uppgift är inte att styra kulturen, utan att förbättra förutsättningarna för det konstnärliga skapandet och för den enskildes bildning.

Mitt-S-samverkan satsar i årets budget 3,3 miljoner kronor extra på kulturen. Dessa medel ska bland annat gå till att anställa kulturpedagoger som kommer arbeta gentemot Norrbyhuset, Hässlehuset och Sjöbohuset. Kulturpedagogerna arbetar uppsökande med att få barn och unga att vilja ta del av Kulturskolans och Kulturförvaltningens utbud. Det är ett bra sätt att få barn och unga att testa något nytt och få en meningsfull fritid.

Kulturnämnden ska under 2021 ta fram en plan som beskriver i vilken ordning kommunens bibliotek ska bli mer öppna. Meröppet bibliotek är ett komplement till bibliotekens vanliga öppettider, vilket betyder att man kan använda biblioteket även när det är obemannat. I planen ska biblioteken som finns i serviceorterna prioriteras. Detta är ett koncept som har fungerat utmärkt och Mitt-S-samverkan vill att fler boråsare ska kunna ta del av denna möjlighet.

Det är viktigt att den konstnärliga utsmyckningen av staden fortsätter så att fler boråsare kan ta del av konst och kultur i sin vardag. Till det avsätter Mitt-S-samverkan fyra miljoner kronor i årets budget enligt 1%-regeln. Dessutom lägger vi 3,5 miljoner kronor på konstbiennalen under 2021. Konstbiennalen är en del i Borås 400-årsfirande.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andelen föräldrar som känner sig trygga när de lämnar sitt barn på förskolan ska öka, %.	95,4	95,9	95,8	95,7	96
Andelen barn som får plats på förskola på önskat placeringsdatum, ska öka (%)	42	-	74	81	-
Andelen elever i åk 9 som är behöriga till något nationellt gymnasieprogram ska öka, %.	85	79	80	80	84
Det genomsnittliga meritvärdet i årskurs 9 ska öka.	221	213	222	220	223
Andelen elever som känner sig trygga i grundskolan, åk 4-9 ska öka, %.	92,2	91,8	87,3	87,2	89,1
Andelen elever som känner sig trygga i gymnasieskolan ska öka, %.	94,8	96,3	95,2	95	-
Andelen elever med högskoleförberedande respektive yrkesexamen ska öka, %.	-	93,2	93	91	92
Andelen barn och unga som inte lever i hushåll med försörjningsstöd ska öka; %.	98	98	99	99	98

Kommunfullmäktiges uppdrag

Uppdrag	Nämnd/bolag
Grundskolenämnden ska tillsammans med Tekniska nämnden under 2021 utreda hur skolskjutsverksamheten kan effektiviseras utan att den enskilda eleven drabbas.	Grundskolenämnden, Tekniska nämnden
Lokalförsörjningsnämnden ska tillsammans med Grundskolenämnden, Förskolenämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden under 2021 utreda hur nämnderna på ett bättre sätt kan använda sina lokaler gemensamt. Det ska särskilt belysas hur föreningslivet kan använda lokalerna när det inte bedrivs någon utbildning i dem.	Lokalförsörjningsnämnden, Grundskolenämnden, Förskolenämnden, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden
Kulturnämnden ska under 2021 ta fram en plan som beskriver i vilken ordning kommunens bibliotek ska bli mer öppna. Biblioteken i serviceorterna ska prioriteras.	Kulturnämnden

Företagandet växer genom samverkan

För att samhället ska växa och må bra behövs företag. Det är i små och växande företag som jobben skapas och Borås är inget undantag. Det är av stor vikt att samspelet mellan kommun och näringsliv fungerar på ett för båda parter tillfredsställande sätt.

Det ska vara attraktivt att etablera och utveckla företag i Borås. Med kontinuerlig kontakt, nära samverkan och öppen dialog mellan näringslivet och kommunen säkrar vi ett gott företagsklimat. En god relation mellan näringslivet och Borås Stad är avgörande för företagets framväxt. Kommunen ska fortsätta förenkla administrativa processer och bli mer flexibel i bemötandet av företagen.

På grund av coronapandemin har många företag haft det tufft. För att stötta och underlätta har Borås Stad bland annat inrättat Företagsakuten, ett forum där lokala och regionala näringsidkare kan få råd, stöd och svar på frågor från våra näringslivsutvecklare.

Så fort coronasituationen gör det möjligt kommer Kommunstyrelsen att återuppta satsningen *Borås runt på 109 dagar* för att möta näringslivet och skapa kontakter. Genom personliga möten besöker politiker små som stora företag i hela kommunen. Tillsammans utvecklar vi kommunen.

Under 2021 tilldelar Mitt-S-samverkan två miljoner kronor till Marketplace Borås och Science Park Borås, vilka är samarbeten mellan akademi, offentliga aktörer, institut, näringsliv och det civila samhället. Samarbetet syftar till att stärka Borås och hela Sjuhärad inom mode, textil och design.

Borås Stad vill vid utveckling och nybyggnation av anläggningar se ett nära samarbete med näringslivet och föreningslivet. Finns viljan till att av näringslivet vara en del av nya anläggningar ska detta vara möjligt.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Resultatet av det sammanfattande omdömet om näringslivsklimatet i Borås Stad ska öka. (Svar på fråga i Svenskt Näringslivs årliga enkät skala mellan 1 och 6).	3,5	3,42	3,6	3,46	3,53

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Rankingen i SKL:s öppna jämförelser, företagsklimat - Nöjd Kund Index (NKI) ska öka	66	72	71	71	-

Hela kommunen ska leva

Borås är större än staden. En attraktiv kommun kräver en livskraftig landsbygd. Borås Stad är stort och en tredjedel av invånarna i kommunen bor i våra serviceorter Dalsjöfors, Fristad, Sandared och Viskafors med omnejd.

Det är viktigt att Borås växer och utvecklas. Inte minst i de serviceorter och dess närliggande omland, som klär in staden med dess kreativitet. Ett led är de utbyggnadsstrategier som är under arbete för orterna runt om i kommunen. Tillsammans med orternas delaktighet kommer strategierna forma och utveckla orterna ytterligare. Här har också Samhällsbyggnadsnämnden en avgörande uppgift i att säkerställa tillgängligheten av detaljplaner, vilka ska möjliggöra varierad bostadsbyggnation i varje ort.

Ortsrådets organisation, nätverk och sammanhang har under lång tid skapats och blivit en självklar del i orterna. Dessa ska involveras vid processer och beslut. Delaktighet är avgörande för att invånare ska kunna påverka sitt liv och sin vardag. Ett sätt är att de tillsammans med lokala företag, föreningar och kommunens berörda förvaltningar skapar ett forum, en lokal *Samrådsarena landsbygd*, för att gemensamt utveckla samhället.

Stadsutveckling

Borås är en attraktiv kommun att bo och verka i och fortsätter därför att växa. Detta är en utmaning och ställer krav på att kommunen, i takt med tillväxten, också säkerställer att stadsutvecklingen går framåt utifrån människors behov av bostäder, rekreation, parker och naturliga mötesplatser såsom att till exempel uppmuntra stadsodling.

Nya utvecklingsområden såsom Gässlösa, Knalleland och på sikt även Getängen är stadsdelar som, enligt redan beslutad översiktsplan och utbyggnadsstrategi, är områden som Borås ska forma. Det är komplexa processer som kräver långsiktighet. Mitt-S-samverkan vill ha en stad som håller ihop och riktar därför medel till att forma dessa utvecklingsprocesser utifrån ett mer övergripande och förankrat perspektiv. Vi vet att många städer som växer och som planerar nya stadsdelar har svårt med de helhetsövergripande processerna, vilket riskerar att göra arbetet långsamt. Detta vill Mitt-S-samverkan undvika genom att nu, i tidigt skede, ge nya medel för att möjliggöra så att stora omvandlingsprojekt ska bli mer långsiktiga med god förankring hos alla intressenter, och där arbetet blir förvaltningsöverskridande och mer flexibelt. Genom att säkerställa och fördjupa arbetet mellan översiktsplanering och detaljplanering blir det en mer gemensam kraftsamling.

Kommunstyrelsen och Samhällsbyggnadsnämnden tilldelas därför totalt 2,5 miljoner kronor i syfte att etablera en projektorganisation kring större stadsutvecklingsprojekt samt att stärka det strukturskissarbete som är tänkt att vara länken mellan översiktlig och detaljerad planering.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andelen av ansökningarna om bygglov med fullständiga handlingar som fått beslut senast 8 veckor efter ansökan ska öka, %.	75	81	98	99	98
Andelen hushåll och företag som har tillgång till bredband om minst 100Mbit/s ska öka, %	63,4	74,4	82	82	-
Andelen närproducerade livsmedel ska öka, %.	-	-	-	22	23

Goda resvanor och attraktiva kommunikationer

”För att trafiksystemet ska fungera effektivt måste andelen av våra förflyttningar som görs med bil minska och kapacitetsstarka färdmedel som gång-, cykel- och kollektivtrafik behöver därför prioriteras i staden.” Denna utgångspunkt för stadsbyggande och trafikplanering är hämtad ur Översiktsplan för Borås, antagen av sju av åtta partier i Kommunfullmäktige.

När det gäller både person- och godstransporter ska användningen av fossila bränslen fasas ut, i en takt som överensstämmer med stadens koldioxidbudget, och två vägar står till buds: att minska det totala transportbehovet och att ställa om kvarvarande transporter till hållbara fossilfria bränslen. Båda strategierna behöver användas av Borås Stad. Inrikes transporter står för cirka 30 procent av Sveriges totala utsläpp av växthusgaser, enligt Klimatpolitiska rådet som ingår i det statliga ramverket för klimatpolitik.

Utifrån ovanstående ska samtliga nämnder och kommunala bolag planera för att avveckla de fossila bränslena i den takt som krävs och arbeta med att transporteffektivisera hela sin verksamhet. I detta ingår att underlätta för anställda att välja klimateffektiva resor till och från arbetet.

Elektrifieringen av stadstrafiken ska fortsätta. Lokalförsörjningsnämnden erhåller en investeringsram för att bygga ut laddinfrastruktur för att klara stadens egna verksamheters behov.

Ekologisk hållbarhet lokalt och globalt

Världen och därmed Borås befinner sig i en klimatkris. Samtliga stadens förvaltningar och bolag ska arbeta med att klara den minskning av växthusgasutsläpp som krävs enligt Borås Stads koldioxidbudget.

Till organisationens förfogande för råd, stöd, initiativ och uppföljning står Klimatkommittén, en grupp tjänstepersoner på Stadsledningskansliet och Miljöförvaltningen. Arbetet leds på strategisk nivå av Kommunstyrelsen och dess beredande utskott, Klimatrådet.

Klimatkompensationsfonden under Miljö- och konsumentnämnden tillförs 250 000 kronor. Ur denna pott ska andra delar av Borås Stad kunna söka mindre belopp som kan fungera som smörjmedel att starta eller utöka klimatarbete. Miljö- och konsumentnämnden ska ta fram och besluta om kriterier för potten.

Under coronapandemin har arbetssätt prövats som skulle kunna bidra till att minska stadens samlade klimatpåverkan. Erfarenheter av dessa arbetssätt, fördelar och nackdelar, ska tas tillvara. Det kan handla om allt från bättre teknisk kapacitet och utrustning för distansmöten till översyn av regler för fysiskt deltagande i konferenser och kurser.

Kostorganisationen har precis gjort en omstart när det gäller att arbeta för minskat matsvinn. Matens

klimatavtryck och svinnet ska mätas löpande och minska över tid på ett sätt som medverkar till att klara koldioxidbudgeten. Stadens kök ska vid utgången av 2021 klara motsvarande Kravs certifiering på nivå två, enligt Borås Stads Miljömål.

Sedan tidigare är fastslaget att samtliga förvaltningar och bolag vid alla beslut och i allt sitt arbete ska utgå från att målen i Agenda 2030 ska uppfyllas.

Ambitionen för solenergi ska öka. Vid nybygge i stadens regi ska det alltid prövas om tak kan förses med solceller. Borås Energi och Miljö ska ta initiativ till en andelsägd solenergianläggning.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andelen ekologiska livsmedel ska öka, %.	-	40	41	43	45
Den totala energiproduktionen från solenergi ska öka, MWh	133	118	210	230	-

Kommunfullmäktiges uppdrag

Uppdrag	Nämnd/bolag
Fastställa kriterier för en pott på 250.000 kronor ur vilken andra delar av Borås Stad ska kunna söka mindre belopp för att starta eller utöka klimatarbete.	Miljö- och konsumentnämnden

Ekonomi och egen organisation

Med över 10 000 anställda är Borås Stad den enskilt största arbetsgivaren i kommunen. Som arbetsgivare ska vi alltid sträva efter att vara en arbetsplats där medarbetare känner delaktighet, där nytänkande och öppenhet är ledord och möjligheten till personlig utveckling är stor.

När vi blir fler i kommunen ökar behovet av personal. Borås liksom övriga Sverige står inför stora rekryteringsbehov på grund av betydande pensionsavgångar och ökad efterfrågan på välfärdstjänster. För att möta personalbristen ska Borås Stad ständigt verka för att vara en intressant och lockande arbetsgivare. Alla anställda ska ha möjlighet till kompetensutveckling.

Borås Stad arbetar aktivt med att främja en god organisationshälsa. *Frisk organisation* är ett pågående projekt som spänner över tre år. Målet med satsningen är att den ska leda till mindre sjukfrånvaro och god hälsa hos alla anställda i kommunen.

Vi blir allt mer varse om att vi måste förändra vårt sätt att leva för att stävja den klimatkris som råder. Alla måste hjälpas åt för att vi ska lyckas. I ett led att skapa ett gemensamt styrsystem ska vi koppla samman koldioxidbudgeten med Borås Stads budget. Vi ska även arbeta med att förebygga avfall inom kommunorganisationen. Under 2021 kommer en utredning genomföras för att finna lämplig nämnd som ska bära det övergripande ansvaret för det arbetet.

Vi vill möjliggöra och uppmuntra anställda som vill driva kommunala verksamheter på intraprenad. Ett första steg är att Kommunstyrelsen under första halvan av 2021 får i uppdrag att ta fram regelverk och informationsmaterial om intraprenader.

I Borås Stad förenas medarbetare i ett gemensamt uppdrag – att underlätta och förbättra människors vardag. Vårt mål är en organisation som bygger på förtroende, transparens och tillit. Arbetet med projektet *Tillitsresan* – en organisationsidé där allt ledarskap och medarbetarskap ska präglas av tillit

- kommer att fortsätta under 2021. *Tillitsresan* banar väg för en större tro på varandra genom att ge chefer större mandat och medarbetare större utrymme. På så sätt åstadkommer vi ett förhållningssätt mellan medarbetare och invånare som är mer tillåtande, utvecklande och kreativt.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Antal hushåll som får försörjningsstöd i mer än tio månader under kalenderåret ska minska.	563	492	414	399	420
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	7,5	7,3	7,4	7,3	8,3
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	472,7	407,9	446,6	430,3	392,5
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	40	-

Kommunfullmäktiges uppdrag

Uppdrag	Nämnd/bolag
Kommunstyrelsen ska i samverkan med Vård- och äldre- och sociala omsorgsnämnden tillsätta en KAL-grupp för undersköterskor eller motsvarande. KAL-gruppens arbete ska vara färdigt under första halvan av 2021.	Kommunstyrelsen, Vård- och äldre- och sociala omsorgsnämnden
Kommunstyrelsen ska utreda hur Borås Stads budget och koldioxidbudgeten kan kopplas ihop.	Kommunstyrelsen
Kommunstyrelsen ska tillsammans med Samhällsbyggnadsnämnden och Miljö- och konsumentnämnden utreda hur samverkan kan underlättas mellan verksamheterna som idag ligger på Samhällsbyggnadsnämnden, Miljö- och konsumentnämnden (avseende strandskydd), Strategisk samhällsplanering och Mark och exploatering. Utredningen ska vara färdig under första halvan av 2021.	Kommunstyrelsen, Samhällsbyggnadsnämnden, Miljö- och konsumentnämnden
Kommunorganisationen behöver arbeta med att förebygga att avfall inom den egna organisationen uppkommer. Kommunstyrelsen ska utreda och föreslå nämnd som ska ta det övergripande ansvaret för detta arbete.	Kommunstyrelsen
När Borås Stads nämndorganisation gjordes om stod valet mellan A) en gemensam kostorganisation under en nämnd, till exempel Servicenämnden eller B) en kostorganisation per nämnd. Alternativ B valdes. Kommunstyrelsen ska i samverkan med Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och Vård- och äldre- och sociala omsorgsnämnden utvärdera det valda alternativet. Uppdraget ska redovisas senast halvårsskiftet 2021.	Kommunstyrelsen, Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, Vård- och äldre- och sociala omsorgsnämnden
Kommunstyrelsen ska utreda Servicekontorets roll vid kriser samt vilka uppgifter som förvaltningen ska ansvara för.	Kommunstyrelsen
Kommunstyrelsen får i uppdrag att under första halvan av 2021 ta fram regelverk och informationsmaterial om intraprenader.	Kommunstyrelsen

Uppdrag	Nämnd/bolag
Kommunstyrelsen får i uppdrag att klargöra ansvarsfördelningen inom Borås Stad i arbetet mot invasiva arter.	Kommunstyrelsen

Borås 2025

Borås utvecklar sin framtid utifrån arvet inom textil och handel. I Borås står möten mellan människor i fokus. Möten där tillit och respekt är honnörsord och där vi tar tillvara individernas unika kraft, kunskap, förmåga och idéer. Borås utmärks av kreativitet och mod att tänka och handla i nya banor. I Borås lever människor tillsammans, i harmoni med naturen och omvärlden. Viskan var förr den livsnerv som industrin byggde sin framtid på. Nu ger Viskans flöde inspiration till rekreation och upplevelser.

Vi arbetar för en hållbar utveckling där de ekologiska, sociala och ekonomiska dimensionerna samverkar. Det finns en stor medvetenhet om hur livsmiljön påverkas av våra val och vi är motiverade att välja det som är bäst för en hållbar utveckling.

Styrmodell i Borås Stad

Bakgrund

Enligt Kommunallagen ska det ”anges mål och riktlinjer för verksamheten som är av betydelse för god ekonomisk hushållning”. Motsvarande bestämmelse finns också om finansiella mål. Ett inledande avsnitt i budgeten anger mål som har stor betydelse och med fokus på dem vi är till för. Sättet att presentera mål och uppdrag grundar sig på synsättet att all verksamhet ska ske på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt.

Det ska finnas en koppling mellan budget och årsredovisning. Målen i budgeten ska följas upp med en beskrivning av måluppfyllelsen i årsredovisningen. Här ska kortfattat och enkelt framgå varför målet uppnåtts eller inte.

Årsredovisningen är ett viktigt dokument för redovisning och analys av måluppfyllelsen. Det är dock av stor betydelse att måluppfyllelse diskuteras och analyseras löpande under verksamhetsåret och inte enbart blir en punkt i en årsredovisning. Därför gäller att utfallet för indikatorerna ska ingå både i löpande månadsuppföljningar och i tertialuppföljningarna. Så snart uppgifter om en indikator finns tillgängliga ska de redovisas och analyseras i de ordinarie uppföljningsrapporterna.

Målstyrningen

Styrningen ska göra att verksamheten bedrivs effektivt och mot uppsatta mål. Det handlar om att skapa ett klart samband mellan resurser, aktiviteter, prestationer och effekter för dem vi är till för. Målstyrningen i Borås Stad utgår från Borås 2025 och mäts och följs upp genom uppdrag och indikatorer.

Indikatorer, särskilda uppdrag och aktiviteter utgår från visionens strategiska målområden:

1. Människor möts i Borås
2. Vi tar gemensamt ansvar för barn och unga
3. Företagandet växer genom samverkan
4. Livskraftig stadskärna
5. Medborgares initiativkraft gör landsbygden levande
6. Goda resvanor och attraktiva kommunikationer
7. Ekologisk hållbarhet lokalt och globalt

De ekonomiska resurserna ger, tillsammans med engagerade medarbetare, förutsättningar för

verksamheten. Därför finns, utöver visionens målområden, även stödområdet *ekonomi och egen organisation*. Inom målområdet finns indikatorer för sjukfrånvaro, timavlönade och hälsa. Kommunfullmäktige har uttryckt mål för kommunen i sin helhet, och varje nämnd ska utifrån sin utgångspunkt och sina förutsättningar arbeta i den riktning som framgår av de kommuntotala målen. Nämndernas utfall redovisas i texterna för respektive nämnd.

Utvecklingsarbete

Revidering av visionen

Under 2021 ska visionen antas av Kommunfullmäktige igen och behöver innan dess åter revideras och förankras. Utgångspunkter för revideringen är att visionen ska fortsätta att utgå från hållbarhet, i form av en berättelse och kompletterad med strategiska målområden. Visionen ska gälla för alla som bor, arbetar, lever, umgås och möts i Borås.

Målsättningar med revideringsarbetet är att stärka visionens förankring, uppföljning, koppling till övriga styrdokument samt att nå ut till boråsarna för underlätta att visionen om ett hållbart Borås kan nås och blir verklig för fler.

Tillitsresan

Under året ska Borås Stads styr- och ledningssystem revideras i riktning mot tillitsbaserad styrning så att

- det fokuserar på verksamhetens syfte och boråsarnas behov,
- varje beslutsnivå kan stimulera samverkan och helhetsperspektiv,
- förutsättningar skapas för självständiga, trygga och ansvarsfulla medarbetare som tar initiativ till utveckling och samarbete över de traditionella gränserna.

Arbetet sker i form av Tillitsresan, där koncernövergripande arbetsgrupper arbetar igenom de utvecklingsområden som definierades under arbetet i SKL-projektet Förenklat och effektivare styrsystem. Arbetet fortsätter under 2021 med att arbeta fram konkreta förslag på förändringar och förbättringar.

Innovationsplattform Borås

Borås Stad påbörjar arbetet med Fas 3 av Innovationsplattformen. Arbetet under 2020 och 2021 innebär att Borås Stad ska ha ett eget ägarskap och plattformen ska övergå i ordinarie verksamhet.

Plattformen kommer att förstärkas med nätverk och kompetens från linjen. Vidare kommer etablerade nätverk till akademien, institut, näringsliv, myndigheter och andra organisationer i det lokala innovationssystemet att kunna nyttjas för gemensam kraftsamling och mobilisering.

Arbetet med mänskliga rättigheter

Arbetet med mänskliga rättigheter är fastslaget i Sveriges grundlag och det kommunala kärnuppdraget bygger på mänskliga rättigheter. Alla verksamheter i Borås Stad har skyldigheter att tillgodose rättigheterna för de som lever, bor och verkar i Borås.

Arbetet med mänskliga rättigheter kan ses som både mål, men också medel för en jämlik och

utvecklande organisation. Det är viktigt att inte bara tillgodose och skydda de mänskliga rättigheterna utan också säkerställa att arbetet ska vara en naturlig del i den dagliga verksamheten.

Medarbetare ska ha god kunskap inom området. Framtagna verktyg hjälper till att se hur mänskliga rättigheter knyter an till det egna arbetsområdet. För att öka kunskapen och se hur det hör samman med det kommunala grunduppdraget krävs ett rättighetsbaserat arbetssätt. Att arbeta utifrån ett rättighetsperspektiv är ett långsiktigt arbete som kräver uthållighet och handlar i första hand inte om att göra nytt, utan att synliggöra det.

Barn och ungas rättigheter

För att arbeta utifrån barns rättigheter krävs kunskap om vilka rättigheter barn har. Genom att fler vuxna känner till barns rättigheter kan vi också sprida kunskap om barns rättigheter till barnen själva. Utbildningar om vilka rättigheter barn har fortsätter erbjudas till anställda inom Borås Stad. Likaså användningen av verktyg som barnkonsekvensanalys och barnrättschecklista för att pröva barns bästa i beslut som rör barn och unga.

Resultatet från LUPP – Lokal uppföljning av ungdomspolitiken 2020 sprids till berörda nämnder, förvaltningar och civilsamhällsorganisationer för att öka kunskap om ungas livsvillkor.

Socialt hållbart Borås - vi tar ansvar för barn och unga

Socialt hållbart Borås är Borås Stads långsiktiga arbete för att motverka segregation samt öka förutsättningarna för mer jämlika livsvillkor och bättre hälsa. Borås stad är en av de kommuner som blivit beviljade ett statsbidrag som syftar till att stärka arbetet med den sociala utvecklingen.

I september 2020 antog Kommunstyrelsen en målbild för socialt hållbart Borås. Syftet med målbilden är att identifiera målområden och strategier som nämnder och verksamheter i Borås Stad kan samlas kring för att tillsammans bidra till att öka förutsättningarna för mer jämlika livsvillkor och bättre hälsa. Likaså ska målbilden skapa en gemensam riktning för framtida åtgärder. Arbetet är i första skedet inriktad mot barn och unga men ambitionen är att arbetet kommer att omfatta fler utpekade målområden som syftar till att nå det övergripande målet för socialt hållbart Borås, det vill säga; att stärka förutsättningarna för jämlika livsvillkor och hälsa. En del av arbetet som bedrivs inom ramen för socialt hållbart Borås handlar om att stärka kärnuppdraget, och andra delar syftar till att stärka samverkan och det tvärssektoriella arbetet.

Utgångspunkterna för arbetet med socialt hållbart Borås är långsiktighet, tidiga och främjande insatser, kunskapsbaserat arbetssätt och tvärssektoriell samverkan vilket innebär att det ska ske över organisatoriska gränser och mellan många olika professioner. Det görs redan många goda insatser på många håll, men det är tydligt att det behövs en starkare samverkan, både inom Borås Stads egen organisation, där alla nämnder ska arbeta med frågan, och tillsammans med andra aktörer där Västra Götalandsregionen är central.

Jämställdhetsperspektivet

Jämställdhetspolitikens övergripande mål är att kvinnor och män ska ha samma makt att forma samhället och sina egna liv och Kommunfullmäktige arbetar för att upprätthålla de nationella jämställdhetspolitiska delmålen:

- Jämn fördelning av makt och inflytande
- Ekonomisk jämställdhet
- Jämställd utbildning
- Jämn fördelning av det obetalda hem- och omsorgsarbetet
- Jämställd hälsa
- Mäns våld mot kvinnor ska upphöra

Borås Stads arbete utgår från boråsarna. Vårt uppdrag är att underlätta och förbättra människors vardag. Den innebär att alla invånare har rätt till likvärdigt bemötande, likvärdig service och likvärdig myndighetsutövning. För att stärka jämställdhetsperspektivet i Borås Stads verksamheter ska samtliga förvaltningar och bolag arbeta med jämställdhetsintegrering som den huvudsakliga strategin inom svensk jämställdhetspolitik. Jämställdhetsintegrering innebär att ett jämställdhetsperspektiv ska beaktas i all politik som påverkar människors villkor, så att alla kvinnor och män, flickor och pojkar kan leva jämställda liv. Genom att jobba med jämställdhetsintegrering inom organisationens alla områden stärks arbetet med att se till de som lever, bor och verkar i Borås har förutsättningar att forma samhället och sina egna liv oavsett könstillhörighet.

Budgetens förutsättningar och finansiella mål

Budgetens grunder

Budgeten är en ekonomisk plan som skall visa kommunens samlade inkomster och utgifter samt hur den finansiella ställningen förändras under året. Budgeten är också ett internt resursfördelningsinstrument då ekonomiska ramar fördelas och resurser ges till olika verksamhetsområden. Budgeten skall vara utformad och kopplad till de olika verksamheterna på ett sådant sätt att den utgör en bra grund för styrning och uppföljning på alla nivåer.

Genom lagstiftningen 2006 om ”god ekonomisk hushållning” kopplas budgeten nära till övergripande verksamhetsmål, utvärdering och effektivitet. Allt viktigare blir då att se budgeten som en del i kommunens samlade styrsystem. Begreppet ekonomistyrning har en fortsatt klar prioritet men måste ses tillsammans med en avancerad uppföljning av verksamhetsmålen.

En annan budgetförutsättning är Kommunfullmäktiges beslut om visionen ”Borås 2025”. De övergripande och långsiktiga mål för Borås som finns i visionen har brutits ned till indikatorer för att kunna mätas och följas i uppföljningssystemet. En snabbare koppling mellan resultat och nya prioriteringar kommer då också att bli möjlig.

Den övergripande finansiella strategin

En god ekonomi är viktig för kommunen och ett grundläggande villkor för att kunna uppnå de sociala eller välfärdspolitiska mål som är det primära syftet med kommunens verksamhet. På samma sätt är en svag ekonomi ett hinder eller en begränsning för kommunen när det gäller att tillgodose angelägna behov inom olika verksamhetsområden. En balanserad finansiell utveckling är därför en förutsättning för att kommunens service skall kunna behållas och utvecklas. Långsiktiga resultatmål, soliditetsmål, avsättning till resultatutjämningsreserv och en plan för den dolda pensionsskulden är instrument som Borås Stad använder i dessa sammanhang. Borås Stad har länge haft strategin att ”det ekonomiska målet är överordnat andra verksamhetsmål”. Detta markerar tydligt att ekonomin ytterst ger förutsättningarna för verksamheten men också utgör grunden till ett förhållningssätt som framgångsrikt präglat organisationen.

Som beskrivits ovan ger de ekonomiska ramarna, och antagandena i dessa, förutsättningarna för verksamheten. Verksamheten blir mest effektiv om den har stabila förutsättningar och långsiktighet. Därför bör den finansiella strategin, som påverkar ramarna, kunna utformas så att de ekonomiska målen kan ha ett både långsiktigt och kortsiktigt perspektiv. Utgångspunkten måste vara att ramarna i möjligaste mån, och över en konjunkturfas, kan stötta en jämn och planerad verksamhet. Förutsättningarna för att kunna göra avsteg från de långsiktiga målen måste tydligt redovisas.

Finansiell strategi i ansträngda budgetlägen

Strategin för Borås Stad har varit att skapa förutsättningar för en jämn verksamhetsutveckling över tid. Tidigare lägre budgeterade resultatnivåer försvaras av flera tidigare års goda resultat jämte det faktum att resultaten i boksluten varit klart över de finansiella målen. En av förklaringarna till detta är att realisationsvinster inte budgeteras av försiktighetsskäl. Under 2000-talet har Borås Stad ökat sitt eget kapital ifrån 2,1 miljarder för att 2019 vara ca 5,1 miljarder. Samtidigt har stora avsättningar kunnat ske till bland annat pensionsskuldens ansvarsförbindelse och medfinansiering av flera statliga vägprojekt.

God ekonomisk hushållning

Från 2006 gäller kommunallagens regler om ”god ekonomisk hushållning”. Detta innebär att för

ekonomin och verksamheten skall anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Borås Stad har under ett flertal år arbetat med finansiella nyckeltal för att analysera kommunens övergripande ekonomi. Denna analys har sedan legat till grund för vilket verksamhetsutrymme kommunen kan tillåta sig inom fastställda finansiella mål. Detta har varit en framgångsrik och politiskt accepterad princip och har lett till att kommunens resultat legat på en sådan nivå att balanskravet inte äventyrats.

Prognosen för 2020

Budgeten för 2020 antogs med ett resultat på +80 mnkr vilket är under den finansiella målnivån. Prognosen för resultatet 2020 är i delårsrapporten per augusti +185 mnkr. Nämnderna beräknas sammantaget redovisa ett underskott på -98 mnkr jämfört med tilldelade kommunbidrag. En del underskott är att betrakta som tillfälliga men vissa obalanser kvarstår in i 2021 års budget.

Budgetförutsättningar 2021

SKR (Sveriges Kommuner och Regioner) rapporterar att den senaste skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario för samhällsekonomin där en stadig men utdragen återhämtning driver den svenska ekonomin mot normalkonjunktur 2024. Därmed stärks resursutnyttjandet gradvis, efter det stora fallet i produktion och sysselsättning under första halvåret i år. Antagandet om återhämtning, innebär ett antal år med relativt hög tillväxt för BNP och sysselsättning. Den återhämtningsbana som SKR antar visar samtidigt att det tar lång tid att ta igen den stora smäll för samhällsekonomin som pandemin har föranlett. Exempelvis räknar de med att andelen arbetslösa i flera år kommer att överstiga de senaste årens nivåer.

SKR räknar med en konjunkturåterhämtning under andra halvåret i år och 2021. Ett växande antal arbetade timmar leder därmed till en större ökning av lönesumman 2021 än 2020. Ökningen av skatteunderlaget hålls visserligen tillbaka när inkomster från sjukpenning återgår till mer normala nivåer och arbetslöshets-ersättningarna inte ökar lika kraftigt som i år, när ”coronaåtgärder” fasas ut. Scenariot för 2022–2024 innebär att vägen till konjunkturrell balans vilar på en ihållande stark sysselsättningstillväxt. Löneökningarna tilltar visserligen från den nuvarande låga takten men är måttliga i ett längre perspektiv. Detta bidrar till att skatteunderlaget växer långsammare än genomsnittet för de senaste konjunkturcyklerna.

För Borås del har de ekonomiska förutsättningarna som råder kunnat ge ett ökat verksamhetsutrymme på 2,6 procent för våra nämnder under 2021 med ett resultat för kommunen på 80 mnkr som ligger under vårt finansiella mål. Detta kan accepteras enskilda år med möjligheten att kommunens resultatutjämningsreserv (RUR) kan utnyttjas. Nämnderna har i årets budgetarbete fått ett effektiviseringskrav på 1,0 % motsvarande 63 mnkr för kommunen som helhet.

Investeringar

Ett av Borås Stads ekonomiska mål är att minimera kapitalanvändningen. Bakgrunden är att investeringar i princip är långsiktiga åtaganden där lånekostnader kraftigt kan förändras över tiden. Med en stor andel bundna kostnadsposter i budgeten kan manöverutrymmet för maximal verksamhet på sikt försämrats. Därför har Borås satt en riktning på varje års investeringsvolym. Denna teori får dock inte gälla för så kallade *lönsamma investeringar*. Utifrån att kommande investeringar normalt genererar nya nettokostnader för verksamheten måste de som istället påverkar ekonomin positivt stimuleras. Lönsamma investeringar bör därför bedömas utanför den investeringsram som normalt gäller. Investeringsnivån 2021 är högre än förra året och det finns fortsatt stora behov, bland annat av nya skolor och LSS-boenden.

Finansiella mål

Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Mål
Årets resultat, mnkr	99	80	80	
Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag, %	1,5	1,2	1,2	2-3%

Att resultatet över tiden bör uppgå till lägst 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag är för Borås del grunden till en god ekonomisk hushållning. Målet innebär ett resultat som är cirka 135 mnkr. Detta resultat behövs för att långsiktigt kunna finansiera nödvändiga investeringar utan att behöva låna till hela beloppet. En annan viktig aspekt är pensionsskulden, intjänad till och med 1997-12-31, den så kallade ansvarsförbindelsen som enligt redovisningslagen inte får upptas i balansräkningen. För Borås del har den årliga skulduppräknningen tidigare inneburit en ökning varje år. Skuldökningen har nu börjat avta men belastningen på utbetalda pensioner har då istället ökat. Borås har under ett antal år sammantaget avsatt 832 mnkr för att möta ökade pensionskostnader ur ansvarsförbindelsen. Avsättningarna följer pensionsstrategin som syftar till att få en jämnare och mer förutsägbar belastning på resultatet. Resultatnivån är också att betrakta som en fallhöjdsmargin för att klara balanskravet om oförutsedda händelser inträffar. För 2021 budgeteras ett resultat på +80 mnkr för kommunen. Detta är lägre än brukligt i budgetläget och är primärt en effekt av det kärvare ekonomiska utgångsläget i sviterna av covid-19. Inom detta resultat har nämnderna fått ett effektivitetskrav på 1,0 % för 2021.

Soliditet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Mål
Soliditet, %	71,7	70,8	70,0	
Medel från den egna verksamheten, mnkr	321	365	395	
Årets nettoinvesteringar, mnkr	620	650	650	
Självfinansiering av investeringarna, %	52	56	61	80

Det andra övergripande finansiella målet är att soliditeten, med vilket menas den del av kommunens tillgångar som finansieras med egna medel, skall uppgå till cirka 80 %. Soliditetens utveckling beror på två faktorer: dels det årliga resultatet, dels tillgångsökningen. Soliditeten sjunker om tillgångarna ökar i snabbare takt än det egna kapitalet. En sänkt soliditet innebär en ökad lånefinansiering och på sikt högre finansiella kostnader som tar resurser från kärnverksamheterna. En ökad soliditet innebär å andra sidan en ökad egenfinansiering av tillgångarna och lägre finansiella kostnader. Soliditetens utveckling styrs till stor del av hur mycket av investeringarna som kan finansieras med medel från den egna verksamheten. Egna medel definieras i budgetläget som resultatet på sista raden plus avskrivningar. Tillsammans blir det den summa som kommunen kan betala sina investeringar med. Målet är att investeringarna till 80 % skall kunna betalas med pengar som kommer från den egna verksamheten.

Resultatet för 2021 är budgeterat till 80 mnkr och avskrivningarna till 315 mnkr. Detta innebär att det finns 395 mnkr tillgängligt att finansiera den beräknade investeringsnivån på 650 mnkr med. Självfinansieringsgraden beräknas uppgå till 61 %. Målet att självfinansiera till 80 % nås då inte

budgetmässigt under 2021. Av erfarenhet får kommunen tillskott till resultatet i form av obudgeterade realisationsvinster varje år med varierad storlek. Detta förbättrar självfinansieringsgraden i praktiken. Sannolikt kommer investeringsnivån att vara fortsatt hög även de kommande åren.

Budget 2021

Nettokostnaderna exklusive avskrivningar är budgeterade till 6 526,3 mnkr. Mellan 2020 och 2021 ökar nettokostnaderna med 182,6 mnkr. Tillsammans med avskrivningar på 315,0 mnkr blir verksamhetens nettokostnader 6 841,3 mnkr, vilket ger en ökning jämfört med budget 2020 på 3,2 %.

Skatteunderlaget enligt 2020 års taxering, det vill säga de beskattningsbara inkomsterna inkomståret 2019, har räknats upp med Sveriges kommuners och landstings bedömda uppräkningsfaktorer med hänsyn till de beräknade inkomstökningarna åren 2020 och 2021. Detta innebär att hänsyn även tagits till beräkningar av preliminära skatteavräkningar. Med en skattesats på 21,31 % beräknas då de totala skatteintäkterna bli 5 299,4 mnkr.

De generella statsbidragen, som främst består av inkomstutjämningsbidrag upp till garanterad skattekraft är budgeterade till 1 591,9 mnkr. Summan inkluderar även kostnadsutjämnning, LSS-utjämnning, regleringsbidrag samt den kommunala fastighetsavgiften.

Finansnettot är budgeterat till 30,0 mnkr. Nivån kan upprätthållas trots fortsatt låga marknadsräntor men kompenseras av en högre internbanksmarginal utifrån större lånevolym.

Resultatet efter finansnetto blir med dessa förutsättningar 80,0 mnkr. Då några extraordinära intäkter eller kostnader inte är budgeterade blir årets resultat också 80,0 mnkr.

Den finansiella avstämningen är baserad på en investeringsvolym för 2021 på 650 mnkr. Efter avskrivningar och avyttringar motsvarar detta en ökning av anläggningstillgångarna med 285 mnkr. Omsättningstillgångarna beräknas minska med 85 mnkr. Sammanlagt beräknas tillgångarna totalt öka med 200,0 mnkr.

Resultatbudget, mnkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	1 760,3	1 896,8	1 953,7
Verksamhetens kostnader	-7 926,0	-8 240,5	-8 480,0
Avskrivningar	-267,1	-285,0	-315,0
Verksamhetens nettokostnader	-6 432,8	-6 628,7	-6 841,3
Skatteintäkter	5 157,6	5 306,5	5 299,4
Generella statsbidrag och utjämnning	1 294,6	1 372,2	1 591,9
Finansnetto	55,7	30,0	30,0
Resultat efter finansnetto	75,1	80,0	80,0
Realisationsvinster	23,6	0	0
Årets resultat	98,7	80,0	80,0

Balansbudget, mnkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	5 440,6	5 745,6	6 030,6
Omsättningstillgångar	1 621,1	1 516,1	1 431,1
Summa	7 061,7	7 261,7	7 461,7

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	5 062,9	5 142,8	5 222,8
- därav årets resultat	98,7	80,0	80,0
Avsättningar	546,2	546,2	546,2
Långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder	1 452,6	1 572,7	1 692,7
Summa	7 061,7	7 261,7	7 461,7

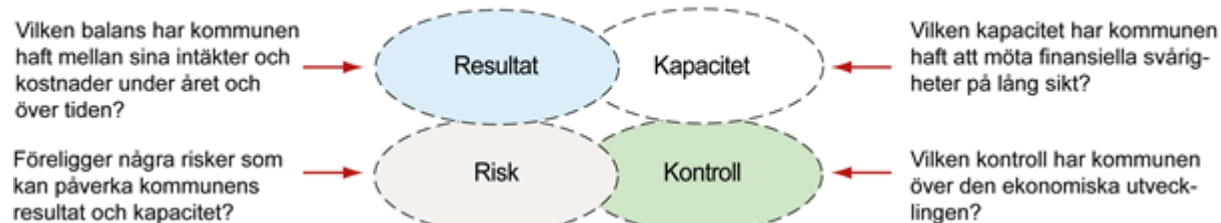
Finansieringsbudget, mnkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Tillförda medel			
Överskott från verksamheten	448,0	365,0	395,0
Förändring av rörelsekapital exkl likvida medel	107,0		
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	2,0	50,0	50,0
Minskning av finansiella anläggningstillgångar			
Ökning av långfristiga skulder			
Summa	557,0	415,0	445,0
Använda medel			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-620,0	-650,0	-650,0
Ökning av finansiella anläggningstillgångar	-1,0		
Minskning av långfristiga skulder			
Summa	-621,0	-650,0	-650,0
Förändring av likvida medel	-64,0	-235,0	-205,0

Finansiell analys

Borås Stads finansiella analys utgår från den så kallade RK-modellen. Modellen bygger på fyra aspekter som är viktiga ur ett finansiellt perspektiv när kommunens ekonomi skall bedömas. Syftet med modellen är att genom analys av de fyra aspekterna på ett sammanhållet sätt kunna beskriva och identifiera kommunens finansiella styrkor och svagheter. Grundfrågan som ställs är om Borås Stad har en god ekonomisk hushållning eller ej. Var och en av de fyra aspekterna analyseras med hjälp av ett antal finansiella nyckeltal. I analysen har koncernbanken exkluderats för att få en mer rättvisande bild. Bolagens kortfristiga upplåning och förmedlade lån via kommunen är därför ej medräknade.

Fyra aspekter vid finansiell bedömning



Resultat

Resultatutveckling

	Bokslut 2019	Budget 2020	Ber utfall 2020	Budget 2021
Årets resultat, mnkr	99	80	185	80
Årets resultat/skatteintäkter %	1,5	1,2	2,7	1,2
Årets resultat/eget kapital %	1,9	1,5	3,6	1,5

Resultatet för Borås Stad har varit positivt varje år från och med 1997. De redovisade resultaten de senaste åren har mestadels legat klart över det finansiella målet. För 2020 förväntas resultatet bli bättre än Kommunfullmäktiges budget bl.a. beroende på avsevärt bättre utfall för generella statsbidrag är budgeterat. Detta beror på de extra statsbidrag som staten tillfört kommunerna under coronautbrottet. Obudgeterade realisationsvinster från tomt- och markförsäljning beräknas uppgå till 60 mnkr vilket ytterligare bidrar till resultatet.

För 2021 budgeteras ett resultat på 80 mnkr vilket är under det finansiella målet. Resultatet innebär ett utrymme för verksamhetens nettokostnader på 3,2 % jämfört med budget 2020. Relateras det budgeterade resultatet 2021 till det egna kapitalet innebär det en ökning med 1,5 %. Då inflationen beräknas till en lägre nivå värdesäkras det egna kapitalet fullt ut detta år.

Andel av skatteintäkter och generella statsbidrag, %

	Bokslut 2019	Budget 2020	Ber utfall 2020	Budget 2021
Nettokostnader	95,2	95,0	93,4	94,7
Avskrivningar	4,1	4,3	4,3	4,6
Finansnetto	-0,9	-0,5	-0,4	-0,5
Verksamhetens nettokostnader	98,4	98,8	97,3	98,8

En viktig förutsättning för en god ekonomi är att verksamhetens nettokostnader inte ökar mer än vad den främsta inkomstkällan skatteintäkter och generella statsbidrag gör. För 2020 beräknas nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag uppgå till 97,3 % vilket är bättre än den ekonomiska planeringen i budget. För 2021 budgeteras att verksamhetens nettokostnader inklusive finansnettot skall ta 98,8 % av skatteintäkterna i anspråk. Borås Stad har en stark ekonomi i grunden med en lång period av god tillväxt av det egna kapitalet. Med anledning av en lägre skatteunderlagsutveckling och ambitionen att ge verksamheterna acceptabla förutsättningar för 2021 har ett lägre finansiellt resultat budgeterats.

Finansiering av nettoinvesteringarna

	Bokslut 2019	Budget 2020	Ber utfall 2020	Budget 2021
Överskott från verksamheten, mnkr	321	365	480	395
Årets nettoinvesteringar, mnkr	620	650	450	650
Självfinansieringsgrad, %	52	56	107	61

Nettoinvesteringarna beräknas under 2020 uppgå till förhållandevis låga 450 mnkr exklusive investeringar i nya industri- och bostadsområden som skall finansieras med tomtförsäljning. Exkluderas

de kostnader som ej är rörelsekapitalpåverkande, det vill säga kostnader som ej föranleder någon likvid utbetalning, kommer Borås att ha 480 mnkr kvar när den löpande driften är betald.

Självfinansieringsgraden uppgår till 107 % vilket innebär att nettoinvesteringarna till fullo kan betalas med egna medel från verksamheten. För 2021 beräknas självfinansieringsgraden uppgå till 61 % vilket beror på en högre investeringsnivå och ett relativt lågt budgeterat årsresultat.

Kapacitet

Soliditet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Soliditet, %	71,7	70,8	70,0
Tillgångsförändring, mnkr	338	300	200
Förändring av eget kapital mnkr	99	80	80
Självfinansiering av tillgångsökning, %	29	27	40

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella styrka. Soliditeten visar hur mycket av tillgångarna som har finansierats med egna medel. Kommunens övergripande finansiella mål är att soliditeten skall uppgå till 80 %. Under 2020 utgick budgeten att soliditeten skulle minska något. För 2021 visar tabellen att 40 % av tillgångsökningen beräknas kunna finansieras med egna medel, vilket är under det finansiella målet och beror på en högre investeringsnivå och lägre resultat.

Risk

Likviditet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Kassalikviditet, %	98	96	85
Rörelsekapital, mnkr	169	-57	-262

Likviditeten speglar kommunens kortfristiga betalningsberedskap. De löpande utgifterna måste kunna betalas med antingen de månatliga skattebetalningarna, avgifter och ersättningar eller andra omsättningsbara tillgångar. Kassalikviditeten som mäter förhållandet mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder beräknas i budget 2021 uppgå till 85 %. Kassalikviditet under 100 % innebär att de kortfristiga skulderna överstiger omsättningstillgångarna. Borås Stad strävar efter att ha en låg likviditetsreserv. Inom Internbanken kan både kommunen och de kommunala företagen tillgodose behovet av kortfristiga betalningsmedel genom att utnyttja den gemensamma likviditetsreserven. Genom denna möjlighet har kommunen en rimlig likviditet i förhållande till betalningsströmmarna. Dessutom består de kortfristiga skulderna till cirka en tredjedel av semesterlöneskuld till de anställda. Denna kommer inte att omsättas det kommande året. Rörelsekapitalet beräknas minska både 2020 och 2021.

Extern upplåning

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Total låneskuld, mnkr	0	0	0

Kommunens gjorde sin senaste amortering på låneskulden under 2004. Detta innebär att kommunen

sedan dess inte har några långfristiga låneskulder för egen del. För den kommunala förvaltningsorganisationens del har de senaste årens goda resultat inneburit att den externa låneskulden som i mitten av 1990-talet var uppe i cirka 600 mnkr nu helt har kunnat amorteras ned. Detta innebär lägre risk för ränteförändringar och ett utökat verksamhetsutrymme. En utveckling med fortsatt höga investeringsnivåer och måttliga resultat kan dock innebära att även kommunens nämndorganisation framöver behöver utnyttja extern finansiering.

Kontroll

Budgetavvikelse, mnkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Ber utfall 2020
Kommunen	-87	-5	+45
Nämnder/förvaltningar	-67	-119	-98

En grundläggande förutsättning för att uppnå god ekonomi och tillfredsställande kontroll över verksamheten är att nämnderna klarar av att bedriva sin verksamhet inom tilldelat kommunbidrag. Tabellen ovan beskriver budgetavvikelsen dels för kommunen som helhet i form av årets resultat exklusive realisationsvinster och dels nämndernas utfall i förhållande till kommunbidragen. Kommunen har de senaste åren i allmänhet redovisat små avvikelser jämfört med budget främst tack vare god kostnadskontroll men även en del obudgeterade statsbidrag och positiva skatteavräkningar har bidragit.

För 2020 beräknas kommunen totalt kunna bedriva sin verksamhet med ett positivt budgetutfall som beror främst på höga statsbidragsnivåer under covid-19. När det gäller nämnderna blir det sannolikt en liten förbättring jämfört med 2019 om en på en fortsatt hög underskottsnivå. En del underskott är av engångskaraktär såsom utnyttjande av tidigare ”öronmärkta” medel och sanering av Gässlösa avloppsreningsverk. Det är viktigt att nämndernas verksamhet framöver är under kontroll, eftersom det är en nödvändig om de finansiella målen skall kunna hållas. Kontroll över ekonomin är en grundförutsättning för den "goda" kommunen och gagnar verksamheten långsiktigt.

Utveckling de kommande åren 2022-2023

Framskrivning av resultatet 2022-2023

	2021	2022	2023
Verksamhetens nettokostnader	-6 841	-7 008	-7 177
- årlig förändring, %	3,2	2,4	2,4
Skatte- och bidragsintäkter	6 891	7 057	7 228
- årlig förändring, %	3,2	2,4	2,4
Resultat	80	78	81
Nettoinvesteringar	650	700	700
Resultat, % av skatteintäkter statsbidrag mm	1,2	1,1	1,1
Självfinansiering av investeringarna, %	61	60	63

Skatte- och bidragsintäkterna är hämtade från Sveriges Kommuner och Regioners prognos för Borås Stad. Nettokostnadsberäkningen bygger på 2021 års budget uppräknad med hänsyn till den förväntade löne- och prisutvecklingen och det utrymme som skatteintäkterna medger.

Den budgeterade årliga genomförda investeringsvolymen förutsätts att stiga till ca 700 mnkr under 2022. För att bibehålla och ej ytterligare öka investeringsvolymen är det viktigt att effektivare nyttja de befintliga tillgångarna och därigenom hålla tillbaka behovet av investeringar. En effektivare kapitalanvändning, alltså att bättre utnyttja det kapital som bundits i verksamheten och att avyttra tillgångar som inte är nödvändiga för kommunens verksamhet, är ett alternativ till besparingar och neddragningar.

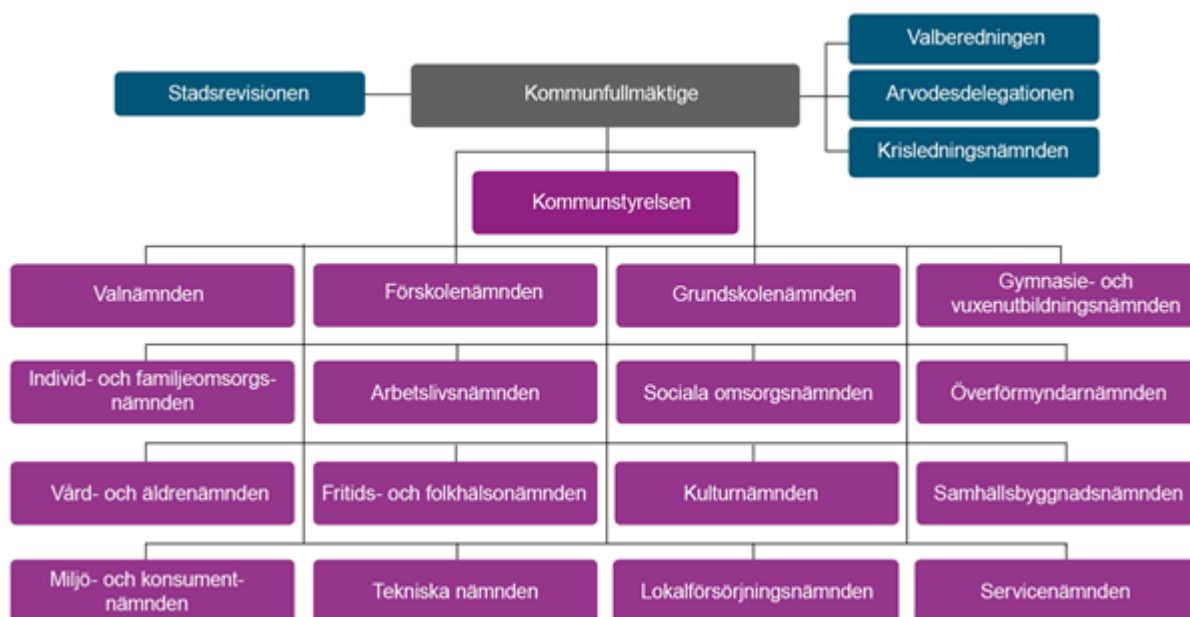
Nyckeln till en fortsatt god ekonomi för Borås Stad är att upprätthålla en god resultatnivå och en investeringsnivå som inte genererar en alltför stor tillgångsökning. Planen ovan visar på en resultatnivå som inte uppfyller de finansiella målen under planperioden. Detta får ändå anses vara godtagbart i dessa osäkra tider och med ambitionen att upprätthålla en bra nivå på verksamheten. Kommunens relativt starka finansiella ställning kräver inte att den fulla finansiella målsättningen behöver uppfyllas varje år i budgetläget. Resultatnivån kan även ses som en fallhöjdsmarginall vid förändrade ekonomiska förutsättningar.

Borås Stad har de senaste åren haft en positiv befolkningsutveckling. Tillväxten medför att efterfrågan på kommunens tjänster ökar och därmed också kostnaderna. Om skatteintäkterna inte får den förväntade positiva utvecklingen som förutsägs ställer detta särskilda krav för att kunna möta efterfrågan av mer service. Handlingsberedskap måste byggas in i ekonomin för att kunna möta nedgångar på intäktssidan utan alltför negativa konsekvenser för verksamheten.

Nämndernas verksamhet

Budgeten 2021 bygger i grunden på att lönekostnaderna ökar med 2,0 procent, medan övriga kostnader räknas upp med 1,0 procent. Det ekonomiska målet för nämnderna är normalt noll, det vill säga att kommunbidraget motsvarar nettokostnaderna. Det ekonomiska målet är överordnat andra verksamhetsmål. Investeringsbudgeten 2021 är på 691 mnkr, exklusive utbyggnad av nya industri- och bostadsområden

I detta avsnitt redovisas Kommunstyrelsens budgetförslag för kommunens olika interna redovisnings- eller ansvarsenheter, i detta fall de olika nämnderna. Vilka nämnder eller ansvarsenheter det handlar om framgår av nedanstående organisationsschema.



Driftbudget

Ekonomiska mål och ekonomiskt ansvar

I driftbudgeten budgeteras nämndernas planerade intäkter och kostnader. Nettokostnaderna täcks när det gäller anslagsfinansierad verksamhet med kommunbidrag. Kommunbidraget motsvarar normalt den budgeterade nettokostnaden per nämnd.

Nämndernas ansvar omfattar samtliga intäkter och kostnader. Inom ramen för kommunens internhyressystem omfattar ansvaret även lokalkostnaderna. Nämnderna beslutar själva med vissa begränsningar om sin lokalanvändning. Begränsningarna avser att säkerställa ett för kommunen som helhet effektivt lokalutnyttjande. Ansvaret omfattar också kapitalkostnaderna. Detta innebär bland annat att ökade kapitalkostnader på grund av investeringar inkräftar på utrymme för övriga verksamhetskostnader. En effektivare kapitalanvändning, att mindre kapital binds i verksamheten, ger å andra sidan utrymme för ökad verksamhet.

Nämndernas ansvar gäller över tiden och är alltså inte begränsat till budgetåret. De årliga resultaten balanseras över till nästkommande år. Detta gäller såväl över- som underskott. Beslut om resultatöverföring fattas av Kommunfullmäktige vid behandlingen av årsredovisningen. En förutsättning för överföring av positiva budgetavvikelse är att fastställda verksamhetsmål uppnåtts.

Det ekonomiska målet för respektive nämnd är det budgeterade resultatet efter kommunbidrag i den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten. Det budgeterade resultatet är i normalfallet noll, det vill säga budgeten baseras normalt på att kommunbidraget motsvarar nettokostnaderna. Vissa undantag förekommer dock. Det handlar då främst om att nämnderna i budgeten finansierar verksamheten med

överskott från tidigare år eller arbetar in underskott från tidigare år.

I vissa fall är nämndernas verksamhet uppdelad i olika ansvarsområden. Det ekonomiska målet gäller då för respektive ansvarsområde. Om en nämnd tilldelas mer än ett kommunbidrag, kan inte kommunbidragen omfördelas mellan respektive ansvarsområde.

Det ekonomiska målet är överordnat andra verksamhetsmål. För att inte riskera att viktiga verksamhetsmål äventyras och för att undvika alltför dramatiska besparingar i verksamheten, bör inarbetning av underskott ske under planerade former. Inarbetning av större underskott kan ske över en längre period. Detta innebär att underskott i sin helhet inte måste täckas in redan under det följande året. Beslut om fördelning av underskottstäckning fattas av Kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen då det ackumulerade resultatet för nämnderna fastställs.

Liksom föregående år gäller att nämnderna inom sin budget ska avsätta lägst 1,0 % av kommunbidraget till oförutsedda händelser/buffert. Syftet med buffertar är att nämnderna under året ska ha en beredskap för oförutsedda händelser. Innan bufferten får tas i anspråk för att täcka ett underskott ska en åtgärdsplan ha upprättats och alla andra åtgärder ska ha prövats.

Kommunbidrag 2021

Kommunstyrelsen fastställde i juni, med utgångspunkt från beräknade resurser och inriktning på verksamheten, ekonomiska ramar för nämndernas budgetarbete 2021. Ramarna bygger på de förutsättningar som den ekonomiska utvecklingen ger. Budgetramarna till nämnderna uppgick till sammanlagt 6 698 700 tkr. Höjningen bygger på en kompensation för lönekostnadsökningar på 2,0 % medan övriga kostnader räknas upp med 1,0 %. I ramuppräknningen ingår också volymkompensation för målgrupper på 0,56 %. Totalt innebar ramarna att kommunbidragen till nämnderna höjdes med 149 350 tkr jämfört med 2020 års budget, vilket motsvarar 2,2 %. I Kommunstyrelsens slutliga budgetförslag uppgår kommunbidragen till 6 725 800 tkr. Sammantaget har kommunbidragen till nämnderna ökat med 2,6 % jämfört med budget 2020. I siffrorna ingår att nämnderna får ett effektivitetskrav på 1,0 % motsvarande 63,0 mnkr för 2021.

Kommunbidrag per nämnd KF Budget nov/dec. tkr

Nämnd	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Kommunfullmäktige	15 100	15 400	15 600
Revisorskollegiet	5 850	6 000	6 050
Kommunstyrelsen			
- stadsledningskansliet	116 300	126 600	129 400
- kommungemensam verksamhet	118 100	123 050	124 300
Valnämnden	4 000	1 000	1 100
Lokalförsörjningsnämnden	31 850	32 350	38 400
Servicenämnden	0	0	0
Fritids- och folkhälsonämnden			
- fritid och folkhälsa	209 350	215 300	226 500
- föreningsbidrag	43 050	43 650	44 150
Samhällsbyggnadsnämnden	23 850	21 450	23 600
Tekniska nämnden			
- väghållning skog parker m m	146 150	152 650	158 200
- persontransporter	68 800	76 200	77 150
Miljö- och konsumentnämnden	25 750	27 400	28 350
Kulturnämnden	171 300	185 400	190 000

Nämnd	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	525 350	544 400	573 750
Sociala omsorgsnämnden	654 700	689 200	721 800
Arbetslivsnämnden	232 900	237 550	239 950
Överförmyndarnämnden	6 650	8 850	9 000
Förskolenämnden	746 250	782 550	802 350
Grundskolenämnden	1 459 550	1 510 800	1 561 700
Individ- och familjeomsorgsnämnden	288 500	306 600	329 950
Vård- och äldreomsorgsnämnden	1 347 550	1 396 400	1 424 500
Summa	6 240 900	6 502 800	6 725 800

Investeringsbudget

I investeringsbudgeten anvisas anslag projektvis. Varje investeringsanslag är bundet till ett givet projekt och kan inte användas till annat ändamål än det ursprungligen avsedda. Investeringsanslag beviljas antingen direkt i årsbudgeten eller genom särskilda beslut i Kommunfullmäktige eller Kommunstyrelsen. Anslag genom särskilda beslut ska grundas på inkomna anbud.

Sammanlagt uppgår de totalt planerade nettoinvesteringarna under åren 2021-2023 till **2 083 mnkr**, varav **691 mnkr** 2021, 700 mnkr 2022 och 692 mnkr under 2023.

Finansieringsbudgeten och de finansiella avstämningarna bygger på en årlig genomförd investeringsvolym på i genomsnitt ca 650-700 mnkr för åren 2021-2023. Erfarenhetsmässigt sker alltid tidsförskjutningar i investeringsprogrammet. Samtidigt tillkommer nya projekt, av vilka ett flertal är under utredning och inte är medtagna i budgeten.

För att bedömningen av investeringsvolymen ska bli rätt i förhållande till de åtaganden som investeringar normalt innebär så beaktas även externa projekt som till exempel Borås Arena och andra större inhyrningar som ex. förskolor kalkylmässigt. Projekt som direkt påverkar kommunens resultaträkning bör bedömningsmässigt betraktas som om de vore egna investeringar. I nedanstående tabell redovisas de planerade investeringsprojekten. I de fall anslag anvisas direkt i budgeten eller tidigare har anslagsbeslutats har detta markerats med "B".

Investeringsplan 2021-2023

Projekt	Total utgift	Budget 2021	Budget 2021 inkl prel omdisp	Plan 2022	Plan 2023
GEMENSAMMA FUNKTIONER					
Särskilda servicefunktioner					
Underhållsinvesteringar	<i>Lfn</i>	75 000	<i>B</i> 75 000	75 000	75 000
Energi- och miljöåtgärder	<i>Lfn</i>	15 000	<i>B</i> 15 000	15 000	15 000
Hyresgästpassningar	<i>Lfn</i>	20 000	<i>B</i> 20 000	20 000	20 000
It- investeringar i fastigheter	<i>Lfn</i>	7 000	<i>B</i> 7 000	7 000	7 000
Fullmäktigesalen ombyggnad	Ks	8 000	8 000	8 000	
Verksamhetssystem	<i>Ofn</i>	250	<i>B</i> 250		
Pantängen förbättringsåtgärder	<i>Sn</i>	3 000	<i>B</i> 3 000		
Krisberedskapsförråd, nybyggnation	<i>Sn</i>	6 000	6 000		
Utskriftsenheter / kontorsutrustning	<i>Sn</i>	4 000	<i>B</i> 4 000	4 000	4 000
Fordon och maskiner	<i>Sn</i>	15 000	<i>B</i> 15 000	15 000	15 000
IT-infrastruktur	<i>Sn</i>	3 000	<i>B</i> 3 000	3 000	3 000
Mobiltelefoner	<i>Sn</i>	12 000	<i>B</i> 12 000	12 000	12 000

Projekt	Total utgift	Budget 2021	Budget 2021 inkl prel omdisp	Plan 2022	Plan 2023
SUMMA GEMENSAMMA FUNKTIONER	14 250	168 250	168 250	151 000	151 000
INFRASTRUKTUR OCH SKYDD					
Markförsörjning					
Inköp av fastigheter <i>Ks</i>		30 000	30 000	40 000	40 000
SUMMA INFRASTRUKTUR OCH SKYDD		30 000	30 000	40 000	40 000
GATOR, VÄGAR OCH PARKER					
Kommunikationer					
Beläggningsunderhåll <i>Tn</i>		8 500 <i>B</i>	8 500	8 500	8 500
Attraktiv stad <i>Tn</i>		8 000 <i>B</i>	11 174	3 000	3 000
Div mindre gatu- och broarbeten <i>Tn</i>		5 500 <i>B</i>	11 605	5 500	5 500
Program för tillgänglighet <i>Tn</i>		1 000 <i>B</i>	1 000	1 000	1 000
Gång- och cykelvägar inkl. reinvestering <i>Tn</i>		15 000 <i>B</i>	15 000	15 000	15 000
Reinvestering gatubelysning inom/utom tätort <i>Tn</i>		1 000 <i>B</i>	1 000	1 000	1 000
Energi- och miljöeffektivisering av gatubelysning <i>Tn</i>		4 000 <i>B</i>	4 000	4 000	4 000
Utbyggnad av kabelskåp - gatubelysning <i>Tn</i>		2 000 <i>B</i>	2 000	2 000	2 000
Kollektivtrafik (stadstrafiken) <i>Tn</i>		5 000 <i>B</i>	10 734	5 000	5 000
Upprustning centrummiljöer <i>Tn</i>		0 <i>B</i>	4 943	2 000	2 000
Borås flygplats <i>Tn</i>		500 <i>B</i>	500	500	500
Ny Nybro <i>Tn</i>	44 000	10 000	39 647	2 353	
Parkverksamhet					
Grönområdesplanen <i>Tn</i>		1 000 <i>B</i>	1 000	1 000	1 000
Lekplatser/mötesplatser <i>Tn</i>		5 000 <i>B</i>	5 000	5 000	5 000
Trygghetsåtgärder och diverse mindre parkinvesteringar <i>Tn</i>		3 000 <i>B</i>	3 000	3 000	3 000
Fristads nya stationspark <i>Tn</i>	6 000	0	2 750	1 000	2 000
Jubileumspark Kronängsparken <i>Tn</i>	18 000	2 500	12 433	5 000	
Gröna stråket genom staden <i>Tn</i>				10 000	
Gåshult, upprustning byggnader <i>Tn</i>	500	500 <i>B</i>	500		
SUMMA GATOR, VÄGAR, PARKER	68 500	72 500	134 786	74 853	58 500
FRITID OCH KULTUR					
Idrotts- och fritidsanläggningar					
Utveckling av miljöförbättrande åtgärder kring konstgräsplaner samt utbyte av gräs <i>FoF</i>		600 <i>B</i>	600	600	600
Utveckling av aktivitetsplatser <i>FoF</i>		2 000 <i>B</i>	2 000	1 350	1 000
Utveckling av idrottsanläggningar ute och inne <i>FoF</i>		1 500 <i>B</i>	1 500	1 500	1 500
Utveckling av spår och leder <i>FoF</i>		2 500 <i>B</i>	2 500	1 500	1 500
Utveckling av badplatser (utabad) <i>FoF</i>		900 <i>B</i>	900	500	500
Evenemangsstaden Borås <i>FoF</i>		1 000 <i>B</i>	1 000	750	750
Boda aktivitetspark <i>FoF</i>	7 750	1 000 <i>B</i>	1 000	750	500
Borås skidstadion inkl. förberedelser inför SM-veckan 2021 <i>FoF</i>	10 000	1 000 <i>B</i>	1 000	500	500
Kronängsparken <i>FoF</i>	5 000	4 000 <i>B</i>	4 000		
Ny idrottshall i Fristad <i>Lfn</i>	45 940	36 400 <i>B</i>	43 432		
Sjöbovallen ombyggnad <i>Lfn</i>	17 500	7 000 <i>B</i>	9 710		

Projekt	Total utgift	Budget 2021	Budget 2021 inkl prel omdisp	Plan 2022	Plan 2023
Norbyhuset utökat lokalbehov	<i>Lfn</i> 2 500	2 500	<i>B</i> 2 500	2 500	
Bryggaregatan anpassning	<i>Lfn</i> 3 000	3 000	<i>B</i> 3 000	3 000	
Kulturverksamhet					
Konstnärlig gestaltning och utsmyckning	<i>Kn</i>	4 028	<i>B</i> 8 685		
Konstmuseet och Textilmuseet konstinköp	<i>Kn</i>	1 200	<i>B</i> 1 200		
Konstbiennalen / Jubileumsutställning 2021	<i>Kn</i>	3 500	<i>B</i> 6 641	1 000	1 000
Sjöbohuset hyllsystem	<i>Kn</i> 1 000	1 000	<i>B</i> 1 000		
Förvaltningsövergripande investeringar	<i>Kn</i>	500	<i>B</i> 500		
SUMMA FRITID OCH KULTUR	92 690	73 628	91 168	8 450	7 850
AFFÄRSVERKSAMHET					
Näringsliv					
Utbyggnad av industriområde Viared Västra	<i>Ks</i>				6 000
Utbyggnad av industriområde Viared Norra	<i>Ks</i>			1 000	
Utbyggnad av industriområde Nordskogen	<i>Ks</i>			1 400	
Guttasjön om- och tillbyggnad	<i>Lfn</i> 18 900	5 900	10 165	8 000	
Investeringar för externa hyresgäster	<i>Lfn</i>	1 000	<i>B</i> 1 000	1 000	1 000
SUMMA AFFÄRSVERKSAMHET	18 900	6 900	11 165	11 400	7 000
PEDAGOGISK VERKSAMHET					
Förskola					
Sjömarken, Badstrandsvägen, 6 avd (utanför planperiod)	<i>Lfn</i>				
Kristinegården, 6 avd	<i>Lfn</i> 39 900	26 017	26 421	9 000	
Strandvägens förskola, Sandared, 6 avd	<i>Lfn</i> 39 450	8 500	<i>B</i> 34 455		
Tokarpsberg förskola	<i>Lfn</i> 33 000			18 500	14 500
Sparsör Vinkelvägen, 6 avd	<i>Lfn</i> 41 400				2 000
Utemiljö förskolor	<i>Lfn</i> 15 000	5 000	<i>B</i> 5 000	5 000	
Förskolor inventarier	<i>Fn</i>	1 800	<i>B</i> 1 800	2 400	1 050
Grundskola					
Byttorpsskolan om- och tillbyggnad	<i>Lfn</i> 153 811	58 571	<i>B</i> 54 449	32 930	
Särlaskolan ombyggnad 7-9	<i>Lfn</i> 175 000	2 500	2 500	35 400	90 000
Myråsskolan om- och tillbyggnad, 4 parallell	<i>Lfn</i> 230 000	38 500	80 285	105 000	29 500
Erikslundsskolan om- och tillbyggnad	<i>Lfn</i> 310 000			3 500	69 500
Ny skola, Gässlösa	<i>Lfn</i> 310 000	73 000	73 000	152 000	85 000
Utbyggnad kök Trandaredskolan	<i>Lfn</i> 16 808	2 908	<i>B</i> 10 485		
Gula skolan, trafikpassning	<i>Lfn</i> 5 000	5 000	<i>B</i> 5 000		
Björkhöjdskolan omb, inventarier	<i>Gm</i>	4 000	<i>B</i> 4 000	1 000	1 000
Byttorpskolan omb/tillb, inventarier	<i>Gm</i>	2 000	<i>B</i> 2 000	4 000	
Myråsskolan omb/tillb, inventarier	<i>Gm</i>				4 000
Särlaskolan omb/tillb, inventarier	<i>Gm</i>				6 000
Ny skola Gässlösa, inventarier	<i>Gm</i>				6 000
Gymnasieskola					
Almås gymnasiet, innergård	<i>Lfn</i> 17 500	12 175	<i>B</i> 11 519		

Projekt		Total utgift	Budget 2021	Budget 2021 inkl prel omdisp	Plan 2022	Plan 2023
Viskastrand- och Almåsgymnasiet, inventarier	Gvun		5 000 B	5 000		
SUMMA PEDAGOGISK VERKSAMHET		1 386 869	244 971	315 914	368 730	308 550
VÅRD OCH OMSORG						
<u>Omsorg om äldre- och funktionshindrade</u>						
Kristinegränd, Vård- och omsorgsboende	Lfn	184 000			3 500	90 000
Metergatan SOL tillbyggnad	Lfn	6 500		5 109		
Backhagsvägens LSS	Lfn	18 971	4 617 B	3 332		
Färgargatans LSS	Lfn	18 150	8 557 B	13 246		
Sörmarkslidens LSS	Lfn	18 150	9 046	17 396		
Skogsfrugatans SOL	Lfn	30 000	20 378 B	19 965		
Gruppbofastad LSS (Barnhemsgatan)	Lfn	18 500	8 000	16 000		
Gruppbofastad LSS (A)	Lfn	18 500	8 000	10 500	8 000	
Gruppbofastad LSS (B)	Lfn	20 000				2 500
Gruppbofastad LSS (C)	Lfn	20 000				2 500
Servicebofastad LSS	Lfn	30 000			2 500	24 500
Johanneslundsgatan SOL	Lfn	60 000	28 500	28 500	31 500	
Trygghetslarm	Vän	16 700	6 300 B	16 700		
Upprustning av lokaler inom daglig verksamhet	Son		500 B	500		
Skogsfrugatans SOL, inventarier	Son		500 B	500		
SUMMA VÅRD OCH OMSORG		459 471	94 398	131 748	45 500	119 500
SUMMA NETTOINVESTERINGAR		2 040 680	690 647	883 031	699 933	692 400
Försäljning av mark och fastigheter	Ks		-80 000	-80 000	-108 000	-105 000

Exploateringsprojekt 2021-2023 (avser tomtförsäljning)

Utgifter

Projekt, tkr	Total utgift	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utbyggnad av industriområde Viared Västra	394 700	0	3 000	6 000
Utbyggnad av industriområde Viared Norra	50 000	0	1 000	0
Utbyggnad av industriområde Nordskogen	80 000	0	1 400	0
Utbyggnad av övriga industriområden	30 000	10 000	10 000	10 000
Utbyggnad av bostadsområden	30 000	10 000	10 000	10 000
Summa	584 700	20 000	25 400	26 000

Inkomster

Projekt, tkr	Total inkomst	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Försäljning av industritomter Viared Västra	-525 000	-10 000	-60 000	-60 000
Försäljning av industritomter Viared Norra	-68 000	-4 000	-3 000	0

Försäljning av industritomter Nordskogen	-127 000	-10 000	-10 000	-10 000
Försäljning av bostadstomter		-1 000	0	0
Försäljning av övriga fastigheter		-55 000	-35 000	-35 000
Summa	-720 000	-80 000	-108 000	-105 000

Utrednings- eller förstudieprojekt 2021-2023

Projekt	Ansvarig nämnd
<u>Gemensamma funktioner</u>	
Ny brandstation SÄRF	Lfn
<u>Idrotts- och fritidsanläggningar</u>	
Ridhuset, ny lokalisering	Lfn
Ny ishall, i utredningen ska det även ingå vem som ska driva den	Fofn
Nytt Skyttecenter	Fofn
<u>Kulturverksamhet</u>	
Borås Museum, Ramnaparken	Lfn
Se över Annelundsparkens förutsättningar och utvecklingsmöjligheter	Kun
Utreda möjligheten att skapa ett "Art center"	Kun
<u>Förskolor</u>	
Tokarpsberg förskola	Lfn
Förskola övre Sjöbo	Lfn
Aplaredskolan, utökning förskola	Lfn
<u>Grundskolor</u>	
Asklandaskolan tillbyggnad	Lfn
Gula Skolan, ombyggnad av idrottshall	Lfn
Trandaredskolan ombyggnad	Lfn
Tummarpskolan om- och tillbyggnad	Lfn
Dalsjöskolan, anpassning 7-9	Lfn
Ny skola	Lfn
Sandgårdskolan ombyggnad	Lfn
Sandaredskolan ombyggnad	Lfn
Idrottshallar grundskolor	Lfn
<u>Gymnasieskolor</u>	
Bäckängsgymnasiet, utökat lokalbehov	Lfn
Ny gymnasieskola	Lfn
Campus Bäckäng/Nornan	Lfn
<u>Omsorg om äldre och funktionshindrade</u>	
Vård- och omsorgsboende	Lfn

Kommunfullmäktige

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	99	80	80
Kostnader	-15 049	-15 480	-15 680
Nettokostnader	-14 950	-15 400	-15 600
Kommunbidrag	15 100	15 400	15 600
Resultat	150	0	0
Akkumulerat resultat	-	-	-
Nettoinvesteringar	-	-	-

Kommunfullmäktiges uppgift

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och utses i allmänna val vart fjärde år. Kommunfullmäktiges huvuduppgift är att besluta i ärenden av principiell beskaffenhet eller annat av större vikt för kommunen, främst

- mål och riktlinjer för verksamheten,
- budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor,
- nämndernas organisation och verksamhetsformer,
- årsredovisning och ansvarsfrihet för nämnderna.

Kommunfullmäktige består av 73 ledamöter samt ersättare. Normalt sammanträder Kommunfullmäktige tolv gånger per år. Mandatfördelning under perioden 2018-2022 är följande:

Arbetarpartiet-Socialdemokraterna	23
Moderata Samlingspartiet	15
Sverigedemokraterna	11
Vänsterpartiet	6
Liberalerna	5
Centerpartiet	5
Kristdemokraterna	5
Miljöpartiet de Gröna	3

Under Kommunfullmäktige budgeteras också det kommunala partistödet och bidrag till förtroendemannautbildning.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget till Kommunfullmäktiges verksamhet inklusive partistöd, förtroendemannautbildning, representation samt lokalkostnader räknas upp med totalt 0,2 mnkr till 15,6 mnkr inför 2021. Verkligt utfall regleras varje år till noll då Kommunfullmäktige saknar möjlighet att hantera avvikelser.

Verksamhetsmåt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Sammanträden m m, nettokostnader tkr	-9 506	-9 255	-9 332
Partistöd, nettokostnader tkr	-5 444	-6 145	-6 268

Revisorskollegiet

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	535	625	643
Kostnader	-6 188	-6 625	-6 693
Nettokostnader	-5 653	-6 000	-6 050
Kommunbidrag	5 875	6 000	6 050
Resultat	222	0	0
Akkumulerat resultat	1 255	1 255	-
Nettoinvesteringar	-	-	-

Nämndens uppgift

Stadsrevisionen arbetar för att främja en effektiv och ändamålsenlig kommunal verksamhet utifrån ett helhetsperspektiv. Stadsrevisionen är kommunfullmäktiges och medborgarnas kontrollorgan när det gäller efterlevnaden av kommunala beslut och aktuell lagstiftning. Revisionen följer *God revisionsred.* Revisorernas uttalanden i revisionsberättelser ligger till grund för ansvarsprövning.

Revisorerna granskar

- att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- att räkenskaperna är rättvisande.
- att den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskning enligt *God revisionsred* innebär:

- att revisionsverksamhetens omfattning, inriktning och prioritering utgår från en risk- och väsentlighetsanalys och specificeras i revisionsplanen för respektive revisionsgrupp.
- att nämnderna granskas med avseende på om verksamheten bedrivs i enlighet med uppställda mål och på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, samt att den interna kontrollen av verksamheten är tillräcklig.
- att granska om redovisningen har utförts enligt god redovisningsred, det vill säga om de löpande och årliga räkenskaperna är rättvisande.
- att löpande rapportera granskningsresultat till Kommunfullmäktige, styrelser och nämnder.
- att lämna revisionsberättelser och förslag när det gäller Kommunfullmäktiges ansvarsprövning av Kommunstyrelsen och nämnderna.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget till revisorskollegiet uppgår till 6 050 tkr och inkluderar ett effektivitetskrav på 50 tkr. För 2021 omfattar den egna personalstyrkan totalt 5 heltidsanställda revisorer. Den egna personalstyrkan kompletteras med köp av externa revisionskonsulter som bedöms till högre än tidigare år.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås stad.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens uppdrag är fördelat på två kommunbidrag. Det första avser Kommunstyrelsens förvaltning som redovisas under Stadsledningskansliet. Det andra kommunbidraget avser kungemensamma verksamheter, som inte har något direkt samband med Kommunstyrelsens egen verksamhet men som ändå ansvarsmässigt budgeteras här.

Stadsledningskansliet

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	93 988	88 207	95 009
Kostnader	-248 716	-214 807	-224 409
Nettokostnader	-154 728	-126 600	-129 400
Kommunbidrag	119 405	126 600	129 400
Resultat	-35 323	0	0
Akkumulerat resultat	5 000	5 000	-
Investeringar	-37 069	-40 000	-30 000
Försäljning av mark och fastigheter	1 581	40 000	80 000

Nämndens uppgift

Kommunstyrelsen leder förvaltningen av kommunens angelägenheter och har uppsikt över övriga nämnders och de kommunala bolagens verksamhet. Kommunstyrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomi, och särskilt ägna sig åt målsättnings-, framtids- och uppföljningsfrågor samt strategiskt arbete.

Kommunstyrelsen har ett i kommunallagen särskilt reglerat ansvar för att hålla övriga nämnder under uppsikt, vilket även omfattar de kommunala bolagen samt eventuella kommunalförbund som kommunen är medlem i. Kommunstyrelsen ska även arbeta med intern kontroll. Uppsiktsplikten är av yttersta betydelse för en god ledning och styrning av Borås Stad.

I Stadsledningskansliets verksamhet ingår att utarbeta gemensamma regler, normer och planer samt att följa upp, utvärdera och utveckla nämndernas verksamheter. Det ingår också att arbeta med kvalitetsfrågor, informera om ny lagstiftning, huvudmannaskapsgränser med mera. Kommunstyrelsen har även rollen som ”koncernledning” med ansvar för de kommunala bolagens verksamhet.

Ambitionen är att koncentrera och renodla arbetet till större strategiska ledningsfrågor och samtidigt överlåta åt nämnderna att självständigt hantera sina respektive ansvarsområden inom fastställda riktlinjer och ramar. Ledningen ska inriktas mot målstyrning i kombination med utvärdering och analys av nämndernas resultat.

Stadsledningskansliets enheter speglar också dess uppdrag: allmän kommunadministration, ekonomistyrning, personal/förhandling, samhällsplanering, mark- och exploateringsverksamhet, näringslivsfrågor, kvalitet och utveckling, kommunikation/marknadsföring, koncerninköp samt centrum för kunskap och säkerhet.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads

budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget för 2021 uppgår till 129,4 mnkr. I budgeten finns ett effektiviseringskrav på 1,0% (1,3 mnkr) samt ytterligare sparbetning om 0,5 mnkr. 2,0 mnkr tillförs verksamheten Market Place Borås och 0,5 mnkr skjuts till för att initiera stadsomvandlingsprojekt Gässlösa.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Centrum för kunskap och säkerhet ska samverka med Polisen för att förebygga gängbildning och organiserad brottslighet.

Koncerninköp ska även arbeta med social upphandling, genom att Arbetslivsnämnden ställer personal till förfogande för detta arbete.

Alla anställda i Borås Stad ska ta del av utbildning i HBTQ, och även förtroendevalda bör genomgå sådan utbildning.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Digitalisering ska även fortsättningsvis vara en prioriterad del i verksamhetsutvecklingen.

Södra torget ska fortsätta vara nav för kollektivtrafiken och byggs om för trafiksäkerhet och tillgänglighet. Ytor som då frigörs kan till exempel användas för att utveckla torgmiljön.

Möjligheten till dubbel markanvisning ska nyttjas.

Kommunstyrelsen ska ta fram en plan för nya industriområden i serviceorterna.

Borås Stad ska arbeta proaktivt för att köpa mark lämplig för bostäder.

Fler trygghetsboenden ska byggas i Borås.

Det ska råda nolltolerans för sexuella trakasserier och ofredanden på kommunala arbetsplatser. Chefer och arbetsledare ska ges fortbildning på området.

Arbetet med att införa cirkulära flöden av inventarier i Borås Stad ska drivas vidare. Siktet är inställt på att detta blir ordinarie verksamhet under 2021. Synergieffekter bör finnas med den hantering av möbler som Arbetslivsnämnden redan bedriver och det är naturligt att nämnden deltar i det fortsatta arbetet på det sätt som Kommunstyrelsen och Arbetslivsnämnden kommer överens om.

Samtliga stadens förvaltningar och bolag ska arbeta med att klara den minskning av växthusgasutsläpp som krävs enligt Borås Stads koldioxidbudget. Till organisationens förfogande för råd, stöd, initiativ och uppföljning står Klimatkommittén, en grupp tjänstepersoner på Stadsledningskansliet och Miljöförvaltningen. Arbetet leds på strategisk nivå av Kommunstyrelsen och dess beredande utskott, Klimatrådet.

Matens klimatavtryck ska mätas och minska på ett sätt som medverkar till att klara koldioxidbudgeten. Stadens kök ska vid utgången av 2021 klara motsvarande Kravs certifiering på nivå två, enligt Borås Stads Miljömål. Kommunstyrelsen är koststrategiskt ansvarig och ska stötta övriga organisationen i detta arbete.

Sedan tidigare är fastslaget att samtliga förvaltningar och bolag vid alla beslut och i allt sitt arbete ska utgå från att målen i Agenda 2030 ska uppfyllas. Ett nav för detta arbete ska finnas inom Stadsledningskansliet, som bland annat kan stötta förvaltningar och bolag med den kunskap och samordning som kan behövas för att öka ambitionerna i genomförandet.

Nya uppdrag 2021

Kommunstyrelsen ska i samverkan med Vård- och äldrenämnden och Sociala omsorgsnämnden tillsätta en KAL-grupp för undersköterskor eller motsvarande. KAL-gruppens arbete ska vara färdigt under första halvan av 2021.

Kommunstyrelsen ska utreda hur Borås Stads budget och koldioxidbudgeten kan kopplas ihop.

Kommunstyrelsen ska tillsammans med Samhällsbyggnadsnämnden, och Miljö- och konsumentnämnden utreda hur samverkan kan underlättas mellan verksamheterna som idag ligger på Samhällsbyggnadsnämnden, Miljö- och konsumentnämnden (avseende strandskydd), Strategisk samhällsplanering och Mark och exploatering. Utredningen ska vara färdig under första halvan av 2021.

Kommunorganisationen behöver arbeta med att förebygga att avfall inom den egna organisationen uppkommer. Kommunstyrelsen ska utreda och föreslå nämnd som ska ta det övergripande ansvaret för detta arbete.

När Borås Stads nämndorganisation gjordes om stod valet mellan A) en gemensam kostorganisation under en nämnd, till exempel Servicenämnden eller B) en kostorganisation per nämnd. Alternativ B valdes. Kommunstyrelsen ska i samverkan med Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och Vård- och äldrenämnden utvärdera det valda alternativet. Uppdraget ska redovisas senast halvårsskiftet 2021.

Kommunstyrelsen ska utreda Servicekontorets roll vid kriser samt vilka uppgifter som förvaltningen ska ansvara för.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att under första halvan av 2021 ta fram regelverk och informationsmaterial om intraprenader.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att klargöra ansvarsfördelningen inom Borås Stad i arbetet mot invasiva arter.

Investeringar

Inköp och försäljning av fastigheter

För inköp av fastigheter budgeteras ett belopp på 30 mnkr. Samtidigt beräknas fastigheter säljas för 55 mnkr och tomter inom exploateringsområden säljas för 25 mnkr.

Utbyggnad av industriområden

Utbyggnad av industriområden budgeteras till 10 mnkr.

Utbyggnad av nya bostadsområden

För utbyggnad av nya bostadsområden avsätts under året 10 mnkr.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Antal gästnätter i Borås ska öka	201 527	215 448	216 616	225 846	163 444

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Resultatet av det sammanfattande omdömet om näringslivsklimatet i Borås Stad ska öka. (Svar på fråga i Svenskt Näringslivs årliga enkät skala mellan 1 och 6).	3,5	3,42	3,6	3,46	3,53
Rankingen i SKL:s öppna jämförelser, företagsklimat - Nöjd Kund Index (NKI) ska öka	66	72	71	71	-
Andelen hushåll och företag som har tillgång till bredband om minst 100Mbit/s ska öka, %	63,4	74,4	82,3	84,7	-
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	4	4,2	7,1	2,8	3,5
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	0,1	12,9	3,2	1,4	0,4
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	63	-

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Bostäder			
Förtätning av stadskärnan, antal nyinflyttade till centrum	83	200	200
Antal nyproducerade bostäder i Borås tätort	472	480	480
Antal nyproducerade bostäder utanför Borås tätort	125	120	120
Sysselsättning			
Sysselsättningsgrad (20-64 år), %		78	78
Handel och företagande			
Tillgång till mark för företagande m2	250 000	250 000	250 000

Kommungemensam verksamhet

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	872	0	1 000
Kostnader	-120 609	-123 050	-125 300
Nettokostnader	-119 737	-123 050	-124 300

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Kommunbidrag	118 100	123 050	124 300
Resultat	-1 637	0	0
Akkumulerat resultat	-	-	-
Nettoinvesteringar	-	-	-

Nämndens uppgift

Under den Kommungemensamma verksamheten samlas de verksamheter som inte har något direkt samband med Kommunstyrelsens egna verksamheter, men som ändå ansvarsmässigt budgeteras under Kommunstyrelsen.

De största posterna utgörs av avgiften till Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, och tillköp av kollektivtrafik från Västtrafik. Här ingår även avgifter till Sveriges Kommuner och Landsting (SKL), Sjuhärads Kommunalförbund samt bidrag till Navet och PROTEKO.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget för 2021 uppgår till 124,3 mnkr, vilket är en ökning med knappt 1,25 mnkr jämfört med 2020. De kostnader som bokförs på kommungemensamma verksamheten är svåra att påverka och räknas vanligtvis upp med mer än 1 %. Inför 2021 annonserar Västtrafik minskade kostnader för kollektivtrafiken som en konsekvens av coronapandemin, för att sedan öka igen under 2022 alternativt 2023. Detta medför att den kommungemensamma ramen bör kunna täcka övriga uppräknade kostnader inom verksamheten under 2021.

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Bidrag till samarbetsorganisationer, Kommunalförbundet, SKL, Navet			
Nettokostnader tkr	-18 204	-18 302	-18 489
Näringslivsfrämjande åtgärder, PROTEKO			
Nettokostnader tkr	-2 176	-2 211	-2 119
Räddningstjänst			
Nettokostnader tkr	-84 243	-87 491	-88 158
Kommunikationer, Västtrafik AB			
Nettokostnader tkr	-14 675	-14 930	-15 062
Avgifter till upphovsmannarätt			
Nettokostnader tkr	-444	-116	-472

Överförmyndarnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-8 522	-8 850	-9 000
Nettokostnader	-8 522	-8 850	-9 000
Kommunbidrag	6 725	8 850	9 000
Resultat	-1 797	0	0
Akkumulerat resultat	0	0	-
Nettoinvesteringar	-	-	250

Nämndens uppgift

I varje kommun ska det finnas en överförmyndarnämnd eller en överförmyndare. Borås har sedan 2003 en överförmyndarnämnd. Överförmyndarnämnden fullgör kommunens uppgift inom överförmyndarverksamheten enligt föräldrabalken samt vad som i övrigt gäller för överförmyndare eller överförmyndarnämnd enligt lag eller annan författning.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget budgeteras till 9,0 mnkr och inkluderar ett effektiviseringskrav på 0,1 mnkr. I kommunbidraget finns även en allmän förstärkning med 0,1 mnkr.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Nämnden ska fortsätta arbeta med att förbättra rekrytering av ställföreträdare för det ideella åtagande som ett god mans- eller förvaltaruppdrag innebär.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Investeringar

Investering avser nytt verksamhetssystem för att kunna digitalisera ärendehandläggningen. För projektet avsätts 250 tkr.

Valnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	3 197	0	0
Kostnader	-6 474	-1 000	-1 100
Nettokostnader	-3 277	-1 000	-1 100
Kommunbidrag	4 025	1 000	1 100
Resultat	748	0	0
Akkumulerat resultat	600	600	-
Nettoinvesteringar	-	-	-

Nämndens uppgift

Valnämnden är på kommunal nivå ansvarig för genomförandet av de allmänna valen till Riksdag, Regionfullmäktige, Kommunfullmäktige och till EU-parlamentet samt för av Riksdagen och Kommunfullmäktige beslutade folkomröstningar. Valnämndens huvudsakliga verksamhet äger av naturliga skäl rum de år det är allmänna val eller EU-val.

Kommunen är indelad i tre valkretsar med tillsammans 83 valdistrikt. Verksamhetens kostnader under valår består till största del av arvoden till valförrättarna i de olika distrikten. Under icke valår begränsas kostnaderna till valnämndens sammanträden, nämndadministration, en tjänstepersons lön, lokalhyror, materialkostnader samt fortgående kostnader för t ex IT-stöd.

Ekonomiska förutsättningar

Nämndens kommunbidrag beslutas till 1,1 mnkr 2021, då inga val kommer att genomföras under året.

Lokalförsörjningsnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	815 627	886 422	911 290
Kostnader	-879 508	-918 772	-949 690
Nettokostnader	-63 881	-32 350	-38 400
Kommunbidrag	31 900	32 350	38 400
Resultat	-31 981	0	0
Akkumulerat resultat	-68 978	-68 978	-
Nettoinvesteringar	-381 175	-285 476	-500 069

Nämndens uppgift

Lokalförsörjningsnämnden skall med hög kvalitet, en kostnadseffektiv förvaltning och nyproduktion samt med miljöfokus se till att Borås Stad kan erbjuda invånarna sunda och effektiva lokaler och anläggningar med god tillgänglighet.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Lokalförsörjningens ram för år 2021 är 38,4 mnkr. I tilldelat kommunbidrag ingår ett effektivitetskrav på 0,3 mnkr. Nettoinvesteringar avser beslutade investeringar för 2021 exklusive omdisponeringar från föregående år.

Nämnden tillförs 6,0 mnkr i utökat kommunbidrag för att finansiera hyrestak på sociala boenden samt kostnader för strategiskt ägda lokaler och kulturfastigheter. Nämnden ska även i sin budget för år 2021 räkna med en ökad uppräknings av interna hyresintäkter från verksamhetsfastigheter med 10,0 mnkr vilket motsvarar cirka 3 %.

Den största delen av nämndens verksamhet finansieras via internhyressystemet, vilket omarbetades inför budget 2017. Grundprincipen är att internhyrorna ska motsvara kostnader för lokaler över tid. De flesta av verksamhetslokalerna bär en solidarisk schablonhyra per kvadratmeter inom avgränsade lokalgrupper. Dessa lokalgrupper är framtagna utifrån den verksamhet som bedrivs inom lokalerna, samt vilken nämnd som har verksamhetsansvaret. Det utgår även olika hyror beroende på om lokalerna är nya eller inte. Nedan listas de lokalgrupper som är framtagna samt hyreskostnad per nivå och lokalgrupp för år 2021. Den genomsnittliga hyran är viktad efter ytfördelning mellan ny och gammal lokalgrupp inom respektive lokalgrupp.

Internhyrorna baseras på kapitalkostnader, driftkostnader, fastighetsskötsel och löpande underhåll.

Internhyror per lokalgrupp, kr/kvadratmeter

	Nya	Gamla	Genomsnitt
Grundskola	1 244	704	855
Förskola	1 901	883	1 327
Borås Stad, BUDGET 2021			46(99)

	Nya	Gamla	Genomsnitt
Gymnasium	1 305	620	753
Äldreomsorg	1 566	1 036	1 086
LSS Daglig verksamhet, m.m.	1 092	855	980
LSS-boenden	1 758	1 264	1 387
Bibliotek	1 782	924	1 098
Fritid	1 395	924	1 076
Kontor	1 217	661	854
Fritidsgårdar	1 782	920	1 001
IFO	1 541	1 282	1 452

Verksamhetsfastigheter – Inhyrda och ägda

Borås Stads internhyresfastigheter budgeteras till drygt 724,0 mnkr (706,9 mnkr) och med en total yta på 722 525 m² (731 294 m²), vilket ger kostnaden 1 002 kr/m² (967 kr/m²).

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Hela bygg- och förvaltningsprocessen ska kännetecknas av hållbara val. Alla Borås Stads lokaler ska vara yt- och energieffektiva och byggda i hållbara material för att kunna stå i sekel framöver, snarare än decennier. Detta innebär bland annat klimatoptimerat materialval, effektiv hållbar/förnybar energianvändning i byggprocesser och ökat återbruk och återvinning av byggmaterial.

Lokalförsörjningsnämnden har en avgörande roll i det högt prioriterade arbetet med att elektrifiera Borås Stads egen bilflotta där biogas inte är ett lämpligt alternativ. I investeringsbudgeten finns medel avsedda att finansiera investeringar i laddinfrastruktur.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Alla nya förskolor ska byggas med tillagningskök.

Nya uppdrag 2021

Lokalförsörjningsnämnden ska tillsammans med Grundskolenämnden, Förskolenämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden under 2021 utreda hur nämnderna på ett bättre sätt kan använda sina lokaler gemensamt. Det ska särskilt belysas hur föreningslivet kan använda lokalerna när det inte bedrivs någon utbildning i dem.

Investeringar

Lokalförsörjningsnämndens investeringsbudget 2021 är **500,1** mnkr. Investeringarna fördelar sig enligt följande:

	Budget 2021	Budget 2020
Gemensamma funktioner inkl externa projekt	131,9	96,2
Fritids- och folkhälsonämnden	48,9	16,0
Förskolenämnden	39,5	23,2
Grundskolenämnden	180,5	101,1
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	12,2	13,4
Borås Stad, BUDGET 2021		47(99)

	Budget 2021	Budget 2020
Sociala omsorgsnämnden	87,1	35,5
Summa	500,1	285,4

Investeringar i gemensamma funktioner och projekt för externa hyresgäster beskrivs nedan. Övriga investeringsprojekt kommenteras under respektive nämnd.

Underhållsinvesteringar

En följd av att komponentavskrivning infördes år 2017 innebar att planerat underhåll flyttades från driftsbudgeten till investeringsbudgeten. Medlen avsätts för att genomföra uppkomna behov, myndighetskrav samt utbyte av komponenter. I underhållsinvesteringar ingår även medel för tillgänglighetsanpassning i syfte att öka tillgängligheten för personer med funktionsnedsättning. Det ingår även medel till investeringar i brandsäkerhet som beror på förändrade myndighetskrav samt säkerhetsinvesteringar för att kunna hantera ej planerade uppkomna behov eller myndighetskrav. Totalt avsätts 75,0 mnkr för dessa investeringar år 2021, vilket är en ökning med 7,3 mnkr jämfört med år 2020.

Energi- och miljöåtgärder

Totalt avsätts 15,0 mnkr för dessa investeringar år 2021, vilket är en ökning med 3,0 mnkr jämfört med år 2020. Detta utgör en pott med flera ändamål vilka nämnden kan omfördela mellan. Cirka 3 mnkr är avsedda för att kunna elektrifiera Borås Stads egen bilflotta, genom investeringar i laddinfrastruktur, och cirka 3 mnkr är avsedda för installation av solceller. Därtill ingår medel för ventilations- och energisparåtgärder, övrig energieffektivisering samt åtgärder för att minska exponeringen av kemikalier som kan skada hälsa och miljö i Borås Stads lokaler.

Hyresgästanpassning

I investeringsbudgeten finns avsatt medel för mindre investeringar i fastighetsbeståndet. Anslaget ska användas till akuta och viktiga verksamhetsförändringar under innevarande år. Medlen syftar till att verksamheterna ska fungera bättre genom att möjliggöra flexibilitet vid verksamhetsförändringar. I beloppet ingår även medel för eventuella moduletableringar samt de medel som tidigare år varit särskilt avsatta för Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden. Totalt avsätts 20,0 mnkr för dessa investeringar år 2021, vilket är en ökning med 8,0 mnkr jämfört med år 2020.

Fullmäktigesalen, ombyggnad

Totalt avsätts 8,0 mnkr år 2021. Ett anläggningsråd ska genomföras innan slutligt investeringsbeslut.

IT-investeringar

Medel för att ansluta Borås Stads fastigheter till fibernätet samt IT investeringar i inhyrda fastigheter i syfte att uppnå Borås Stads standard. Totalt avsätts 7,0 mnkr för år 2021, vilket är en ökning med 2,0 mnkr i jämförelse med år 2020.

Guttasjön

Om- och tillbyggnad för Södra Älvsborgs räddningstjänstförbund. Investeringen kommer att finansieras av ökade hyresintäkter. Totalt avsätts 18,9 mnkr varav 5,9 mnkr för år 2021. Projektet beräknas vara klart 2022.

Hyresgästanpassningar externa hyresgäster

Hyresgästanpassningar där investeringen finansieras av ökade hyresintäkter från externa hyresgäster. För år 2021 avsätts 1,0 mnkr.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Den totala energiproduktionen från solenergi ska öka, MWh	133	118	210	230	-
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	6,6	5,4	5,8	9,3	11,1
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	0,3	0,1	0,5	0,4	0,5
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	71	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Ägda fastigheter			
Antal objekt		279	274
Antal objekt, kvadratmeter	563 928	590 503	570 925
Antal uppsägningar	11		
Total energianvändning för uppvärmning av kommunens fastigheter, kWh/kvadratmeter.	96	92	90
Total energiförbrukning i kommunens fastigheter, kWh/kvadratmeter		223	220
Summa konsumtionsavgifter per kvadratmeter		177,92	186,33
Antal objekt i verksamheten Lokalbank		14	14
Inhyrda fastigheter			
Antal objekt		240	220
Antal objekt, kvadratmeter	236 308	246 589	232 735
Antal uppsägningar	10		
Antal objekt i verksamheten Lokalbank		18	13

Samhällsbyggnadsnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	43 551	43 561	43 612
Kostnader	-65 863	-65 011	-67 212
Nettokostnader	-22 312	-21 450	-23 600
Kommunbidrag	23 950	21 450	23 600
Resultat	1 638	0	0
Akkumulerat resultat	24 922	24 922	-
Nettoinvesteringar	-	-	-

Nämndens uppgift

Samhällsbyggnadsnämnden har som huvuduppgift att utöva inflytande över hur kommunens områden planeras och bebyggs. Nämnden är myndighet för plan- och bygglovsärenden samt tillsynsmyndighet för byggnadsverksamheten. Nämnden svarar också för kommunens samlade kartproduktion och lantmäteriverksamhet samt den övergripande verksamheten med datorbaserade geografiska informationssystem. Samhällsbyggnadsnämnden har ett särskilt samarbetsuppdrag avseende samhällsbyggnadsprocessen. Samarbetsuppdraget syftar till att stärka helhetssynen och få nämnder och styrelser att tydligare se sin del i helheten.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget för Samhällsbyggnadsnämnden budgeteras till 23,6 mnkr för 2021 och inkluderar ett effektivitetskrav på 0,2 mnkr. Inom tilldelad budget har nämnden en viktig uppgift att förbereda för en god infrastruktur, skapa förutsättningar för en industriell utbyggnad, kommunal service samt en attraktiv boendemiljö. Det är också avgörande att Samhällsbyggnadsnämnden prioriterar resurserna så att man ligger långt framme i detaljplaneprocessen och är beredd på snabba insatser inom sitt område. Ny teknik och ett professionellt arbetssätt ska medverka till att ta fram underlag för etablering och tillväxt i Borås. Kommunbidraget har inför 2021 ökats med 2,0 mnkr för att verksamheten i högre grad skall kunna medverka i samhällsbyggnadsprocessen på ett kommunövergripande plan.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Nämnden ska arbeta med att tillgängligheten av detaljplaner, vilka ska möjliggöra varierad bostadsbyggnation i varje serviceort, kan säkerställas.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Nya uppdrag 2021

Kommunstyrelsen ska tillsammans med Samhällsbyggnadsnämnden, och Miljö- och konsumentnämnden utreda hur samverkan kan underlättas mellan verksamheterna som idag ligger på Samhällsbyggnadsnämnden, Miljö- och konsumentnämnden (avseende strandskydd), Strategisk samhällsplanering och Mark och exploatering. Utredningen ska vara färdig under första halvan av 2021.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andelen av ansökningarna om bygglov med fullständiga handlingar som fått beslut senast 8 veckor efter ansökan ska öka, %.	75	81	98	99	98
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	5,9	5,8	5,2	5,6	4,7
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	1,7	0,8	1,3	2,3	1,5
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	56	-

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Bygglov			
Bygglov, förhandsbesked	941	900	900
Detaljplanering			
Plan med standardförfarande antas/godkänns	12	18	18
Geodata			
Mätningssuppdrag	95	150	150
Uppbyggnad kartdatabasen (antal ha)	68 000	23 000	23 000
Lantmäteri			
Avslutade förrättningar (fastighetsbildning)	150	140	150
Ärendebalans 31/12 resp år	113	85	75
Bostäder			
Antal planlagda bostäder som är klara för antagande i detaljplan i Borås Stad			850
Andel planlagda bostäder som är klara för antagande i detaljplan inom utbyggnadsstrategins stadsutvecklingsområden			80

Servicenämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	697 175	741 718	765 155
Kostnader	-690 665	-734 718	-758 155
Nettokostnader	6 510	7 000	7 000
Kommunbidrag	0	0	0
Resultat	6 510	7 000	7 000
Akkumulerat resultat	34 498	34 498	-
Nettoinvesteringar	-29 981	-52 000	-43 000

Nämndens uppgift

Servicenämnden ansvarar för tjänster inom teknik, service och administration, som utförs på uppdrag av Stadsledningskansliet, övriga förvaltningar i Borås Stad samt de kommunala bolagen.

Servicekontoret äger och administrerar merparten av kommunens maskin- och fordonspark samt kommunens IT-infrastruktur.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Servicenämndens verksamhet budgeteras med ett resultatkrav på 7,0 mnkr för 2021. Servicenämnden är en utförarnämnd som helt finansieras med uppdragsersättningar från andra nämnder och bolag. Detta ställer krav på att inte automatiskt kostnadskompensera priserna till kunderna. Verksamheten måste löpande rationaliseras för att möta utvecklingen. Kommunstyrelsen förutsätter att Servicenämnden bidrar till att uppfylla de effektivitets- och rationaliseringskrav som ställs på de tekniska verksamheter som är nämndens huvudbeställare och övriga nämnder/förvaltningar när det gäller de administrativa tjänsterna.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Investeringar

Fordon och maskiner

Servicenämnden håller genom sin fordonsenhet samtliga förvaltningar och en del bolag med fordon och maskiner. För utbyte av fordon och maskiner budgeteras 15,0 mnkr. Vid nyinköp ska miljöfordon, där så är möjligt, upphandlas. Nivån är att betrakta som ett förslagsanslag. Finns absoluta behov kan

anslaget överskridas ett enskilt år.

Utskriftenheter och kontorsutrustning

Avser utskriftsenheter och annan kontorsutrustning såsom infoskärmar mm. Servicenämnden ansvarar för merparten av denna utrustning som köps in och hyrs ut genom internhyresavtal till de beställande förvaltningarna. För 2021 avsätts 4,0 mnkr till Servicenämndens förfogande.

Mobiltelefoner

Borås Stad ändrar modellen för hantering av mobiltelefoner och kringutrustning från leasing till ägda mobiltelefoner som ett led i att kostnadseffektivisera och förenkla hantering och distribution. Det nya upplägget innebär att ett årligt investeringsanslag på 12,0 mnkr för inköp av utrustning. **Förändringen förväntas innebära en lägre sammantagen årlig kostnad för Borås Stad.**

IT-infrastruktur

Den gemensamma IT-infrastrukturen består av dataservrar och annan kommunikationsutrustning Till nämndens förfogande avsätts 3,0 mnkr årligen till förnyelse och utbyte av denna utrustning.

Pantängen, förbättringsåtgärder

Förbättringsåtgärderna omfattar utöver löpande översyn/utbyte av uttjänt utrustning, utbyggnad av solcellsenergi samt reinvestering och förbättringsåtgärder av tvätthall. Till åtgärderna avsätts 3,0 mnkr under 2021.

Krisberedskapsförråd

Avser nybyggnation av ett krisberedskapsförråd. Investeringen är beroende av att erforderliga politiska beslut fattas och att uppdraget tilldelas Servicenämnden. I det beräknade beloppet 6,0 mnkr har inte hänsyn tagits till eventuella statliga bidrag som kan reducera investeringsutgiften.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andelen närproducerade livsmedel ska öka, %.	-	-	-	-	18,3
Andelen ekologiska livsmedel ska öka, %.	-	25,9	29,2	34,2	37,5
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	5,6	4,6	4,6	4,7	5,8
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	12,9	14,2	13	13,5	10,4
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	39,8	-

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Övergripande Servicekontoret			
Extern fakturering, tkr	23 252	12 000	12 000
Dataservice			

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Lösningsgrad i första kontakten, %	85,7	86	86,5
Personal- och kontorsservice			
Andel besvarade samtal lönesupport, %	92	87	90
Entreprenad			
Erhållna anbud, tkr	94 441	120 000	120 000
Fordon och verkstad			
Antal anmälda skador på fordon	590	580	575

Tekniska nämnden

Tekniska nämndens verksamheter är indelade i två ekonomiska ramar: Väghållning, skog och parker samt Persontransporter.

Väghållning, skog, parker mm

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	116 945	82 157	82 687
Kostnader	-263 117	-234 807	-240 887
Nettokostnader	-146 172	-152 650	-158 200
Kommunbidrag	146 745	152 650	158 200
Resultat	573	0	0
Akkumulerat resultat	23 781	23 781	-
Nettoinvesteringar	-78 181	-128 915	-72 500

Nämndens uppgift

Tekniska nämnden ansvarar för gator, gång- och cykelvägar, skogsförvaltning, frågor om jakt och fiske, kalkning av försurade sjöar och vattendrag samt att bereda arbete för personer i arbetsmarknadspolitiska åtgärder. Trivsamma parker och en god yttre miljö är viktigt för medborgarnas välbefinnande.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget budgeteras till 158,2 mnkr för 2021 och inkluderar ett effektivitetskrav på 1,5 mnkr. Kommunbidraget har höjts med 1,3 mnkr för ökade skötselutgifter samt försköning av staden och dess ytterområden inom nämndens hela verksamhetsområde. Därutöver tillförs 0,9 mnkr som kompensation för dagvattentaxa från Borås Energi och Miljö AB.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Cykelinfrastrukturen ska uppgraderas och byggande av sammanhängande stråk prioriteras. Cykel ska ses som ett eget trafikslag, och det är viktigt att överallt där så är möjligt separera gång- och cykeltrafikanter.

Pendlingsparkeringar ska byggas på strategiska platser.

Södra torget ska fortsätta vara nav för kollektivtrafiken men ska byggas om för trafiksäkerhet och

tillgänglighet. När torget görs om kommer ytor att frigöras från busstrafik och dessa kan användas för en utvecklad torgmiljö.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Tekniska nämnden ska under året arbeta med att skapa fler trafiksäkra miljöer, särskilt kring förskolor och grundskolor.

Nya uppdrag 2021

Grundskolenämnden ska tillsammans med Tekniska nämnden under 2021 utreda hur skolskjutsverksamheten kan effektiviseras utan att den enskilda eleven drabbas.

Investeringar

Beläggningsunderhåll

Förändrad redovisningsmetod för beläggningsunderhåll innebär att beläggningsunderhållet betraktas som investering och skrivs av under en längre period i stället för att som tidigare kostnadsförs direkt som driftkostnad. För 2021 avsätts 8,5 mnkr i investeringsbudgeten. Kvar på driften finns 1,6 mnkr för reparationer och akut asfaltunderhåll vilket innebär en total nivå för beläggningsunderhållet på 10,1 mnkr. Tillkommer gör externa medel för återställning av mark efter fiberdragningar.

Attraktiv stad

För den fortsatta förnyelsen av stadskärnan finns ett behov av att hitta en samsyn bland de aktörer som finns inom centrum, samt att upprätta ett program för den fortsatta utvecklingen av stadscentrum. Upprustningen av centrumkärnan är uppskattad. Genom ett gott samarbete med fastighetsägarna åstadkommes stora förändringar på kort tid. Inför Borås Stads 400-års jubileum genomförs en extra satsning med målsättningen att iordningsställa kvarteret Eko10 bakom gamla "Postenhuset" och Hallbergsplatsen. I samband med 400-årsfirandet planeras också för en jubileumsskulptur i området kring Krokshallstorget. För projekten inom detta konto avsätts normalt årligen 3,0 mnkr. För åren 2020 och 2021 förstärks budgeten med 5,0 mnkr per år.

Diverse mindre gatu- och broarbeten

Projektet avser ombyggnads- och nyanläggningsarbeten för gator och broar som ur investeringssynpunkt är av mindre omfattning. Genom att årligen avsätta en summa kan administrativa tids- och kostnadsbesparingar erhållas genom att undvika ett förfarande där Kommunfullmäktige- eller Kommunstyrelsebeslut ska inväntas för varje enskilt projekt. Anslaget för 2021 är 5,5 mnkr. Om en enskild insats ett år gör att anslaget överskrids så avräknas detta från nästa års volym.

Program för tillgänglighet

Programmets intentioner preciseras i en handlingsplan som pekar ut Tekniska nämndens roll att identifiera återstående hinder i den fysiska miljön samt i samråd med företrädare för handikapporganisationerna prioritera i vilken ordning dessa ska avhjälpas utifrån. För projekten avsätts 1,0 mnkr årligen.

Gång- och cykelvägar

Utbyggnad av gång- och cykelvägar syftar i första hand till att skapa trafiksäkra förbindelser för de oskyddade trafikanterna. Strävan är att få genomgående GC-stråk av hög standard, och nätets nav – ihopbindande av cykelstråk genom centrum – måste prioriteras högt. Föreslagna åtgärder innebär att framkomlighet och säkerhet för cyklister kommer att öka utmed de ombyggda sträckorna. Utbyggnaden innebär också förutsättningar för att fler ska välja cykeln som transportmedel. Anslaget för 2021 är 15,0 mnkr vilket även innefattar upprustning/reinvestering av befintliga gång- och cykelvägar. Även gång- och cykelvägar där Trafikverket är väghållare kan bli aktuella. Kommunen är beredd att bidra till finansieringen om detta är angeläget och innebär en tidsmässig tidigareläggning.

Reinvestering av gatubelysning

Investeringsutrymmet avser reinvestering i större anläggningar som vid röt- eller rostskadebesiktning

har visat sig vara till stor del utdömda för fortsatt drift. Även utbyte av belysningskablar i centrala staden omfattas av investeringsutrymmet. För 2021 avsätts 1,0 mnkr. Medel från fiberdragande aktörer kan användas till kabelutbyte om det är orsakat av fibergrävningarna.

Energi- och miljöeffektivisering av gatubelysning

Utvecklingen går fort både vad det gäller energieffektivitet och teknik. Dimring nattetid är idag standard och närvarostyrning som tillval börjar bli vanligt. Detta understryker ytterligare behovet av att successivt byta ut gammal belysning. Delar av belysningsanläggningen kommer kontinuerligt att bestå av senaste tekniken och vi kan vara med att driva utvecklingen av energieffektiv och driftsäker belysning framåt. För 2021 avsätts 4,0 mnkr.

Utbyggnad av kabelskåp - Gatubelysning

När gatubelysningen en gång i tiden anlades var det nätbolagen som byggde och sedan ägde den. Belysningen (belysningsnätet) kopplades då in direkt i nätbolagens transformatorstationer.

Energiförbrukningen räknas ut teoretiskt utifrån installerad effekt och antal brinntimmar, s.k. ackordsbelysning. Att mäta gatubelysningen innebär att vi kan tillgodoräkna oss de ekonomiska besparingar som görs vid ett utbyte till LED-armaturer. LED-belysning är generellt inställda att effektsänkas nattetid vilket inte tas hänsyn till vid beräkning. Att mäta gatubelysningen skulle innebära att vi får en bättre koll på belysningsanläggningen, vi kan se var det finns stora förluster och på så vis reinvestera i nätet där det behövs. För 2021 avsätts 2,0 mnkr för ändamålet.

Kollektivtrafik (stadstrafiken)

I takt med att förbättringar görs för kollektivtrafiken krävs infrastrukturåtgärder i form av investeringar, initiativet kommer oftast från Västtrafik. Flytt av kollektivtrafikterminal i Knalleland, åtgärder på Södra Torget och Krokshallstorget samt ytterligare hållplatsåtgärder finns upptagna inom projektet. Målet är att få en snabbare, mer tillgänglig kollektivtrafik vilket ger möjlighet till ökat resande. För åtgärderna avsätts ytterligare 5,0 mnkr under 2021.

Borås flygplats

Borås flygplatsförening har tagit fram en framtidsplan för Borås flygplats och har certifiering för närvarande till år 2028. Rullbanans toppbeläggning från 2010 är i behov av bindemedels-försegling för förlängning av ytskiktets tekniska livslängd ytterligare 5 – 7 år. Vidare finns ett behov av markarbeten för kommande utökning av västra stationsplattan och samtidig flyttning och modernisering av tankområdet för flygbränsle. På delar av det 40 000 m² stora grässtråket kommer fortsatt att behövas vissa flygsäkerhetshöjande markåtgärder. Inom detta konto avsätts 0,5 mnkr årligen.

Upprustning av centrummiljöer

Ursprungligen var investeringsmedlen avsedda för upprustningsåtgärder i tätorterna utanför centralorten. Senare utökades möjligheten att även använda medel till åtgärder i stadsdelcentra i centralorten. Insatser görs inom allmän platsmark. Planer med kostnadsberäkningar utarbetas för genomförande av miljöförbättrande åtgärder i tätorterna och stadsdelscentra. Genomförandet kommer att ske under flera år. För genomförande av åtgärder inom projektet avsätts normalt 2,0 mnkr årligen. Tekniska nämnden har dock oförbrukade medel kvar från tidigare år så några nya anslag är därför inte aktuellt för år 2021.

Ny Nybro

Den befintliga Nybron över Viskan har fel riktning med hänsyn till att cityringen och korsningen med Västerlånggatan är otydlig till sin funktion. Genom att bygga en ny bro kan bron riktning mot Yxhammarsgatan förbättra framkomligheten på Cityringen vilket också ger bättre förutsättningar för kollektivtrafiken att trafikera den mest robusta leden i city. För projektet har medel tidigare beviljats för gångstråket Resecentrum – Borås Kongress/Högskolan och nu återstår själva bron samt gångstråk Sven-Erikssonsgatan. Totalt beräknad utgift för bron är 44 mnkr varav 10,0 mnkr tillförs som anslag under 2021.

Grönområdesplanen

Projektet avser genomförande av de åtgärder som omfattas av grönområdesplanen för Borås Stad. De åtgärder som föreslås i planen avser bland annat att förstärka grönområden till mer sammanhängande stråk samt att tillskapa nya områden ingående i grönstrukturen inom Borås stad. För 2021 avsätts 1,0 mnkr.

Lekplatser

Tekniska nämnden förvaltar 162 lekplatser inom kommunen. En del av lekplatserna är slitna och uppfyller inte längre säkerhetskraven. För säkerheten på lekplatser gäller idag särskilda normer. Lekplatserna ska besiktigas en gång om året och ska dessutom ha kontinuerlig tillsyn. För upprustning och renovering av lekplatser avsätts 5,0 mnkr under 2021. Nivån innebär att cirka sju stycken lekplatser kan renoveras samt uppförande av en ny lekplats i Brämhult.

Trygghetsåtgärder och diverse mindre parkinvesteringar

Åtgärder inom parkverksamheten som nämnden förfogar över kan bland annat avse utbyte av träd, upprustning av trappor och renovering av parkvägar. För ändamålet avsätts årligen 3,0 mnkr vilket även omfattar trygghetsåtgärder, belysning och grönstruktur.

Aktivitets- och kulturpark i Fristad

En aktivitetspark med placering i Fristad Hedsparken, mellan Industrivägen och järnvägen. Projektet innebär att en sedan länge planerad trafiksäker lösning för passage över järnvägen i Fristad kommer till utförande. Det skapar en central mötesplats i Fristad i anslutning till centrum. Aktivitetsparken kommer genom möten mellan generationer att bli en trygg plats för aktiviteter och samvaro. Projektet budgeteras netto till 6,0 mnkr med beräknad start 2022. Framtid Fristad förväntas skjuta till 4 mnkr till projektet, främst genom sökta bidrag.

Kronängsparken

Från Rya åsar i norr till Gässlösa i söder finns planer på en sammanhängande park – ett projekt med arbetsnamnet ”Staden vid parken”. Parken ska löpa parallellt med Viskan och samspela på de platser där det är möjligt. Som en första etapp i detta parkstråk byggs Kronängsparken om. Totalt avsätts 18,0 mnkr för projektet varav 2,5 mnkr ges som anslag under 2021.

Gåshult upprustning byggnader

Avser upprustning av byggnaderna inför bildandet av ett nytt kommunalt naturreservat. Totalt avsätts 0,5 mnkr för projektet under 2021.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	8,6	7,2	8,4	6,7	8
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	4,9	4,3	7,7	5,8	4,4
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	54	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Väghållning			
Kostnad kr per invånare och dag	1 :63	1 :55	1 :54
Huvudgator, km	76	76	76
Kostnad kr per m ²	55 :47	46 :41	47 :30
-därav vinterväghållning	23 :78	21 :84	22 :34
Lokalgator, km	254	252	258

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Kostnad kr per m ²	13 :89	16 :00	14 :79
-därav vinterväghållning	3 :23	6 :16	5 :86
Vägföreningsvägar, km	168	168	168
Övrigt underhåll kr per m ²	3 :61	5 :99	6 :85
Km enskilda vägar med statligt och kommunalt bidrag	459	460	460
Beläggningsunderhåll m2	179 846	181 000	167 000
belagd yta %	5,4	5,5	5,0
kostnad kr per m2	114	105	114
Trafikbelysning			
antal lampor	19 175	19 200	19 200
energiförbrukning MWh	7 137	7 200	7 200
Antal P-tillstånd för funktionshindrade	605	600	615
Utfärdade nyttokort	55	75	60
Boendeparkering, antal tillstånd	688	700	700
Parkverksamhet			
Planterade ytor total m2	65 600	65 800	66 000
-därav perenner m2	3 900	4 900	5 190
Kulturparker m2	1 557 000	1 575 000	1 577 000
kr/m2	11 :08	17 :24	17 :22
Naturparker m2	8 693 000	8 612 000	9 396 000
Kr/m2	0 :20	3 :15	2 :89
Total parkareal ha	1 025	1 019	1 097
kr per m2	2 :60	2 :67	2 :62
Parkkostnad kr per invånare	236	242	240
Parkyta m2 per invånare	90,8	90,8	96,9
Lekplatser antal	162	162	158
Skogsverksamhet			
Produktiv skogsmark, ha	9 500	9 500	9 500
- avsatt till naturvård, ha	2 500	2 500	2 500
- avsatt till naturreservat, ha	950	950	950
Avverkning totalt m3 fub	35 100	38 500	39 000
Flisad volym m3 s	12 500	10 000	10 000
Arbetsmarknadsåtgärder			
Antal personer i arbetsmarknadsåtgärder	61	65	95
Antal dagsverken	12 465	11 885	12 000

Persontransporter

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	15 450	14 310	16 739
Kostnader	-91 337	-90 510	-93 889
Nettokostnader	-75 887	-76 200	-77 150
Kommunbidrag	68 800	76 200	77 150
Resultat	-7 087	0	0
Akkumulerat resultat	0	0	-
Nettoinvesteringar	-	-	-

Nämndens uppgift

Tekniska nämnden handlägger alla frågor rörande kommunens samordning av samhällsbetalda persontransporter inom kommunen såsom färdtjänst och resor till och från daglig verksamhet. Vidare svarar nämnden för planering och samordning av skolskjutsar för Borås Stad samt uppgifter enligt lag om färdtjänst och lag om riksfärdtjänst. Nämnden driver särskoleskjuts i egen regi, beställningscentral för färdtjänstresor, bilpool för tjänsteresor för anställda inom Borås Stad, samt handlägger trafiksäkerhetsfrågor kring persontransporter.

Ekonomiska förutsättningar

Nettokostnaderna budgeteras till 77,2 mnkr för 2021 vilket ger ett ökat kostnadsutrymme med 3,7% jämfört med budget 2020. Kommunbidraget till Persontransporter höjdes med 5,0 mnkr inför budget 2020 för att rätta till de ekonomiska obalanserna inom verksamheten.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Färdtjänst			
Antal tillstånd			
- totalt	4 672	4 600	4 600
- kvinnor	3 098	3 100	3 100
- män	1 574	1 500	1 500
Antal tillstånd/1 000 invånare			
- Borås	41	41	41
- Västra Götaland	32		

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
- Riket	31		
Antal tillstånd under 65 år	987	950	950
Antal resor	340 459	360 000	350 000
Kostnad per resa, kr	187	176	177
Särskoleskjutsar			
Antal fordon	13	13	13
- därav fordon med alkolås	13	13	13
Bilpool			
Antal fordon	56	57	55

Miljö- och konsumentnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	20 806	23 815	25 254
Kostnader	-45 948	-51 215	-53 604
Nettokostnader	-25 142	-27 400	-28 350
Kommunbidrag	25 875	27 400	28 350
Resultat	733	0	0
Akkumulerat resultat	151	151	-
Nettoinvesteringar	613	-	-

Nämndens uppgift

Miljö- och konsumentnämnden är central i arbetet med att nå stadens miljömål och en långsiktig hållbar samhällsutveckling. Som lokal tillsynsmyndighet kontrollerar nämnden att miljölagstiftningen efterlevs. Tillsynsansvaret omfattar miljöbalken med delområdena: miljöfarliga verksamheter och hälsoskydd, förorenade områden, täkter och jordbruk, kemiska produkter samt avfall och producentansvar. I nämndens ansvar ingår livsmedels-, smittskydds- och strålskyddslagstiftningarna, och vidare ansvaret för tillstånd och tillsyn inom alkohol, tobak och receptfria läkemedel.

Nämnden arbetar med naturvårdsfrågor samt att samla in och ställa samman fakta om miljösituationen i staden. Ytterligare uppgifter är att medverka i samhällsplaneringen och att genom information och rådgivning verka för ökad kunskap och engagemang för miljöfrågorna hos såväl företag och organisationer som enskilda boråsare.

Nämnden har även ansvaret för konsumentvägledning, ekonomisk rådgivning och energi- och bostadsinformation.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget till Miljö- och konsumentnämnden budgeteras till 28,4 mnkr och inkluderar ett effektiviseringskrav på 0,3 mnkr. Kommunbidraget har inför 2021 ökats med 0,7 mnkr som avser en allmän förstärkning och helårseffekt för tjänsterna som miljöutredare för klimatanpassning och för förorenade områden.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Samtliga stadens förvaltningar och bolag ska arbeta med att klara den minskning av växthusgasutsläpp som krävs enligt Borås Stads koldioxidbudget. Till organisationens förfogande för råd, stöd, initiativ och uppföljning står Klimatkommittén, en grupp tjänstepersoner på Stadsledningskansliet och

Miljöförvaltningen. Arbetet leds på strategisk nivå av Kommunstyrelsen och dess beredande utskott, Klimatrådet.

Nämnden ska medverka i klimatarbetet, såväl när det gäller koldioxidbudgeten, och de insatser som följer av den, som klimatanpassning och framtagande av energi- och klimatplan.

Borås Stads konsumentvägledning ska även arbeta med rådgivning om hållbar konsumtion.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Nya uppdrag 2021

Fastställa kriterier för en pott på 250.000 kronor ur vilken andra delar av Borås Stad ska kunna söka mindre belopp för att starta eller utöka klimatarbete.

Kommunstyrelsen ska tillsammans med Samhällsbyggnadsnämnden, och Miljö- och konsumentnämnden utreda hur samverkan kan underlättas mellan verksamheterna som idag ligger på Samhällsbyggnadsnämnden, Miljö- och konsumentnämnden (avseende strandskydd), Strategisk samhällsplanering och Mark och exploatering. Utredningen ska vara färdig under första halvan av 2021.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	6,2	5,3	6,1	5,7	5,2
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	0,2	0,1	0,4	0,5	0,4
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	55	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Livsmedelskontroll			
Antal livsmedelsverksamheter	790	800	800
Antal inspektioner	849	800	800
Antal revisioner	102	100	100
Antal delegationsbeslut	322	260	260
Klagomål	98	70	70
Registrering	109	100	100
Miljötillsyn			
Antal delegationsbeslut	834	700	800
Antal inspektioner och personliga möten miljötillsyn	217	250	250
Antal inspektioner och personliga möten enskilda avlopp	220	200	250

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Antal inspektioner och personliga möten hälsoskydd	185	250	250
Antal kundkontakter miljötillsyn	5 806	5 000	6 000
Antal kundkontakter enskilda avlopp	2 609	2 500	2 500
Antal kundkontakter hälsoskydd	2 203	2 500	2 500
Miljöstrategisk verksamhet			
Naturvårds- och hållbarhetsprojekt	5	5	5
Antal deltagande timmar stadens planering	2 352	3 000	3 000
Strandskyddsärenden	58	50	50
Deltagare i miljöutbildning	1 050	600	600
Energi- och klimatrådgivning			
Rådgivningsärenden	139	135	135
Evenemang	7	2	2
Konsument Borås			
Rådgivningsärenden, BUS	634	550	650
Rådgivningsärenden, konsumenträttslig KVL	1 159	1 200	1 200
Föreläsningar och informationstillfällen	53	100	50

Fritids- och folkhälsonämnden

Fritids- och folkhälsonämndens verksamheter är indelade i två ekonomiska ramar: Fritid- och folkhälsa samt Föreningsbidrag.

Fritid och folkhälsa

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	64 208	61 837	61 584
Kostnader	-281 619	-282 137	-288 084
Nettokostnader	-217 411	-220 300	-226 500
Kommunbidrag	209 310	220 300	226 500
Resultat	-8 101	0	0
Akkumulerat resultat	150	150	-
Nettoinvesteringar	-26 853	-14 730	-14 500

Nämndens uppgift

Fritids- och folkhälsonämnden har till huvuduppgift att ansvara för kommunens övergripande folkhälsoarbete samt att främja fritidsverksamheten i kommunen och tillgodose allmänhetens och organisationers behov av anläggningar för motion, rekreation och tävlingsverksamhet.

Fritids- och folkhälsonämnden har ett särskilt ansvar för samarbetsuppdraget avseende lokalt inflytande, demokratifrågor och mötesplatser.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Nettokostnaderna för Fritid- och folkhälsa budgeteras till 226,5 mnkr för 2021 och inkluderar ett effektivitetskrav på 2,2 mnkr. Kommunbidraget höjs med 3,0 mnkr för ökad hyra i samband med ombyggnationen av Borås Arena. För ökad hyra i Stadsparksbadet efter takrenovering tillförs nämnden 2,0 mnkr. Boråshallen utvecklas i och med Borås Baskets investering i ny restaurangdel till Borås Stads nya evenemangshall. Kommunen kommer att hyra in sig i med en årlig hyra på 2,4 mnkr och nämnden får då motsvarande summa i utökat kommunbidrag. I övrigt tillförs nämnden 2,0 mnkr i kommunbidrag bl.a. avseende ökade kapitalkostnader för samtliga berörda anläggningar. I samband med beslutet om ekonomiska ramar under våren 2020 fick Fritids- och folkhälsonämnden 0,7 mnkr i ökad målgruppsefterfrågan enligt volymberäkning för fritidsgårdarna.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Kraftsamling Sjöbo har varit ett treårigt förvaltningsövergripande projekt som nu ska genomföras i

enlighet med intentionerna i projektet. Visionen är att utveckla Sjöbo till ett hållbart, attraktivt och välmående område som sjuder av positiva initiativ med ett rikt kultur- och fritidsutbud.

Nämnden ska göra sin del i att garantera att elever, som har gått ut med fullständiga godkända betyg inom barn- och fritidsprogrammet eller diplom inom vård- och omsorgsprogrammet, får provanställning.

Arbetet mot sexuella trakasserier och övergrepp ska ingå i Borås Stads arbete med Säker och trygg förening.

Arbetslivsnämnden ska samordna stadens arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck. Fritids- och folkhälsonämnden ska vara behjälplig och delta i detta arbete.

Ortsråden ska fortsätta utvecklas.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Nya uppdrag 2021

Fritids- och folkhälsonämnden ska under 2021 inrätta minst en ny badplats vilket gärna kan ske i samverkan med föreningslivet.

Fritids- och folkhälsonämnden ska under 2021 se över öppettiderna för fritidsgårdarna så att dessa håller öppet när behovet är som störst.

Fritids- och folkhälsonämnden ska utreda möjligheten att lokalsamordna mötesplatserna med föreningslivets lokaler för att vara så lokaleffektiva som möjligt.

Fritids- och folkhälsonämnden ska utreda förutsättningarna att införa ett riktat stöd till föreningar i utsatta områden som erbjuder läxhjälp.

Investeringar

Konstgräsplaner

Nämnden följer den utbytesplan som finns för de 16 konstgräsplanerna. Varje plan har en "livslängd" på ca 7-10 år, beroende på utnyttjandegraden under åren. Därefter rullas gräset upp och används på skolgårdar eller andra allmänna ytor, där konstgräset fyller en bättre funktion än en grusplan. För ändamålet avsätts 0,6 mnkr.

Aktivitetsplatser

Avser utveckling av näridrottsplatser och utebad i enlighet med utredningen "Näridrottsplatser och badplatser i Borås Stad". För 2021 avsätts sammanlagt 2,0 mnkr inom detta konto.

Badplatser och utebad

Föregående vinters hårda stormar orsakade stora erosionsskador på flera badplatser. Nämnden gör därför ett uppehåll i den beslutade badplatsplanen och fokuserar främst på åtgärder kopplade till detta istället.

Det projekt som avses genomföras under 2021 är:

Förlängning av stensatt strandpromenad mellan Skalle och Asklanda för att förhindra framtida erosion

Nya bryggor till Hofsnäs badplats

Asfaltering av en liten del av Almenäs badplatsparkering

För 2021 avsätts sammanlagt 0,9 mnkr inom detta konto.

Diverse mindre inventarier och utrustning

Avser inventarier och utrustning till idrottshallar och idrottsplatser. Inom detta konto avsätts årligen 1,5 mnkr.

Spår och leder

Våren 2020 gjordes en uppföljning av den Spår- och lederplan som togs fram år 2016. Samtidigt beslutades också om en ny plan för åren 2021-2025, med ett fortsatt fokus att förbättra och underlätta för allmänheten att besöka och aktivera sig i sina nära grönområden och skogar. Inriktningen är att underlätta för allmänheten att röra sig i grönområden och skogar just där de bor oavsett om de bor nära centrum eller i något mindre samhälle utanför staden. Några av de projekt som planeras att genomföras under 2021 är:

Etapp 1 av nytt mountainbikeområde i Kransmossens frilufts- och rekreationsområde.
Långvandringsled som utgår från Kransmossen och förbinder Kransmossen med Hedvigsborg, Transås, Kråkered, Björkehov, Älmås och Gånghester.
Utbyte av belysning och stolpar på Kypegårdens elljusspår
Elbelysning mellan Sjöboparken och Sjöbovallen.

För 2021 avsätts sammanlagt 2,5 mnkr.

Evenemangsstaden Borås

Avser insatser för att underlätta för föreningar att arrangera stora tävlingar och mästerskap. Insatserna kan variera beroende på vilka arrangemang som tilldelas staden. Under 2021 kommer tre stora prestigearrangemang att avgöras i Borås; SM-veckan vinter, Bordtennis-SM och Friidrotts-SM. För projekten avsätts 1,0 mnkr under 2021.

Boda aktivitetspark

Satsningen på Boda fortgår för att färdigställa aktivitetsparken samt förstärka tryggheten i området med bland annat ny och kompletterande belysning. En detaljplan för området kommer att påbörjas i samverkan med grundskoleförvaltningen. För fortsatt utveckling av området avsätts 1,0 mnkr under 2021.

Borås skidstadion

Avser förberedelser inför SM-veckan vinter 2021. SM-veckan är ett samarrangemang mellan Riksidrottsförbundet, Sveriges Television samt Borås Stad. Ett antal åtgärder på skidstadion med bland annat en ny bro på vägen mellan Hybergsvägen och Ymergården samt anpassning av vissa skidspår för konstsnö kommer att genomföras. Investeringarna förstärker anläggningens nyttjandegrad även efter arrangemanget. Ett avtal upprättas med Riksidrottsförbundet som reglerar åtaganden från stadens sida. Arbetet sker i samråd med Mark och exploatering, Tekniska förvaltningen samt Miljöförvaltningen. Totalnivån bedöms till 10,0 mnkr varav 1,0 mnkr avsätts under för 2021.

Kronängsparken

I enligt med en ny detaljplan för området så kommer fotbollsplanen att behöva flyttas. Projektet avser flytt av spelplan samt ny läktare och nytt staket samt belysning. Projektet tidsberäknas till 2021. Totalt avsätts 5,0 mnkr varav 4,0 mnkr finns tillgängligt under 2021.

Ny idrottshall i Fristad

Behov finns av en ny idrottshall i Fristad bl.a. då föreningarnas verksamhet växer. Placeringen av den tänkta hallen är intill den nuvarande. Totalt för projektet avsätts 45,9 mnkr varav 36,4 mnkr finns tillgängligt under 2021.

Sjöbovallen ombyggnad

Sjöbovallens idrottsanläggning och dess omklädningsrum är i behov av upprustning. För projektet avsätts sammanlagt 17,5 mnkr varav 7,0 mnkr under 2021.

Norrbyhuset utökat lokalbehov

Projektet avser en utökad verksamhet av Norrbyhuset. Ytorna idag räcker inte för den verksamhet som bedrivs. Projektet omfattar en anpassning av plan två i befintligt hus. För ändamålet avsätts 2,5 mnkr under 2021.

Brygghuset

Projektet avser anpassning av befintliga lokaler på Bryggaregatan för en samlokalisering av Brygghusets verksamhet och Kulturföreningen Tåget. För projektet avsätts 3,0 mnkr under 2021.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	5,4	6,8	7,6	8,6	9,4
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	5,2	15,9	13,1	12,8	11,9
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	47	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Borås Arena			
Antalet utnyttjade timmar på konstgräset Huvudarenan	1 281	1 500	1 500
Antalet utnyttjade timmar på konstgräset Borås Arena 2	1 812	1 300	1 500
Simhallar			
Antal besökare Stadsparkbadet	140 857	240 000	240 000
Antal besökare Borås Simarena	172 224	170 000	170 000
Antal besökare Sandaredsbadet	70 361	65 000	65 000
Antal besökare Dalsjöbadet	48 763	38 000	38 000
Antal besökare Alidebergsbadet	24 187	30 000	30 000
Lundby Park			
Antal köpta årskort på Skatehallen	102	65	65
Antal föreningsaktiviteter	82	70	70
Andel besökare som är flickor/kvinnor, %	13	40	40
Fritidsgårdsverksamhet			
Öppethållande timmar per vecka	334	350	315
Öppethållande dagar per vecka	6	6	6
Antal besökare som är flickor/kvinnor, %	38	50	50
Mötesplatser			
Öppethållande timmar per vecka	170	185	185
Öppethållande dagar per vecka	6	5	6
Antal besökare som är flickor/kvinnor, %	47	50	50
Brygghuset			
Öppethållande timmar per vecka	36	36	
Antal slutna bokningar av unga	1 232	1 000	
Antal öppna bokningar av unga	152	150	
Antal bokningar av vuxna som skapar innehåll för unga	258	250	

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Antal besökare som är flickor/kvinnor, %	49	50	50

Föreningsbidrag

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	98	45	45
Kostnader	-42 726	-43 695	-44 195
Nettokostnader	-42 628	-43 650	-44 150
Kommunbidrag	43 050	43 650	44 150
Resultat	422	0	0
Akkumulerat resultat	0	0	-
Nettoinvesteringar	-	-	-

Nämndens uppgift

Kommunen lämnar bidrag enligt av fullmäktige fastställda regler till ungdoms-, invandrar- och pensionärsföreningar samt till sociala föreningar och föreningar för människor med funktionsnedsättningar. Huvudsyftet med bidragen är att stimulera ett brett fritidsutbud som tillgodoser olika intressen.

Anläggningslån lämnas för ekonomiskt stödja anordnandet av fritidsanläggningar, ungdomslokaler eller andra lokaler som kommuner bedömer angelägna. Lån utgår med maximalt 40% av kostnaden. Lånen är ränte- och amorteringsfria i 30 år, varefter de avskrivs. Beslut fattas av fullmäktige för varje enskilt lån.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Totalt beräknas kommunbidraget för föreningsbidragen till 44,2 mnkr för budgetåret 2021. Då kostnaderna inom verksamheten nästan uteslutande styrs av de regler fullmäktige fastställt, brukar eventuella budgetavvikelser regleras i nästkommande bokslut.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Ungdomsföreningar			
Bidragsberättigat medlemskap	20 923	21 000	21 000
Bidragsberättigade föreningar	166	165	165
Antalet aktiviteter	60 218	65 000	65 000
Antal unika deltagare kvinnor/män, %	43/57	50/50	50/50
Andel föreningar som är säkra och trygga, %	46	55	55
Etniska föreningar			
Bidragsberättigat medlemskap	3 998	5 000	4 500
Antalet aktiviteter	3 481	3 500	3 500
Andel unika deltagare kvinnor/män, %	42/58	50/50	50/50
Andel föreningar som är säkra och trygga, %	19	50	60
Föreningar för människor med funktionsnedsättningar			
Bidragsberättigat medlemskap	4 171	4 200	4 300
Antal aktiviteter	2 370	2 500	2 500
Antal unika deltagare kvinnor/män, %	61/39	50/50	50/50
Andel föreningar som är säkra och trygga, %	14	50	50
Pensionärsföreningar			
Bidragsberättigat medlemskap	9 134	9 200	9 000
Antal unika deltagare kvinnor/män, %	67/33	50/50	50/50
Andel föreningar som är säkra och trygga, %	9	40	50
Överenskommelsen			
Antal anslutna föreningar/organisationer	83	95	95
Antalupprättade avtal/IOP	7	8	8

Kulturnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	42 142	28 637	28 637
Kostnader	-213 937	-214 337	-218 637
Nettokostnader	-171 795	-185 700	-190 000
Kommunbidrag	171 575	185 700	190 000
Resultat	-220	0	0
Akkumulerat resultat	1 275	1 275	-
Nettoinvesteringar	-3 756	-6 966	-10 228

Nämndens uppgift

Kulturnämndens verksamhet syftar till att göra Borås Stad till en bra och attraktiv stad att leva i. En stad som ger alla invånare möjligheter till information, kunskap och upplevelser för att kunna ta aktiv del i den demokratiska processen och utvecklas som människa. Kulturnämndens verksamhet ska utgå från ett mångkulturellt perspektiv och ett jämställt utbud och utövande.

Kulturnämnden ska bedriva biblioteks-, musei- och utställningsverksamhet, teater, dans- och musikverksamhet inklusive kulturskola, filmverksamhet och annan kulturell verksamhet. Kulturnämnden ska också slå vakt om kulturarvet och kulturmiljön, skapa möjligheter till eget skapande och aktiv delaktighet och engagera barn och ungdomar i det kulturella och konstnärliga livet.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kulturnämndens verksamhet budgeteras till 190,0 mnkr för 2021 och inkluderar ett effektivitetskrav på 1,8 mnkr. Nämndens kommunbidrag har allmänt förstärkts med 2,0 mnkr för att upprätthålla och förstärka kvaliteten inom verksamheterna. Kommunbidraget har också höjts med 1,3 mnkr för ökade kapitalkostnader inom Kulturskolan och De kulturhistoriska museerna.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Första året som barn fortsätter i Kulturskolan efter KUL-året ska vara kostnadsfritt.

Kraftsamling Sjöbo har varit ett treårigt förvaltningsövergripande projekt som nu ska genomföras i enlighet med intentionerna i projektet. Visionen är att utveckla Sjöbo till ett hållbart, attraktivt och välmående område som sjuder av positiva initiativ med ett rikt kultur- och fritidsutbud.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Nya uppdrag 2021

Kulturnämnden ska under 2021 ta fram en plan som beskriver i vilken ordning kommunens bibliotek ska bli mer öppna. Biblioteken i serviceorterna ska prioriteras.

Investeringar

Inventarier och div. mindre investeringar

Ett årligt anslag avsätts i investeringsbudgeten för inköp av inventarier och andra diverse mindre investeringar. För 2021 finns 0,5 mnkr tillgängligt.

Konstmuseet och Textilmuseet konstinköp

Ett årligt anslag på 1,2 mnkr avsätts för inköp av konst till Konstmuseet och Textilmuseet.

Konstnärlig gestaltning enligt 1%-regeln

Ett anslag som motsvarar 1% av kommunens investeringsbudget vid ny- om- och tillbyggnader av fastigheter avsätts i investeringsbudgeten för konstnärlig gestaltning. För 2021 beräknas detta till 4,0 mnkr.

Skulpturbiennial/Jubileumsutställning 2021

Borås internationella skulpturbiennial kommer inför 400-årsjubileet att växa till en större konstbiennial som inrymmer alla konstformer. Detta kommer att ske i samarbete med Textilmuseet och Borås TME. Arrangemanget ska öppna i maj 2021 och pågå t om med oktober 2021. Budgeten är förstärkt med sammanlagt 4,5 mnkr under åren 2020-2021. För år 2021 är anslaget 3,5 mnkr.

Sjöbohuset hyllsystem

Avser nytt hyllsystem i det kommande nya Sjöbohuset. För ändamålet avsätts 1,0 mnkr i budget 2021.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	4,2	5,3	4,6	4,3	4,3
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	6,3	6,2	6,1	6,3	5,8
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	43	-

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Biblioteksverksamhet			
Antal medialån biblioteken i Borås	896 290	900 000	900 000
Antal medialån skolbiblioteken i Borås	224 941	250 000	250 000
Antal besökare biblioteken i Borås	642 871	550 000	650 000
Antal folkbibliotek	11	12	11
Öppethållande timmar per vecka folkbibliotek	468	460	454

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Museiverksamhet och kulturminnesvård			
Antal besökare Borås Museum	26 733	25 000	25 000
Antal besökare Textilmuseet	66 346	55 000	55 000
Konst och utställningsverksamhet			
Antal besökare Konstmuseet	22 605	25 000	25 000
Teaterverksamhet			
Antal besökare Stadsteatern	14 531	20 000	15 000
Kulturskola			
Antal elever	5 601	5 600	2 500
Borås Bio (Röda Kvarn)			
Antal besökare	13 206	11 500	11 500
Övrigt			
Antal besökare Kulturhuset	346 835	330 000	330 000
Andel kulturaktiviteter för barn och unga, %	52	50	50

Förskolenämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	161 939	159 014	149 459
Kostnader	-919 525	-952 164	-951 809
Nettokostnader	-757 586	-793 150	-802 350
Kommunbidrag	753 925	793 150	802 350
Resultat	-3 661	0	0
Akkumulerat resultat	-5 067	-5 067	-
Nettoinvesteringar	-2 124	-2 700	-1 800

Nämndens uppgift

Förskolenämnden ansvarar för uppgifter avseende kommunal förskola och kommunal pedagogisk omsorg som åligger kommunen enligt skollagen och andra författningar. Förskolenämnden beslutar om godkännande av fristående förskolor och beslut angående rätt till bidrag för bedrivande av fristående pedagogisk omsorg samt för kommunens tillsyn av fristående förskolor och pedagogisk omsorg. Nämnden ansvarar även för samordningen av familjecentralerna.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Förskolenämndens ram för 2021 är 802,4 mnkr. I tilldelat kommunbidrag ingår ett effektivitetskrav på 7,9 mnkr. Antal barn i förskoleålder förväntas minska med 0,1 %. Nämnden har erhållit en minskning för dessa volymförändringar med 0,9 mnkr i vårens ekonomiska ramar.

Förskolenämnden tillförs ett allmänt tillskott om 4,0 mnkr riktat mot barngruppernas storlek. För att utemiljön på Borås Stads förskolor ska uppnå en likvärdig standard avsätts 5,0 mnkr i investeringsbudgeten.

Förskolenämnden erhåller ett flertal olika riktade statsbidrag, t.ex. lärarlönelyftet, maxtaxa och bidrag till minskade barngrupper. De riktade statsbidragen utgör en relativt stor andel av nämndens utrymme och det mest omfattande är statsbidraget till minskade barngrupper som för ht 2020/vt 2021 uppgår till 48,1 mnkr. I jämförelse med ht 2019/vt 2020 är det en minskning med 6,4 mnkr.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Förskolenämnden ska arbeta utifrån målet att fördelningen mellan förskollärare och barnskötare ligger på 70 respektive 30 procent och i övrigt att all personal har relevant utbildning.

Förskolenämnden ska göra sin del i att garantera att elever, som har gått ut med fullständiga godkända betyg inom barn- och fritidsprogrammet eller diplom inom vård- och omsorgsprogrammet, får

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andelen föräldrar som känner sig trygga när de lämnar sitt barn på förskolan ska öka, %	95,4	95,9	95,8	95,7	96
Andelen närproducerade livsmedel ska öka, %.	-	-	-	25	24
Andelen ekologiska livsmedel ska öka, %.	-	50,2	49,9	50,4	50,1
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	-	8,6	9,3	9,6	10,4
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	-	81	88,1	86,7	57,7
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	41	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Antal inskrivna barn från kommunen	6 007	6 210	5 970
varav barn i fristående verksamhet	460	480	480
Andel (%) inskrivna barn av samtliga barn i åldern 1-5 år	90	92	92
Bruttokostnad per inskrivet barn, kr	147 708	150 589	151 871
Antal barn per årsarbetare i egen regi	5,1	5,2	5,4

Grundskolenämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	324 092	307 939	309 000
Kostnader	-1 779 131	-1 827 239	-1 870 700
Nettokostnader	-1 455 039	-1 519 300	-1 561 700
Kommunbidrag	1 463 325	1 519 300	1 561 700
Resultat	8 286	0	0
Akkumulerat resultat	24 559	24 559	-
Nettoinvesteringar	-5 227	-11 500	-6 000

Nämndens uppgift

Grundskolenämnden har hand om kommunal förskoleklass, grundskola, grundsärskola och fritidshem samt övriga uppgifter som åligger kommunen enligt skollagen och andra skolförfattningar.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Grundskolenämndens ram för 2021 är 1561,7 mnkr. I tilldelat kommunbidrag ingår ett effektivitetskrav på 15,2 mnkr. Barnantalet i åldersgruppen 6-15 år förväntas öka med 1,7 %. Nämnden har erhållit kompensation för dessa volymförändringar med 19,6 mnkr i vårens ekonomiska ramar.

Grundskolenämnden tillförs 12,0 mnkr varav 4,0 mnkr med anledning av en ökad lokalkostnadsnivå samt 8,0 mnkr för ökad måluppfyllelse.

Grundskolenämnden erhåller ett flertal olika riktade statsbidrag som inte ingår i nämndens tilldelade kommunbidrag. Nämndens beräknas erhålla cirka **116 mnkr** i riktade statsbidrag år 2021, vilket är en ökning med **5 mnkr** i jämförelse med föregående år.

Regeringen aviserar i budgetproposition för 2021 att tillföra 1 miljard kronor till skolan som finansieras delvis av att satsningen på lärarassistenter på 500 mnkr avslutas. Hur detta kommer att påverka Borås Stad är i dagsläget inte känt.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

För att uppnå ett likvärdigt stöd oavsett var eleverna bor, bibehålla och tillvarata kompetensen hos studiehandledarna i modersmål, och för ett fortsatt förbättrat resultat bör Centrum för flerspråkigt lärande ges de förutsättningar som krävs för att fortsätta sitt goda arbete.

Grundskolenämnden ska göra sin del i att garantera att elever, som har gått ut med fullständiga godkända betyg inom barn- och fritidsprogrammet eller diplom inom vård- och omsorgsprogrammet, får provanställning.

Arbetslivsnämnden ska samordna stadens arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck.
Grundskolenämnden ska vara behjälplig och delta i detta arbete.

Skolan i Borås är avgiftsfri. För fritidshem gäller fastställd avgift, men därutöver får inga extra kostnader tas ut av barnens vårdnadshavare.

Nya uppdrag 2021

Grundskolenämnden ska tillsammans med Tekniska nämnden under 2021 utreda hur skolskjutsverksamheten kan effektiviseras utan att den enskilda eleven drabbas.

Lokalförsljningsnämnden ska tillsammans med Grundskolenämnden, Förskolenämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden under 2021 utreda hur nämnderna på ett bättre sätt kan använda sina lokaler gemensamt. Det ska särskilt belysas hur föreningslivet kan använda lokalerna när det inte bedrivs någon utbildning i dem.

När Borås Stads nämndorganisation gjordes om stod valet mellan A) en gemensam kostorganisation under en nämnd, till exempel Servicenämnden eller B) en kostorganisation per nämnd. Alternativ B valdes. Kommunstyrelsen ska i samverkan med Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och Vård- och äldre- och vårdnämnden utvärdera det valda alternativet. Uppdraget ska redovisas senast halvårsskiftet 2021.

Investeringar

Byttorpskolan

Om- och tillbyggnad. Utökning till en tre-parallellig skola F-6. Totalt avsätts 153,8 mnkr varav 58,6 mnkr 2021. Skolan beräknas vara klar 2022.

Särlaskolan

Ombyggnad till en sju-parallellig 7-9 skola. Totalt avsätts 175,0 mnkr varav 2,5 mnkr 2021. Skolan beräknas vara klar 2024.

Myråsskolan

Om- och tillbyggnad. Utökning till en fyr-parallellig skola F-6. Totalt avsätts 230,0 mnkr varav 38,5 mnkr 2021. Skolan beräknas vara klar 2023.

Trandaredskolans kök

Utbyggnad av kök för att öka matsalens kapacitet och förbättra arbetsmiljön. Totalt avsätts 16,8 mnkr varav 2,9 mnkr 2021. Utbyggnaden beräknas vara klar 2021.

Gula skolan, trafikpassning

Ny anslutning och på-/avsläppningszon för att förbättra trafiksituationen. Totalt avsätts 5,0 mnkr varav 5,0 mnkr 2021. Trafikanpassningen beräknas vara klar 2021.

Ny skola Gässlösa

Nybyggnad av **en skola som motsvarar en storlek** av en fyr-parallellig skola F-6. **Skolbyggnaden kommer att byggas flexibel för att underlätta en omställning för hemvister mellan årskurs 1-6 och 7-9.** Totalt avsätts 310,0 mnkr varav 73,0 mnkr 2021. Skolan beräknas vara klar 2023.

Ovanstående objekt uppgår till totalt 180,5 mnkr år 2021. Lokalförsljningsnämnden ansvarar för dessa objekt.

I investeringsplanen 2022-2023 ingår även om- och tillbyggnad av Erikslundsskolan.

I investeringsbudgeten finns avsatt 4,0 mnkr till inventarier för Björkhöjdskolans utökning under 2021 samt 2,0 mnkr till inventarier för att påbörja inflyttning på Byttorpskolan.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andelen elever i åk 9 som är behöriga till något nationellt gymnasieprogram ska öka, %.	85	79	80	80	84
Det genomsnittliga meritvärdet i årskurs 9 ska öka.	221	213	222	220	223
Andelen elever som känner sig trygga i grundskolan, åk 4-9 ska öka, %.	92,2	91,8	87,3	87,2	89,1
Andelen närproducerade livsmedel ska öka, %.	-	-	-	30,8	23
Andelen ekologiska livsmedel ska öka, %.	-	42,8	39,4	42,4	45
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	-	6,5	6,3	6,1	6,8
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	-	61,2	50,5	56,3	55,5
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	38	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Grundskola			
Antal elever från kommunen i grundskola	12 302	12 374	12 400
varav elever i fristående skola i Borås	1 703	1 643	1 650
Kostnad för kommunal grundskola, kr/elev	91 752	93 830	96 843
Antal elever per lärare, totalt i kommunen (heltidstjänst)	11,3	11,5	11,5
Antal elever per pedagogisk personal	8,8	9,1	9,2
Antal Borås-elever med skolskjuts	4 300	4 100	4 600
Förskoleklass			
Antal elever från kommunen i förskoleklass	1 405	1 436	1 436
varav elever i fristående skola	76	74	78
Kostnad förskoleklass hemkommun, kr/elev	46 554	50 499	53 277
Antal elever per lärare (heltidstjänst)	16,4	16,2	17,4
Obligatorisk särskola			
Antal elever från kommunen i särskola	107	106	120
Kostnad särskola, kr/elev	434 308	440 422	462 934
Fritidshem			

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Antal elever från kommunen i fritidshem	4 925	4 900	4 900
varav barn i fristående verksamhet	292	309	300
Barn 6-9 år inskrivna i fritidshem och pedagogisk omsorg, andel (%)	88	88	86
Kostnad fritidshem, kr/inskrivet barn	26 530	29 409	27 042
Antal inskrivna elever per årsarbetare	21,0	21,0	21,4

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	287 032	260 325	255 023
Kostnader	-829 917	-809 725	-828 773
Nettokostnader	-542 885	-549 400	-573 750
Kommunbidrag	526 920	549 400	573 750
Resultat	-15 965	0	0
Akkumulerat resultat	3 469	3 469	-
Nettoinvesteringar	-3 298	-2 000	-5 000

Nämndens uppgift

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ansvarar i enlighet med skollagen för den del av kommunens utbildning inom skolväsendet som omfattar skolformerna gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning (grundläggande och gymnasial nivå), särskild utbildning för vuxna, utbildning i svenska för invandrare samt yrkeshögskolan.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens ram för 2021 är 573,8 mnkr. I tilldelat kommunbidrag ingår ett effektivitetskrav på 5,5 mnkr. Antal i aktuell skolåldersgrupp förväntas öka med 2,1 %.

Gymnasieskolan har erhållit kompensation för dessa volymförändringar med 6,3 mnkr i vårens ekonomiska ramar.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden tillförs 14,5 varav 6,0 mnkr för ökade lokalkostnader samt 8,5 mnkr för ökad måluppfyllelse inom gymnasie- och vuxenutbildningen.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Skolkort som gäller i kollektivtrafiken inom Borås kommun ska tilldelas elever som visat intresse genom ett aktivt val. Detta gäller gymnasieelever som är folkbokförda i Borås och som omfattas av studiehjälp, oavsett skolhuvudman.

Arbetslivsnämnden ska samordna stadens arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck. Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ska vara behjälplig och delta i detta arbete.

Gymnasieskolan i Borås är avgiftsfri.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Nya uppdrag 2021

Lokalförsörjningsnämnden ska tillsammans med Grundskolenämnden, Förskolenämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden under 2021 utreda hur nämnderna på ett bättre sätt kan använda sina lokaler gemensamt. Det ska särskilt belysas hur föreningslivet kan använda lokalerna när det inte bedrivs någon utbildning i dem.

När Borås Stads nämndorganisation gjordes om stod valet mellan A) en gemensam kostorganisation under en nämnd, till exempel Servicenämnden eller B) en kostorganisation per nämnd. Alternativ B valdes. Kommunstyrelsen ska i samverkan med Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och Vård- och äldre- och vårdnämnden utvärdera det valda alternativet. Uppdraget ska redovisas senast halvårsskiftet 2021.

Investeringar

Almåsgymnasiet

Ombyggnation. Gemensamma ytor, hörsal och grupprum ska utvecklas och logistiken mellan huvudentré, undervisningssalar och gemensamma ytor behöver ses över. Totalt avsätts 17,5 mnkr varav 12,2 mnkr 2021. Ombyggnaden beräknas vara klar 2021.

Lokalförsörjningsnämnden ansvarar för detta objekt.

I investeringsbudgeten finns avsatt 5,0 mnkr för inventarier till innergård och lektionssalar på Almåsgymnasiet och utökning av undervisningslokaler på Viskastrandsgymnasiet.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andelen elever som känner sig trygga i gymnasieskolan ska öka, %.	94,8	96,3	95,2	95	-
Andelen elever med högskoleförberedande respektive yrkesexamen ska öka, %.	91,7	93,2	93	91	92
Andelen närproducerade livsmedel ska öka, %.	-	-	-	19,4	17,1
Andelen ekologiska livsmedel ska öka, %.	27,9	35,7	48,3	44,4	40,7
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	4,3	3,8	4,7	4,5	4,3
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	20,4	19,4	16	10,3	7,5
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	48	-

Verksamhetsmåt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Gymnasieskola			
Antal elever från kommunen i gymnasieskola	3 836	4 128	4 207
Totalt antal elever i Borås stads gymnasieskolor	4 287	4 592	4 539
Antal elever hos extern utbildningsanordnare	623	616	686
Antal elever från andra kommuner	1 074	1 048	963
Kostnad kr per elev	105 229	93 921	93 766
Gymnasiesärskola			
Antal elever från kommunen i gymnasiesärskola	77	75	79
Totalt antal elever i Borås stads gymnasiesärskolor	105	103	102
Antal elever från andra kommuner	34	33	28
Kostnad för kommunal gymnasiesärskola, kr per elev	408 210	422 616	334 314
Vuxenutbildning			
Komvux på grundläggande nivå, - genomsnittligt elevantal	396	350	380
Komvux på gymnasial nivå, - genomsnittligt elevantal	1 906	580	880
YH (Yrkeshögskolan) - genomsnittligt elevantal	205	200	300
Komvux i svenska för invandrare - genomsnittligt elevantal	994	970	900
Särvux, genomsnittligt elevantal	108	95	110

Individ- och familjeomsorgsnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	80 429	40 154	38 630
Kostnader	-391 360	-357 054	-368 580
Nettokostnader	-310 931	-316 900	-329 950
Kommunbidrag	288 850	316 900	329 950
Resultat	-22 081	0	0
Akkumulerat resultat	-22 096	-22 096	-
Nettoinvesteringar	-	-	-

Nämndens uppgift

Individ- och familjeomsorgsnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter inom individ- och familjeomsorgens delområden vuxna, barn och familj samt ensamkommande barn. Nämnden har dessutom ett kommunövergripande samordningsansvar vad avser boendesituationen för människor som är socialt utsatta eller långt från den ordinarie bostadsmarknaden.

Nämnden har dessutom två av Kommunfullmäktige fastställda samarbetsuppdrag. Ett särskilt samarbetsuppdrag för barn och unga samt ett särskilt samarbetsuppdrag för boendeprocessens mjuka frågor. Dessa samarbetsuppdrag är därmed också ett sätt att tydliggöra ansvar och befogenheter i frågor som har gemensam karaktär.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget budgeteras till 330,0 mnkr. I tilldelad ram ingår ett effektiviseringskrav på 3,2 mnkr. Nämndens kommunbidrag för 2021 har förstärkts med 11,0 mnkr för att komma tillräta med ett strukturellt underskott och volymförändringar i grunduppdraget samt det nya avtalet om ungdomsmottagning.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Nämnden ska medverka med socialrådgivarkompetens i de familjecentraler som finns och som kommer att etableras i Borås.

Arbetet med att stärka familjehemmen ska även fortsätta under 2021.

Unga asylsökande som fyller 18 år ska få stanna kvar i Borås Stad till dess den enskildes ansökan om asyl är avgjord.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Arbetslivsnämnden ska samordna stadens arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck. Individ- och familjeomsorgsnämnden ska vara behjälplig och delta i detta arbete.

Nya uppdrag 2021

Individ- och familjeomsorgsnämnden ska under 2021 utreda förutsättningarna för att i högre grad kunna stötta unga, vars placering inom socialtjänsten kommer att upphöra, i deras sökande efter eget boende.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	-	6,4	6,8	7,1	8,3
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	-	15,3	12,8	11,4	10,8
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	57,6	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Barn och unga 0-20 år			
Antal aktualiserade barn och ungdomar	2 222	2 300	2 400
Andel aktualiserade av totala antalet 0-20-åringar, %	7,9	8,4	8,6
Antal barn och unga med heldygnsinsatser	197	140	180
Antal barn och unga med öppenvårdsinsatser	511	220	245
Antal ensamkommande barn med heldygnsinsatser	51	40	10
Vuxen			
Antal aktualiserade personer mellan 21 – 64 år	627	730	670
Andel aktualiserade av totala antalet personer mellan 21-64 år (%)	0,8	1,1	0,8
Antal vuxna personer över 20 år heldygnsinsatser	116	61	60
Antal vuxna personer över 20 år med öppenvårdsinsatser	208	75	83

Arbetslivsnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	186 243	164 480	165 757
Kostnader	-414 232	-402 030	-405 707
Nettokostnader	-227 989	-237 550	-239 950
Kommunbidrag	233 200	237 550	239 950
Resultat	5 211	0	0
Akkumulerat resultat	3 000	3 000	-
Nettoinvesteringar	-	-	-

Nämndens uppgift

Arbetslivsnämndens huvuduppgift är att fullgöra kommunens arbetsmarknads- och sysselsättningspolitiska insatser. Nämnden ansvarar för att bidra till att motverka arbetslösheten i kommunen genom att verksamheten svarar mot arbetsmarknadens och den enskildes behov. Nämnden ansvarar även för kommunens insatser och åtgärder vid flyktingmottagning och etableringsinsatser för nyanlända, samt har ett samordningsansvar för integration i samhället och på arbetsmarknaden. Detta innebär att nämnden har befogenhet att kalla andra nämnder. Dessutom ansvarar nämnden för insatser gällande nationella minoriteter och finskt förvaltningsområde.

Nämnden ansvarar för försörjningsstödet samt syftet att den enskilde ska nå egenförsörjning, och arbetar därför med utredande, aktiverande och arbetsförberedande åtgärder.

Nämnden ansvarar även för kommunens del i Sjuhärads samordningsförbund, där övriga parter är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Västra Götalandsregionen. Samordningsförbundet beslutar om mål och inriktning för den finansiella samordningen och stödjer samverkan mellan parterna.

Arbetslivsnämnden administrerar och finansierar kommunens alla feriearbeten.

Till nämndens uppgifter hör också ansvaret för personliga ombud, samt att representera Borås Stad när det gäller Tolkförmedling Väst.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget budgeteras till 240,0 mnkr och innehåller ett effektiviseringskrav på 2,4 mnkr.

Nämndens kommunbidrag för 2021 har förstärkts med 1,0 mnkr för att bland annat

Arbetslivsnämnden ska sträva efter att hålla verksamheten stadsdelsvärdar på samma nivå som år 2020.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Genom Arbetslivsnämndens integrations- och arbetsmarknadsuppdrag vill nämnden bidra till en

tryggare och säkrare stad, med en särskild satsning i de stadsdelar som är mest socialt utsatta i Borås. Då nämnden genom aktiva åtgärder kraftigt minskat kostnader för försörjningsstöd, så finansieras satsningen inom befintlig ram. Satsningen innebär att Arbetslivsnämnden vill öka närvaron och stärka samarbetet med övriga förvaltningar på Hässleholmen, Hulta, Norrby och Sjöbo.

Alla ungdomar som har gått ut årskurs 9, samt de som har gått första och andra året på gymnasiet erbjuds feriearbete eller, för den som hellre vill, möjlighet att vara sommarlovsentreprenör. Arbetslivsnämnden ska även fortsättningsvis lägga stor vikt vid att följa upp och utvärdera feriejobben.

Arbetslivsnämnden ska samordna stadens arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck. Berörda nämnder ska vara behjälpliga och delta i detta arbete.

Arbetslivsnämnden ska fortsätta arbetet med att motverka prostitution och människohandel samt ge stöd till personer som säljer sex mot ersättning.

Arbetet med att införa cirkulära flöden av inventarier i Borås Stad ska drivas vidare. Siktet är inställt på att detta blir ordinarie verksamhet under 2021. Synergieffekter bör finnas med den hantering av möbler som Arbetslivsnämnden redan bedriver och det är naturligt att nämnden deltar i det fortsatta arbetet på det sätt som Kommunstyrelsen och Arbetslivsnämnden kommer överens om.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andelen barn och unga som inte lever i hushåll med försörjningsstöd ska öka; %.	97	98	98	99	98
Antal hushåll som får försörjningsstöd i mer än tio månader under kalenderåret ska minska.	563	492	414	399	420
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	6,4	4	3	3,5	6
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	5,7	3,5	3,5	5,4	5,9
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	53,5	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Individ- och familjeomsorg			
Antal hushåll med försörjningsstöd	708	670	700
Flyktningmottagning			
Antal mottagna flyktingar	326	300	150

Sociala omsorgsnämnden

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	105 415	105 633	105 633
Kostnader	-783 817	-805 833	-827 433
Nettokostnader	-678 402	-700 200	-721 800
Kommunbidrag	657 275	700 200	721 800
Resultat	-21 127	0	0
Akkumulerat resultat	-11 792	-11 792	-
Nettoinvesteringar	-730	-2 000	-1 000

Nämndens uppgift

Nämnden utövar ledningen av kommunens verksamhet enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Finns behov av kompletterande insatser för målgruppen enligt Socialtjänstlagen ansvarar nämnden för detta. Nämnden fullgör också kommunens uppgifter enligt Socialförsäkringsbalken rörande assistansersättning.

Sociala omsorgsnämnden skall fullgöra kommunens uppgifter inom socialtjänsten och vad som i lag sägs om socialnämnd vad avser barn och unga upp till 18 år och personer med psykiska funktionsnedsättningar inklusive hemsjukvård. För boendestöd som enda insats ansvarar Sociala omsorgsnämnden. Nämnden utövar också ledningen av hälso- och sjukvården inom sin verksamhet.

I nämndens uppgifter ingår också att verka för undanröjandet av fysiska och psykiska tillgänglighetshinder.

Nämnden har dessutom ett av de av kommunfullmäktige fastställda samarbetsuppdragen - samarbetsuppdraget för tillgänglighet. De särskilda samarbetsuppdragen är ett sätt att tydliggöra ansvar och befogenheter i frågor som har gemensam karaktär.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget budgeteras till 721,8 mnkr och inkluderar ett effektiviseringskrav på 7,0 mnkr. Nämnden har fått satsningar med 14,9 mnkr varav 7,9 mnkr för ny gruppbostad LSS. I satsningen ingår också en förstärkning med 7,0 mnkr för att komma tillrätta med ett strukturellt underskott och volymförändring i nämndens grunduppdrag.

Nämnden har haft ökade kostnader för personlig assistans beroende på ändrad rättstillämpning. Detta är ett nationellt problem och här får nämnden ha en löpande dialog med Kommunstyrelsen för att diskutera hur detta ska hanteras.

Under 2021 tillkommer ett nytt statsbidrag som innebär en långsiktig bred satsning för en förstärkt äldreomsorg. Totalt bidrag för Borås Stad under år 2021 är 42,5 mnkr varav 4,0 mnkr fördelas till Sociala omsorgsnämnden.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Under 2021 ska nämnden fortsätta arbeta med att hitta en bemanningsmodell som hanterar borttagandet av delade turer samt korta och långa arbetspass. Detta ska utformas så att det stärker nämnden som en attraktiv arbetsgivare samt ske med kvalitet för berörda brukare.

Nämnden ska göra sin del i att garantera att elever som har gått ut med fullständiga godkända betyg inom barn- och fritidsprogrammet, eller diplom inom vård- och omsorgsprogrammet, får provanställning.

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

Sommarkolonin på Kärrgården ska finnas kvar.

Arbetslivsnämnden ska samordna stadens arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck. Sociala omsorgsnämnden ska vara behjälplig och delta i detta arbete.

Nya uppdrag 2021

Sociala omsorgsnämnden ska under 2021 utreda vilka anställda på Sociala omsorgsförvaltningen som har behov av fria arbetskläder, vilka kläder medarbetarna behöver och vad det skulle kosta.

Kommunstyrelsen ska i samverkan med Vård- och äldrenämnden och Sociala omsorgsnämnden tillsätta en KAL-grupp för undersköterskor eller motsvarande. KAL-gruppens arbete ska vara färdigt under första halvan av 2021.

Investeringar

Under 2021 planeras det för byggande av fem gruppboendestäder inom LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade). Det finns fyra st som har bestämt läge och de har placering på Backhagsvägen, Färgargatan, Sörmarksliden och Barnhemsgatan. Det planeras även för en ytterligare bostad där det ännu inte finns något bestämt läge. Idag finns ett antal personer som står i kö för att erhålla bostad enligt LSS. Förutom kön finns ett antal bostäder som inte uppfyller kriteriet att vara fullvärdiga och som successivt behöver bytas ut mot fullvärdiga lägenheter som uppfyller alla krav. Två gruppboendestäder enligt Socialtjänstlagen (SoL) finns också i investeringsplanen. Det är Skogsfrugatan SoL som beräknas vara färdigställd 2021 och Johannelundsgatan SoL som beräknas vara klar 2022. Den totala investeringsutgiften 2021 uppgår till 87,1 mnkr. Kostnad per nytt boende inom LSS har beräknats till drygt 18 mnkr och för SoL är motsvarande kostnad 30 respektive 60 mnkr.

Backhagsvägens LSS

Nybyggnation av en gruppboendestad med särskild service enligt lagen om LSS. Boendet kommer att innehålla 6 lägenheter. För objektet är totalt 19 mnkr avsatt varav 4,6 mnkr 2021. Boendet beräknas bli klart 2021.

Sörmarkslidens LSS

Nybyggnation av gruppboendestad med särskild service enligt lagen om LSS. Boendet kommer att innehålla 6 lägenheter. För objektet är totalt 18,2 mnkr avsatt varav 9 mnkr 2021. Boendet beräknas vara klart 2021.

Färgargatans LSS

Nybyggnation av gruppboendestad med särskild service enligt lagen om LSS. Boendet kommer att innehålla 6 lägenheter. För objektet är totalt 18,2 mnkr avsatt varav 8,6 mnkr 2021. Boendet beräknas vara klart 2021.

Barnhemsgatan LSS

Nybyggnation av en gruppboendestad med särskild service enligt lagen om LSS. Nuvarande boende på

Barnhemsgatan uppfyller inte kriterierna för att vara fullvärdiga lägenheter. För objektet är totalt 18,5 mnkr avsatt varav 8 mnkr 2021. Boendet beräknas vara klar 2021.

Skogsfrugatan SOL

Nybyggnation av individuellt provat boende i form av bostäder med särskild service. Boendet kommer att innehålla 10 st lägenheter. För objektet är totalt 30,0 mnkr avsatt varav 20,4 mnkr 2021. Boendet beräknas vara klart 2021.

Gruppbostad LSS (A)

Nybyggnation av en gruppbostad med särskild service enligt LSS. För objektet är totalt 18,5 mnkr avsatt varav 2,5 för 2020. Boendet beräknas vara klart 2022.

Gruppbostad Johannelundsgatan SoL

Ett individuellt provat boende med särskild service enligt SoL. För objektet är totalt 60 mnkr avsatt varav 28,5 mnkr avser 2021. Boendet beräknas bli klart under 2022.

Investeringsbudgeten för ovanstående objekt år 2021 uppgår totalt till 87,1 mnkr. Det är Lokalförsörjningsnämnden som ansvarar för dessa objekt.

Övriga investeringar

För inventarier till nytt boende och upprustning av lokaler för daglig verksamhet finns 0,5 mnkr avsatt för vardera projekt.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	8,6	8,2	8,9	8,4	9,5
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	36,4	33,5	42,9	51,6	47,3
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	42	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Funktionshinderverksamhet LSS			
<u>Övergripande</u>			
Antal personer med LSS-beslut	933	1 010	950
<u>Personlig assistans</u>			
Antal personer med personlig assistans enligt LSS	80	62	66
Antal personer med personlig assistans enligt SFB	184	185	176
Antal beviljade timmar personlig assistans enligt LSS	171 351	148 431	180 000
Antal utförda timmar personlig assistans enligt LSS	151 066	148 341	180 000

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Genomsnittlig kostnad per person med personlig assistans enligt LSS och SFB (kr)	410 297	407 393	
<u>Daglig verksamhet</u>			
Antal personer med beslut om daglig verksamhet	470	480	420
- varav personer med externt köpta platser enligt LOV	107	95	96
- varav personer med externt köpta platser (ej LOV)	21	17	19
Genomsnittlig kostnad per person med daglig verksamhet	139 688	141 098	
<u>Korttidsvistelse</u>			
Antal personer med beslut om korttidsvistelse	93	100	80
Genomsnittlig kostnad per person med korttidsvistelse	168 550	152 596	
<u>Bostad med särskild service för vuxna</u>			
Antalet personer med verkställda beslut om boende	347	355	333
- varav antal personer med externt köpta platser (ej LOV)	13	15	13
Antal tillgängliga lägenheter i LSS-boenden	314	336	319
Genomsnittlig kostnad per person med boende	802 766	752 352	
Funktionshinderverksamhet SOL			
<u>Övergripande</u>			
Antal personer med beviljade insatser	610	450	450
<u>Bostad med särskild service</u>			
Antal personer med särskilt boende	93	92	84
- varav personer med externt köpta platser	28	17	17
<u>Insatser i ordinärt boende</u>			
Antal personer med boendestöd	356	400	235
Antal utförda timmar boendestöd	16 216	25 060	16 000
<u>Sysselsättning enligt SoL</u>			
Antal personer med sysselsättning enl. SoL	103	100	100
<u>Övrigt</u>			
Antal personer med trygghetslarm	94	150	100

Vård- och äldreomsorgen

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	136 337	130 325	130 083
Kostnader	-1 469 442	-1 532 025	-1 554 583
Nettokostnader	-1 333 105	-1 401 700	-1 424 500
Kommunbidrag	1 345 100	1 401 700	1 424 500
Resultat	11 995	0	0
Akkumulerat resultat	70 279	70 279	-
Nettoinvesteringar	-	-4 400	-6 300

Nämndens uppgift

Vård- och äldreomsorgen ansvarar för kommunens uppgifter inom socialtjänsten vad avser omsorg om äldre och andra personer som har behov av bistånd i form av hemtjänst, vård- och omsorgsboende, korttidsboende, dagverksamhet, stöd till närstående samt trygghetslarm och bostadsanpassningsbidrag. För boendestöd som enda insats svarar Sociala omsorgsnämnden. Nämnden ansvarar också för hemsjukvård inklusive rehabilitering. I nämndens uppgifter ingår också förebyggande hälsoarbete riktat till äldre.

Vård- och äldreomsorgen utövar ledning av den kommunala hälso- och sjukvården inom sitt verksamhetsområde.

Nämnden ansvarar, med undantag för de uppgifter som åvilar Kommunstyrelsen, för kost-, lokalvård- och vaktmästarorganisationen inom sitt verksamhetsområde.

Ovanstående är en sammanfattning. Nämndens reglemente, uppdrag och anvisningar enligt Borås Stads budget samt andra Kommunfullmäktigebeslut som rör nämnden specificerar sammantagna nämndens uppgift.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunbidraget budgeteras till 1 424,5 mnkr och innehåller ett effektiviseringskrav på 14,0 mnkr. Vård- och äldreomsorgen har i vårens ekonomiska ramar erhållit kompensation för befolkningsförändringar med 11,8 mnkr.

Under 2021 tillkommer ett nytt statsbidrag som innebär en långsiktig bred satsning för en förstärkt äldreomsorg. Totalt bidrag för Borås Stad under år 2021 är 42,5 mnkr varav 4,0 mnkr fördelas till Sociala omsorgsnämnden.

Verksamheten 2021

Kommunfullmäktige fastslår att följande ska gälla för nämndens verksamhet:

Anställda i upphandlade verksamheter ska ha arbetsvillkor jämförbara med anställda i Borås Stad.

God vård och god äldreomsorg innebär att hemtjänsten ska bygga på välutbildad personal som har inflytande över sitt arbete och som känner trygghet i sin roll. Den som behöver vården och omsorgen

ska få bestämma över sitt eget liv och sin egen vardag. Därför ska nämnden öka möjligheterna att den enskilde i samråd med personalen får möjlighet att besluta om hur insatserna ska utföras.

Ett fortsatt arbete med bemanningsplanering ska ske och grunden är att skapa lugnare och tryggare besök hos den enskilde vilket innebär att den så kallade minuthetsen ska avskaffas.

Borttagandet av delade turer innebär ett större antal heltider vilket leder till ett ökat behov av bemanningsplanering. Ett sätt att säkerställa arbetsmiljön är att stadens bemanningsenhet arbetar med stor flexibilitet och följsamhet utifrån verksamhetens behov av ständiga personalförändringar. Till detta kommer det behövas en effektiv planering av hemtjänstinsatser så att mer tid är tillsammans med omsorgstagaren.

Under året har en satsning på pilotgrupper genomförts i hemtjänsten. Arbetet har resulterat i att hemtjänstens planeringsfunktion ska decentraliseras. Det kommer att öka personalens och de äldres inflytande eftersom förutsättningarna för kommunikation mellan personal och planerare förbättras.

Även för legitimerad personal kommer det att göras satsningar på både arbetsmiljö, kompetensutveckling och löneutveckling.

Vård- och äldrenämnden ska göra sin del i att garantera att elever, som har gått ut med fullständiga godkända betyg inom barn- och fritidsprogrammet eller diplom inom vård- och omsorgsprogrammet, får provanställning.

Korttidsplatser ska finnas i fler orter i kommunen.

Arbetslivsnämnden ska samordna stadens arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck. Vård- och äldrenämnden ska vara behjälplig och delta i detta arbete.

Vård- och äldrenämnden ska arbeta för att fler trygghetsboenden ska byggas i kommunen.

Nya uppdrag 2021

Vård- och äldrenämnden ska i samverkan med Förskolenämnden pröva möjligheten att införa någon form av integrerad verksamhet för barn och äldre, till exempel på Kristineberg.

Vård- och äldrenämnden ska utreda möjligheten att inrätta ett husdjursvänligt vård- och omsorgsboende.

Kommunstyrelsen ska i samverkan med Vård- och äldrenämnden och Sociala omsorgsnämnden tillsätta en KAL-grupp för undersköterskor eller motsvarande. KAL-gruppens arbete ska vara färdigt under första halvan av 2021.

När Borås Stads nämndorganisation gjordes om stod valet mellan A) en gemensam kostorganisation under en nämnd, till exempel Servicenämnden eller B) en kostorganisation per nämnd. Alternativ B valdes. Kommunstyrelsen ska i samverkan med Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och Vård- och äldrenämnden utvärdera det valda alternativet. Uppdraget ska redovisas senast halvårsskiftet 2021.

Investeringar

Investeringsbudgeten för 2021 uppgår till 6,3 mnkr avseende trygghetslarm. Totalt har Kommunstyrelsen avsatt 16,7 mnkr för trygghetslarm.

Kommunfullmäktiges indikatorer

Kommunfullmäktiges indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Senaste utfall 2020
Antal personer som en hemtjänsttagare möter, antal/14 dagar ska minska (medelvärde)	17	17	17	17	17
Andelen hemtjänsttagare som uppger att hemtjänstpersonalen alltid eller oftast tar hänsyn till den äldres egna åsikter och önskemål ska öka, %.	87	86	83	84	-
Andelen hemtjänsttagare som uppger att det känns tryggt att bo hemma med stöd från hemtjänsten ska öka, %.	86	82	81	81	-
Andelen närproducerade livsmedel ska öka, %	-	-	-	23	25
Andelen ekologiska livsmedel ska öka, %.	-	26,5	36,4	46,7	49,4
Andel sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid ska minska, %.	-	10,6	10	9,9	11,4
Arbetad tid för timavlönade omräknat till årsarbeten ska minska.	-	131,6	187,5	165,6	172,4
Andel anställda som nyttjar Borås Stads friskvårdsbidrag ska öka, %	-	-	-	34	-

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Insatser i ordinärt boende			
Antal brukare med hemtjänst	3 149	3 200	3 230
Tid som utförs i egen regi hos brukare, timmar	487 444	540 000	537 000
Tid som utförs av privat utförare hos brukare enligt hemtjänstvalet, timmar	100 675	110 000	112 000
Totalt antal utförda hemtjänsttimmar	588 119	650 000	649 000
Brukartid %	57	65	65
Kostnad per hemtjänsttimme	628	567	577
Vård- och omsorgsboende			
Antal belagda platser på vård- och omsorgsboenden	835	845	848
Antal platser i egen regi.	716	713	716
Antal entreprenadplatser	155	155	155
Totalt antal platser	871	868	871

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Andel belagda platser av totalt antal platser, %	95,9	97,4	97
Korttidsvård			
Antal belagda korttidsplatser	66	66	62
Antal korttidsplatser	67	67	67
Andel belagda platser av totalt antal platser, %	100,4	98,5	92,5
Antal belagda växelvårdsplatser	14	15	12
Antal växelvårdsplatser	15	15	15
Andel belagda växelvårdsplatser av totala antalet växelvårdsplatser, %	84,4	100	80
Hälso- och sjukvård			
Pågående HSL- åtagande	2 438	2 500	2 500
Förebyggande			
Antal belagda dygn på biståndsbedömd dagverksamhet	13 219	13 600	13 700

Finansiering

Ekonomiskt sammandrag, tkr

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intäkter	595 847	639 011	678 363
Kostnader	-425 868	-452 027	-459 789
Nettointäkter	169 979	186 984	218 574

Verksamhetsbeskrivning

För att tydliggöra nämndernas ekonomiska ansvar och för att redovisningen skall bli rättvisande, belastas de olika verksamheterna med vissa kalkylmässiga kostnader, främst kostnader för pensioner och för det kapital som användes i verksamheten. Motsvarande belopp redovisas som intäkt under huvudprogrammet Finansiering.

Kostnaderna för under året intjänade pensionsrätter påförs nämnderna med ett pålägg på personalkostnaderna. Detta pålägg är en så kallad kalkylmässig kostnad hos nämnderna och redovisas som en intäkt under Finansieringsprogrammet. De verkliga pensionskostnaderna redovisas enligt den så kallade blandmodellen och består dels av utbetalningar av t o m 1997-12-31 intjänade pensioner och dels av årets intjänade pensionsförmåner.

För att stimulera till en effektiv kapitalanvändning belastas nämnderna med kostnader för det kapital som bundits i verksamheten i form av kapitalkostnader för utnyttjade materiella anläggningstillgångar. Kommunen tillämpar fr.o.m. 2017 den så kallade raka metoden som innebär att kapitalkostnaderna beräknas som årlig avskrivning och räntekostnad baserad på bokfört värde vid årets början. Internräntan, som rekommenderas av SKR, föreslås fastställas till 1,25 % för 2021 vilket är en sänkning med 0,25% -enheter jämfört med 2020. Kapitalkostnaderna belastar nämnderna fr.o.m. budgetåret året efter det att investeringen skett.

Verksamheten 2021

Intjänade pensionsförmåner har beräknats till 330,4 mnkr, som finansieras med ett påslag på 8,7 % inklusive löneskatt på lönesumman. Den avgiftsbestämda delen av ålderspensionen, i genomsnitt 5,5 % av lönesumman, avsätts individuellt medan 1,3 % avser förmånsbestämd ålderspension för inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp. För den individuellt avsatta delen av pensionen budgeteras 261,0 mnkr medan den förmånsbestämda delen beräknas uppgå till 61,7 mnkr. Kostnaden för utbetalningarna av t o m 1997-12-31 intjänade pensioner inom ansvarsförbindelsen är budgeterad till 127,8 mnkr.

De interna kapitalkostnaderna för utnyttjade anläggningstillgångar har beräknats till 335,0 mnkr, varav 30,0 mnkr avser investeringar under 2020.

I de fall kommunen förhyr sådana särskilda boendeformer som anges i Socialtjänstlagen och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, erhålls ett särskilt momsstatsbidrag på 18 % av hyreskostnaden. Momsstatsbidraget är beräknat till 12,0 mnkr.

Sammantaget är årets pensionskostnader budgeterade till 448,5 mnkr. Nämnderna har i kalkylmässiga kapital- och pensionskostnader med mera påförts 664,6 mnkr, som här neutraliseras genom en intäkt med samma belopp. Tillsammans med 12,0 mnkr i ersättning för viss mervärdesskatt, ökning av semesterlöneskulden, 7,0 mnkr och övriga kostnadsposter på netto 2,5 mnkr, uppgår de beräknade nettointäkterna under finansieringsprogrammet till 218,6 mnkr.

Kommunfullmäktiges beslut

I driftbudgeten anvisas normalt nämnderna ett anslag eller kommunbidrag. I investeringsbudgeten anvisas anslag projektvis. Investeringsanslag anvisas antingen direkt i budgeten eller genom särskilda fullmäktigebeslut. I de fall anslag anvisas i budgeten har detta särskilt markerats i investeringsbudgeten med "B".

Kommunfullmäktige skall förutom kommunbidragen och investeringsanslagen fatta särskilda beslut om skattesatsen samt fastställa ett antal taxor och avgifter. I vissa fall redovisas förändringar i taxor och avgifter i budgeten, i vissa fall redovisas hela taxan i form av särskilda bilagor.

Enligt av Kommunfullmäktige fastställda "Riktlinjer för finansverksamheten Borås Kommunkoncern" skall Kommunfullmäktige årligen besluta om en ram för kommunkoncernens externa upplåning, samt besluta om en ram för kommunens egen upplåning. All upplåning i kommunkoncernen ska inrymmas inom de av Kommunfullmäktige beslutade ramarna och samordnas genom internbanken, som enligt riktlinjerna ska finnas under Kommunstyrelsen. I riktlinjerna framgår även att finansiell leasing i kommunkoncernen jämställs med upplåning. För 2021 föreslås en låneram för kommunens egna behov på 400 mnkr. Borås Stads vagnparks- samt skoldatorfinansiering sker genom finansiell leasing, vilket innebär att en ram för egen nyupplåning behövs samt att övrig belåning behöver göras i Borås Stad. För förmedlade lån till de kommunala bolagen föreslås Kommunstyrelsen bemyndigas att uppta nya lån upp till en ram på 1 100 mnkr. Kommunstyrelsen föreslås även få bemyndigande att omsätta befintliga lån, d v s låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning.

Kommunstyrelsen har sedan länge bemyndigats att i Kommunfullmäktiges ställe fatta beslut om investeringsanslag. Rutinen har fungerat väl och medverkat till kortare handläggningstider. En förutsättning för bemyndigandet är att projekten ifråga var medtagna i investeringsbudgeten och till såväl innehåll som utgifter och inkomster följer vad som angivits i budgeten. Samma bemyndigande föreslås även för år 2021.

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunstyrelsen också bemyndigas att besluta om tilläggsanslag för oförutsedda kostnader och utgifter för sammanlagt högst 5 000 000 kr. Kommunstyrelsen föreslås också bemyndigas att besluta om fastighetsförvärv och fastighetsförsäljningar intill ett belopp på högst 10 000 000 kr per förvärv/försäljning. Ärenden av principiell betydelse förutsätts dock prövas av Kommunfullmäktige oavsett belopp.

Kommunstyrelsen föreslås liksom föregående år också bemyndigas att besluta om dels förbud mot återbesättande av vakanta tjänster, dels placering av övertalig personal på vakanta tjänster.

Kommunfullmäktige beslutar

- att i driftbudgeten bevilja nämnderna följande kommunbidrag (kr)

Kommunfullmäktige	15 600 000
Revisorskollegiet	6 050 000
Kommunstyrelsen	
- stadsledningskansliet	129 400 000
- kommungemensam verksamhet	124 300 000
Valnämnden	1 100 000
Lokalförsojningsnämnden	38 400 000
Fritids- och folkhälsonämnden	
- fritid och folkhälsa	226 500 000
- föreningsbidrag	44 150 000
Servicenämnden	0
Samhällsbyggnadsnämnden	23 600 000
Tekniska nämnden	

Kommunfullmäktige	15 600 000
- väghållning skog parker m m	158 200 000
- persontransporter	77 150 000
Mi-ljö- och konsumentnämnden	28 350 000
Kulturnämnden	190 000 000
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	573 750 000
Arbetslivsnämnden	239 950 000
Sociala omsorgsnämnden	721 800 000
Överförmyndarnämnden	9 000 000
Förskolenämnden	802 350 000
Grundskolenämnden	1 561 700 000
Individ- och familjeomsorgsnämnden	329 950 000
Vård- och äldreomsorgsnämnden	1 424 500 000

- att investeringsbudgeten skall ligga till huvudsaklig grund för kommunens investeringsverksamhet under perioden 2021-2023, varvid anslag i budgeten för år 2021 beviljas i enlighet med vad som särskilt markerats.
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att godkänna och besluta om anslag till de projekt som upptagits i investeringsbudgeten under förutsättningen att utgiften för respektive projekt inte överstiger vad om avsatts i budgeten.
- att fastställa skattesatsen för år 2021 till 21:31 %.
- att fastställa nedanstående taxor och avgifter samt prisförändringar i enlighet med särskild bilaga:
 - Felparkeringsavgifter
 - Taxa för prövning inom miljöbalkens område
 - Taxa för Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet
- att lämna övriga taxor som skall beslutas av Kommunfullmäktige oförändrade under år 2021 förutom Återvinningstaxan och VA-taxan som läggs fram som särskilda ärenden.
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att under 2021 ha rätt att omsätta lån, dvs låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2021.
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att under 2021 ha rätt att nyupplåna, dvs öka kommunens skulder under 2021, med totalt 400 000 000 kronor.
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att under 2021 ha rätt att nyupplåna, dvs öka kommunens skulder under 2021, för förmedling till kommunens bolag med totalt 1 100 000 000 kronor.
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att besluta om tilläggsanslag för oförutsedda kostnader och utgifter för sammanlagt högst 5 000 000 kr.
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att besluta om smärre fastighetsförvärv och fastighetsförsäljningar intill ett belopp på högst 10 000 000 kr per ärende.

- att bemyndiga Kommunstyrelsen att besluta om fördelning av avsatta medel uppgående till högst 2 000 000 kr till stöd för lokal utveckling.
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att besluta om fördelning av avsatta medel uppgående till högst 7 000 000 kr till särskilda lönesatsningar.
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att besluta om fördelning av avsatta medel uppgående till högst 500 000 kr avseende ansvarsutredning om Viskans sanering.
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att besluta om fördelning av avsatta medel uppgående till högst 10 000 000 kr avseende "Borås 400 år"
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att besluta om fördelning av statsbidrag avseende maxtaxa och kvalitetssäkrande åtgärder inom barnomsorgen till Förskolenämnden och Grundskolenämnden.
- **att bemyndiga Kommunstyrelsen att besluta om omfördelning av Kommunbidrag från Vård- och äldre- och barnomsorgsnämnden till Sociala omsorgsnämnden avseende borttagande av 65-års gränsen för "personer med LSS tillhörighet som har kompletterande SoL-insatser".**
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att besluta om förbud mot återbesättande av vakanta tjänster
- att bemyndiga Kommunstyrelsen att placera övertalig personal på vakanta tjänster
- att i övrigt fastställa upprättat förslag till budget för år 2021.
- att redovisade anmälningsärenden läggs till handlingarna.

KOMMUNSTYRELSEN

Ulf Olsson
Kommunstyrelsens ordförande

Roger Cardell
Budgetchef