



BESLUTSFÖRSLAG

## Delårsrapport januari - april 2017 för nämnderna och de kommunala bolagen

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

*Delårsrapport januari-april 2017 för nämnderna och de kommunala bolagen godkänns.*

*Lokalförsljningsnämnden beviljas ett utökat investeringsanslag på 4,0 mkr för hyresgästanpassningar riktat till Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden.*

*Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden beviljas ett investeringsanslag med 3,0 mkr för inventarier bl.a. för ombyggnationen av Bäckängsgymnasiet.*

2017-05-31

Datum

Ulf Olsson

Kommunalråd

Tillstyrkes

Alternativt förslag

2017-06-07

Datum

Annette Carlson

Kommunalråd

Samverkan  Ja  Nej      Kommentar:

Diarienummer: 2017/KS0426 042, 2017/KS0419 042

Handläggare: Roger Cardell, tfn 033-35 70 40

Datum/avdelningschef: 2017-05-30/Magnus Widén

Programområde: 1





# Delårsrapport

*Januari-april 2017*

# Delårsrapport januari-april 2017

## Sammanfattning

När Kommunfullmäktige antog budgeten för 2017 beräknades nämndernas Kommunbidrag utifrån en förväntad god tillväxt av skatteunderlaget öka med hela 4,8 % jämfört med föregående års budget. Satsningar på 82 mnkr utöver de ordinarie ramarna kunde göras för att möta de utmaningar som förmodade målgruppsökningar och lönestrukturer medför. Detta är också det första året med den nya organisationen så budgetföljsamhet i år är extra viktigt för att hamna rätt redan från början.

För Borås Stads del kan kommunstyrelsen konstatera att budgetföljsamheten hos nämnderna ser ut att vara fortsatt stabil utifrån läget i slutet av förra året. Sammantaget det året klarade nämnderna att bedriva sin verksamhet inom tilldelade Kommunbidrag.

I dagsläget redovisar nämnderna ett förväntat underskott för helåret på -45 mnkr. Det är framför allt Lokalförsörjningsnämnden som dras med strukturella underskott. En genomgång av verksamheten görs med syfte att ha ett underlag framme i samband med budgetarbetet 2018. De ”nya” nämnderna uppvisar hittills under året en god budgetföljsamhet. Detta är glädjande så långt men Kommunstyrelsen följer nogsamt utvecklingen med täta kontakter och uppföljningar. Av nämndernas prognosticerade underskott består -13 mnkr av godkända ianspråktagande av tidigare års ackumulerade resultat.

Jämfört med bedömningen om det ekonomiska läget som Sveriges Kommuner och Landsting, SKL presenterade i februari har relativt små förändringar skett. Befolkningsprognoserna har nu stabiliserats på en väsentligt lägre nivå än vad som bedömdes tidigare. Orsaken är främst en lägre nivå på flyktinginvandringen. Vad gäller skatteunderlaget har 2017 års prognos skrivits ned något. Jämfört med Kommunfullmäktiges budget som antogs i november är det dock en liten ökning i stället.

## Kommunens resultat 2017

**Resultatet efter skatteintäkter och finansnetto** för Borås Stad beräknas till +98,8 mnkr, dvs 22,2 mnkr lägre än resultatet i Kommunfullmäktiges budget för 2017, som uppgår till 121 mnkr.

**Kommunens totala resultat** beräknas i dagsläget till +113,8 mnkr då försäljning av mark och tomträtter innebär nettointäkter på 15,0 mnkr. Inkluderas försäljning av mark och tomträtter uppnår Borås Stad ett resultat på 1,9 % av skatter och generella statsbidrag vilket är nära finansiella målet som uppgår till 2-3%.

**Skatteintäkter och generella statsbidrag** beräknas i dagsläget sammantaget till 20,1 mnkr högre än budget tack för något bättre utfall jämfört med budget för skatteavräkningen för 2016 och 2017 års verksamhet. Även fastighetsavgiften visar på ett bättre utfall än budget.

**Finansnettot** beräknas till 30,0 mnkr och är oförändrat jmf budget. Marknadsräntorna är fortsatt låga men kompenseras av en högre internbanksmarginal p.g.a. större lånevolymer. I finansnettot ingår aktieutdelning från Borås Lokaltrafik AB med 15,0 mnkr.

Enligt nämndernas prognoser blir **resultatet i nämndernas driftredovisning -45,1 mnkr** varav lokalförsörjningsnämnden står för -26,2 mnkr. Orsakerna är främst obudgeterade evakuerings- och lokalbankskostnader. Evakueringskostnader ingick tidigare som en del av

investeringen men betraktas nu rätteligen som en driftkostnad. Det finns täckning för detta i den centrala bufferten för 2017 men planeras att arbetas in i nämndens ordinarie Kommunbidrag för 2018.

Inom kommunens resultat ingår att nämnderna utnyttjar ca 50 mnkr av tidigare års öronmärkta medel till Flyktingsituationen, IT-plattform, Sociala investeringar samt ianspråktagande av ackumulerade resultat. Detta är tidigare godkänt och medtaget i kommunens sammantagna prognosresultat. Kommunens resultat försämras då givetvis med 50 mnkr men detta uppvägs till viss del av att bufferten för demografiska förändringar inte behöver utnyttjas fullt ut.

Balanskravsresultat för 2017 beräknas i dagsläget till 136,1 mnkr. Realisationsvinster och utnyttjande av tidigare års öronmärkningar är då exkluderade. Kommunstyrelsen vill i sammanhanget poängtera vikten av att inga ytterligare avvikelser sker hos nämnderna under resten av året. Balans inledningsvis i den nya organisationen är en nödvändig förutsättning för att främst de nya verksamheterna kan utvecklas och fokusera på verksamhetsutveckling.

Kommunen fick 2015 ett tillfälligt utökat generellt statsbidrag på 81 mnkr för den rådande flyktingsituationen. Den del som avser 2017 uppgår till 30,6 mnkr och har fördelats till de aktuella nämnderna som utökat Kommunbidrag. Medlen ”öronmärktes” i bokslut 2016.

Den beräknade resultatnivån i dagsläget för **Borås Stad** på +114 mnkr får anses vara tillfredsställande inte minst med tanke på att nämnderna i detta läge uppvisar en bra budgetföljsamhet med något undantag.

För **Borås Stads bolag** gäller generellt en stor budgetföljsamhet. Årsprognosen för bolagen totalt är på 167,5 mnkr. Prognosen är 38,2 mnkr bättre än budget, bestående av positiv avvikelse för bostadsbolagen med 22,3 mnkr, stadshuskoncernen med 13,6 mnkr samt Borås Lokaltrafik AB med 2,3 mnkr.

Kommunstyrelsen konstaterar att budgetföljsamheten i bolagen är god. En god budgetföljsamhet är betydelsefullt för ägarstyrningen och Kommunstyrelsens uppsiktsplikt över bolagen, och av vikt för att Kommunfullmäktiges uppsatta avkastningskrav och finansiella mål ska nås. Kommunstyrelsen bedömer att stadshuskoncernens underskottsbolag kan finansieras 2017 med koncernbidrag.

## En utvecklad styrmodell

Styrningen grundas inte enbart på ekonomiskt underlag utan omfattar även ledarskapsinsatser för såväl förtroendemän som tjänstemän. Flertalet av det som Sveriges Kommuner och landsting (SKL) kallar för framgångsfaktorer, t ex vikten av ekonomiskt medvetande och fokus, har aktivt använts i Borås. Verksamhetsmålen/Indikatorerna har också utvecklats för att kunna utvärdera ”god ekonomisk hushållning” och bidra med att rätt resurser läggs på rätt ställe. Dessa verksamhetsmål/indikatorer har fr o m 2014 kopplats till en strategisk plan, ”Borås Vision 2025”, och ingår som ett led i ett förbättrat styr och ledningssystem. Uppföljning av indikatorerna görs i ett särskilt avsnitt i denna rapport.

**Resultaträkning****Budgetuppföljning per 2017-04**

	Jan-april 2016	Jan-april 2017	Bokslut 2016	Budget 2017	Prognos 2017	Avvikelse mot budget
Nettokostnader	-1 748,5	-1 738,2	-5 462,0	-5 688,9	-5 733,3	-44,4
Avskrivningar	-72,5	-71,2	-268,5	-220,0	-218,0	2,0
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-1 821,0</b>	<b>-1 809,4</b>	<b>-5 730,5</b>	<b>-5 908,9</b>	<b>-5 951,3</b>	<b>-42,4</b>
Skatteintäkter	1 528,8	1 597,3	4 577,9	4 776,1	4 792,2	16,0
Generella statsbidrag mm	388,1	405,8	1 204,1	1 223,8	1 227,9	4,1
Finansnetto	5,7	11,5	32,8	30,0	30,0	0,0
<b>RESULTAT EFTER SKATTEINTÄKTER OCH FINANSNETTO</b>	<b>101,6</b>	<b>205,2</b>	<b>84,3</b>	<b>121,0</b>	<b>98,8</b>	<b>-22,2</b>
Realisationsvinster från markförsäljning	12,0	15,0	34,1	0,0	15,0	15,0
<b>KOMMUNENS RESULTAT</b>	<b>113,6</b>	<b>220,2</b>	<b>118,4</b>	<b>121,0</b>	<b>113,8</b>	<b>-7,2</b>
Ökning verksamhetens nettokostnader därav nämnderna	4,69%	-0,64%	7,30% 3,33%	3,11% 3,74%	3,85% 5,05%	
Ökning skatte- och bidragsintäkter, %	6,73%	4,50%	6,65%	3,77%	4,12%	
Årets resultat/skatte- och bidragsintäkter, %	5,9	11,0	2,0	2,0	1,9	
Nettoinvesteringar mnkr	62	111	314	573	500	
<i>Självfinansiering av investeringarna</i>			123%	61%	66%	

**Nämndernas resultat 2017**

I tabellen nedan, redovisas nämndernas ingående resultat 2017, respektive nämnds kommunbidrag, nettokostnaderna per april och vid årsskiftet, resultatet t o m april samt det prognosticerade resultatet för hela året. Vid beräkning av resultatet t o m april har kommunbidragen periodiserats i enlighet med kostnadsvariationerna under året.

**Driftredovisning 2017, tkr**

Budgetuppföljning per 2017-04

Nämnd/budgetram

	Ingående ack resultat	Budget 2 017	Nettokostn tom april	Resultat tom april	Nettokostn prognos 2017	Resultat prognos 2017
Kommunfullmäktige	0	12 850	-3 875	408	-12 850	
Stadsrevisionen	975	4 450	-1 512	-29	-5 250	-800
Kommunstyrelsen						
-stadsledningskansliet	3 377	111 700	-35 922	962	-112 300	-600
-kommungemensamt	0	111 050	-33 889	3 128	-111 050	
Valnämnden	0	950	-297	20	-950	
Överförmyndarnämnden	-619	6 400	-1 943	190	-6 400	
Lokalförvaltningsnämnden	-36 233	15 950	-15 874	-10 557	-42 184	-26 234
Fritids- och folkhälsonämnden						
-fritid- och folkhälsa	2 299	195 700	-67 604	-3 784	-198 600	-2 900
-föreningsbidrag	0	40 200	-20 523	-2 243	-40 200	
Serviceämnden	35 668	-5 000	2 031	364	5 000	
Samhällsbyggnadsnämnden	18 698	22 850	-3 929	3 688	-22 850	
Tekniska nämnden						
-väghållning, parker mm	17 217	135 050	-36 489	8 528	-134 950	100
-persontransporter	0	64 200	-23 210	-1 557	-66 200	-2 000
Miljö- och konsumentnämnden	-823	24 950	-7 058	1 259	-25 450	-500
Kulturnämnden	1 200	147 000	-51 193	-2 193	-148 316	-1 316
Gymnasie-och vuxenutbildningsnämnden	17 028	495 880	-118 617	45 351	-498 704	-2 824
Arbetslivsnämnden	0	226 400	-70 465	3 260	-224 400	2 000
Sociala omsorgsnämnden	11 554	642 600	-213 205	-5 574	-647 600	-5 000
Förskolenämnd	0	690 044	-217 953	2 086	-690 044	
Grundskolenämnden	0	1 321 376	-420 484	-1 603	-1 321 376	
Individ-och familjeomsorgsnämnden	0	261 400	-79 694	6 827	-266 400	-5 000
Vård- och äldrenämnden	0	1 202 500	-344 077	28 863	-1 202 500	
<b>Summa</b>	<b>70 341</b>	<b>5 728 500</b>	<b>-1 765 782</b>	<b>77 393</b>	<b>-5 773 574</b>	<b>-45 074</b>

**Kommunfullmäktige** räknar med ett 0-resultat.

**Stadsrevisionen** räknar med ett resultat på -0,8 mnkr, som tas ur det ackumulerade överskottet på 1,0 mnkr.

**Kommunstyrelsens** verksamhet redovisas under två ramar. **Stadskansliet** beräknar sitt resultat till -0,6 mnkr kopplat till bemanningsenheten. Kostnaderna för IT-plattformen som ej är budgeterade utan öronmärkta centralt finns det ingen prognos för helåret ännu. Den **Kommungemensamma verksamheten** räknar med ett 0-resultat.

**Överförmyndarnämnden** räknar med ett 0-resultat för 2017. Ärendemängden har ökat kraftigt inom de s.k. vanliga godmans- och förvaltareärenden i jämförelse med samma period 2016. När det gäller ärenden kopplade till ensamkommande barn så har det hittills i år kommit in ett fåtal ärenden och det finns inget som i nuläget tyder på att antalet ensamkommande barn kommer att öka.

**Valnämnden** räknar med ett 0-resultat.

**Lokalförvaltningsnämndens** prognosticerade resultat för 2017 beräknas till -26,3 mnkr. Resultatet är knappa 2,6 mnkr sämre än det budgeterade. De största avvikelserna mot budget är +3,1 mnkr för Internhyresfastigheter där lokalgruppen Förskola är den som visar störst positiv avvikelse, -7,3 mnkr för Lokalbänk, +1,8 mnkr för Övriga fastigheter, -1,2 mnkr för Sociala boenden samt Sanering +0,7 mnkr.

I det negativa resultatet ingår en post om -15,8 mnkr för evakueringskostnader i samband med ingrepp i befintligt lokalbestånd. I tertial 2 kommer nämnden att söka kompensation för dessa kostnader från central buffert. Resterande del i resultatet kan i stort sett härröras till Lokalbanksverksamheten (-10,3 mnkr), där en stor del av kostnadsmassan inför 2018 kommer att ingå i verksamheten Internhyresfastigheter och därmed finansieras av hyresgästerna. Kommunstyrelsen ser därför positivt på Lokalförsörjningsnämndens ekonomiska förutsättningar framöver.

**Servicenämnden** beräknar ett resultat på +5,0 mnkr vid årets slut vilket är lika med Kommunfullmäktiges godkända budget som innebär ett resultatkrav på +5,0 mnkr. Utfallet t o m april uppgår till +2,0 mnkr vilket då stöder nämndens årsprognos att uppnå det uppsatta resultatmålet för 2017.

**Fritids- och folkhälsönämnden** beräknar för **Fritidsramen** ett underskott på -2,9 mnkr. Underskottet avser till största delen beviljade medel ur den sociala investeringsfonden som tidigare öronmärkts av kommunen centralt. **Föreningsbidrag** förväntas lämna ett 0-resultat jämfört med tilldelat Kommunbidrag

**Samhällsbyggnadsnämnden** redovisar per april ett resultat på ca +3,7 mnkr tack vare en fortsatt god intäktsutveckling och en del vakanser. Årsprognosen beräknas till 0 mnkr.

**Tekniska nämnden** beräknar för **Persontransporter** ett negativt resultat för helåret med -2,0 mnkr vilket förutsades redan vid nämndbudgeten. Jämfört med utfallet för helåret 2016 är det en kostnadsökning med måttliga 0,9 mnkr. Resandevolymen har hittills under året minskat jämfört med motsvarande period förra året. Prognosunderskottet beror främst på avtalsenlig indexuppräknning för upphandlade resor. För **Väghållning skog parker mm** beräknas ett marginellt resultat på +0,1 mnkr för helåret.

**Miljö- och konsumentnämnden** beräknar ett resultat på -0,5 mnkr i förhållande till Kommunbidraget vilket främst beror på att budgeterade intäkter inte förväntas att nå fullt ut. Beror bl.a. på hög personalomsättning.

**Kulturnämnden** beräknar i dagsläget ett negativt resultat på -1,3 mnkr jämfört med Kommunbidraget. Underskottet kan härledas till biblioteksverksamheten och då främst närbiblioteken. Nämndens centrala buffert har reducerat underskottet med 1,0 mnkr.

**Arbetslivsnämnden** prognostiserar ett positivt resultat på 2 000 tkr för 2017. Inom de olika verksamheterna återfinns vissa budgetavvikelser. Den enda negativa prognosen i delårsprognosen härleds till Arbetsmarknadsinsatser och uppgår till - 3 264 tkr.

De positiva budgetavvikelserna återfinns i verksamheterna, IFO och Försörjningsstöd, där försörjningsstödsverksamheten bidrar med den största positiva avvikelsen i prognosen med 2 000 tkr. Nettokostnaden för försörjningsstöd t.o.m. april 2017 är 20 000 tkr att jämföras med 23 140 tkr för motsvarande period förra året. För arbetsmarknadsinsatser är nettokostnaden 23 028 tkr t.o.m. april 2017 att jämföras med 20 305 tkr motsvarande period 2016. Denna ökning innebär att fler är i någon form av arbete och får lön istället för bidrag. Det är viktigt att flödet från bidrag till avlönat arbete fungerar så att så många som möjligt kommer ut på arbetsmarknaden.

**Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden** prognostiserar ett underskott med -2,8 mnkr som främst uppstått inom Gymnasieskolans verksamhet. Nämnden har enligt beslut i KS fått tillåtelse att använda 7,1 mnkr av sitt ackumulerade resultat till fortsatt uppbyggnad av de nationella programmen. Detta innebär att 4,3 mnkr i nuläget inte



ianspråkats av det avsatta ackumulerade resultatet. Utfall mot budget efter fyra månader är +45 mnkr och beror främst på ej periodiserade statsbidrag inom vuxenutbildningens verksamhet. I prognosen finns av förklarliga skäl vid denna tid på året osäkerhet när det gäller elevernas val av skola till hösten. Hur eleverna kommer att välja påverkar det ekonomiska utfallet avseende interkommunala ersättningar och ersättningar till fristående enheter.

**Sociala omsorgsnämnden** beräknar att hålla sig inom tilldelat kommunbidrag samt använda sig av 5,0 mnkr av sitt ackumulerade resultat enligt tidigare godkännande av Kommunstyrelsen. Detta innebär att prognosen är -5 000 tkr. Med hänvisning till 2016 års resultat så har nämnden tagit fram "Åtgärdsplan för ekonomisk balans" som har behandlats i samband med delårsrapporten och att åtgärdsplanen verkställs är en förutsättning för att nå ekonomisk balans.

På totalen är det svårt att göra en rättvisande nettokostnadsökning men för området "Insatser enl. LSS och LASS" så är nettokostnadsökningen 11,3% i jämförelse med 2016. Underskottet inom daglig verksamhet synliggörs här samt en ökad fordran på försäkringskassan som inte är periodiserad.

Resultatet efter april motsvarar resultatet vid samma tidpunkt 2016 och då blev årsresultatet ett underskott på 6,0 mnkr där Kommunstyrelsen godkänt att nämnden fick ianspråka 1,1 mnkr utav sitt ackumulerade resultat. Det är viktigt att 2017 års verksamheter håller sig inom tilldelad ram.

**Förskolenämnden** prognostiserar i nuläget ett resultat i balans vid årets slut. Avvikelsen mot budget efter fyra månader uppgår till +2,1 mnkr. Nämnden har enligt beslut i KS erhållit 2,6 mnkr som en engångsersättning för flyktingmottagande och dessa har använts till volymökningar under våren. För att klara behovet av förskoleplatser har tillfälliga avdelningar öppnats under våren, ytterligare utökningar av avdelningar som ej var budgeterade genomförs under året. Dessa utökade kostnader beräknas kunna hanteras inom befintlig ram.

Besked angående det riktade statsbidraget för minskade barngrupper avseende läsår 2017/18 kommer att lämnas av Skolverket under juni 2017. Nämnden anger osäkerhet angående hur mycket bidrag Borås stad kommer att erhålla. Enligt information från förvaltningen är ansökan på samma nivå som föregående år. Kommunstyrelsen noterar att Borås stad erhöll 39 mnkr för läsåret 2016/2017 och att endast två kommuner i Sverige tilldelades ett högre totalt belopp.

**Grundskolenämnden** prognostiserar ett resultat i balans vid årets slut. Efter fyra månader redovisas i tertiälrapporten en avvikelse mot budget med -1,6 mnkr. Periodavvikelsen är en försämring jämfört med föregående period då ingen avvikelse redovisades. I rapporten beskrivs att prognosen är enligt fastställd budget och att detta ställer krav på olika åtgärder.

Personalkostnader prognostiserar ett underskott vid årets slut på 9 mnkr vilket är anmärkningsvärt eftersom av tillskottet i budget på 30 mnkr har 29 mnkr avsatts till löneökningar och personalkostnader som inte får full effekt under 2017. Detta tyder på att Grundskolenämnden har för höga personalkostnader och kan komma att få problem under 2018 när löneökningar mm får full effekt. Inför år 2017 var grundskolans verksamheter i balans.

**Individ- och familjeomsorgsnämndens** resultat efter april månad är + 6 827 tkr medan prognosen visar ett underskott på – 5 000 tkr och då är även bufferten förbrukad. Det är viktigt att nämnden arbetar med att hantera sitt prognosticerade underskott för att nå ett resultat som är i nivå med budgeten. 2016 år resultat var + 6,5 mnkr för barn och familj men - 4,2 mnkr i underkott för IFO-vuxen.

**Vård- och äldreämnden** visar ett positivt resultat på 28,9 mnkr efter första tertialet. Detta beror till stor del på att erhållna statsbidrag samt kostnader för bostadsanpassningen inte är periodiserade. Ett intensivt arbete pågår inom verksamheterna och det börjar ge effekt vilket resulterar i att nämndens prognos för året är att verksamheterna gör ett nollresultat. Brukartiden är efter april 60% budgeten för 2017 ligger på 65%. Kostnad per hemtjänststimme är t.o.m. april 553 kr per timme och budget för 2017 är 540 kr/tim. Det finns smärre avvikelser inom verksamheterna vård och omsorg i ordinärt boende samt vård och omsorg i särskilt boende dessa tar ut varandra. Bland annat med hänvisning till bufferten som inte är ianspråktagen så är nämndens prognos i linje med antagen budget.

### **Nettoinvesteringar**

Nettoinvesteringarna uppgick i Kommunfullmäktiges budget till 610 mnkr exklusive utbyggnad av nya industriområden. Läggs tidsförskjutna projekt från 2016 till uppgår den godkända investeringsnivån till ca 700 mnkr. I dagsläget görs bedömningen att 2017 års nettoinvesteringar kommer att uppgå till ca 500 mnkr. Hittills under året har investeringsutgifterna uppgått till 111 mnkr.

När Kommunfullmäktige godkände investeringsbudget 2017 kom inte vissa av Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens investeringsbehov för gymnasieskolorna med. Kommunstyrelsen föreslår därför att Lokalförsörjningsnämnden får ett utökad investeringsutrymme på 4,0 mnkr för den delen som avser fastigheter och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden får ett utökad investeringsutrymme med 3,0 mnkr för inventarier bl.a. för ombyggnationen av Bäckängsgymnasiet.

### **Bolagens resultat 2017**

Någon sammanställd redovisning för kommunen och kommunens företag har inte gjorts nu, utan görs i delårsrapporten per 31 augusti. Kommunstyrelsen har däremot på samma sätt som för nämnderna begärt in årsprognoser från företagen grundade på redovisningen till och med april.

Årsprognosen för bolagen totalt är på 167,5 mnkr. Prognosen är 38,2 mnkr bättre än budget, bestående av positiv avvikelse för bostadsbolagen med 22,3 mnkr, stadshuskoncernen med 13,6 mnkr samt Borås Lokaltrafik AB med 2,3 mnkr. Kommunstyrelsen bedömer att stadshuskoncernens underskottsbolag kan finansieras 2017 med koncernbidrag.

**Stadshuskoncernen**

<b>Resultat efter finansnetto</b>			mnkr
Stadshuskoncernen	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse
Moderbolaget Borås Stadshus AB	-2,4	-2,4	0
Borås Energi och Miljö AB	86,1	93,1	+7,0
Borås Elnät AB	72,6	77,5	+4,9
Borås Djurpark AB	-13,4	-13,4	0
Borås Kommuns Parkerings AB	8,2	9,7	+1,5
Industribyggnader i Borås AB	6,0	6,0	0
BoråsBorås TME AB	-19,6	-19,6	0
Borås Stad Textile Fashion Center AB	-8,9	-8,9	0
Inkubatorn i Borås AB	-2,4	-2,2	+0,2
Summa Stadshusbolagen	126,2	139,8	+13,6

**Moderbolaget Borås Stadshus AB**

I Borås Stadshus AB ingår Borås Energi och Miljö AB med dotterbolag, Borås Elnät AB, Borås Djurpark AB, Borås kommuns Parkerings AB, Industribyggnader i Borås AB med dotterbolag, BoråsBorås TME AB med dotterbolag, Borås Stad Textile Fashion Center AB samt Inkubatorn i Borås AB. Någon sammanställd koncernprognos har inte upprättats.

Moderbolaget Borås Stadshus AB har för egen del beräknat ett årsresultat efter finansiella poster som är samma som budget. Bolagets underskott, till största del hänförligt till räntekostnader för externt lån, förutsätts finansieras genom koncernbidrag från dotterbolagen. Koncernbidragen fastställs av Kommunfullmäktige i samband med bokslutet.

**Borås Energi och Miljö AB** med dotterbolage bedömer att årsresultatet blir 7 mnkr bättre än budget. Investeringsnivån förväntas hamna i nivå med budget.

I delårsresultatet redovisar Borås Energi och Miljö AB en positiv budgetavvikelse på 36 mnkr, och ett resultat som är 29 mnkr bättre än utfallet under motsvarande period 2016. Minskade kostnader för bränsle till följd av minskad volym och mindre andel fossila bränslen, lägre drifts- och underhållskostnader, lägre personalkostnader samt lägre finansiella kostnader bidrar till det höga delårsresultatet.

Kommentarer kring prognos och delårsresultat per affärsområde:

- AO Energi: Prognos förbättrad med 15 mnkr mot budget (prognos 72,2 mnkr). Utfallet per april är 20,9 mnkr bättre än budget. Främst beror resultatförbättringen på lägre bränslekostnader till följd av mild temperatur samt lägre drift- och underhållskostnader.

- AO Hushåll: Prognos oförändrad mot budget (0 mnkr). Utfallet per april är 0,3 mnkr bättre än budget beroende på lägre transportkostnader.
- AO Biogas: Prognos försämrad med 8 mnkr mot budget (prognos -8,0 mnkr). Utfallet per april är 1,3 bättre än budget. Budgeterade avskrivningar skrevs ned redan i bokslutet 2016 vilket förbättrar utfallet, medan förlorad leverans till busstrafiken minskar intäkterna med 1,5 mnkr per månad från och med april.
- AO Vatten och Avlopp: Prognos förbättrad med 3 mnkr mot budget (prognos 32,5 mnkr). Avsättning för pågående investering i nytt avloppsreningsverk kommer att göras i årsbokslutet vilket ger ett nollresultat för affärsområdet efter avsättningar.). Utfallet per april är 6,2 mnkr bättre än budget till följd av att driftkostnaderna understiger budget, samt en viss periodiseringseffekt vilken jämnar ut sig på helåret.
- AO Vattenkraft: Prognos oförändrad mot budget (1,1 mnkr). Utfallet per april är 0,4 mnkr bättre än budget till följd av att intäkterna har överstigit budget, och lägre driftskostnader.
- AO Återvinning: Prognos oförändrad mot budget (3,5 mnkr). Utfallet per april är 2,5 mnkr bättre än budget, främst till följd av högre intäkter för verksamhetsavfall.
- AO Transporttjänster: Prognos oförändrad mot budget (0 mnkr). Utfallet är 0,5 mnkr bättre än budget.
- AO Energitjänster: Prognos oförändrad mot budget (2,3 mnkr). Utfallet är 0,5 mnkr sämre än budget.
- Dotterbolaget Boras Waste Recovery AB förutser ett resultat som är lika med budget (-1,2 mnkr).

**Borås Elnät AB** förutser ett resultat vilket är 4,9 mnkr bättre än med budget. Det förbättrade resultatet beror på högre intäkter avseende anlutningsavgifter för fiberanslutningar. Investeringsnivån är 17 mnkr högre i prognos (353 mnkr) till följd av investeringar som inte gjordes 2016.

**Borås Djurpark AB** bedömer ett resultat som är lika med budgeten. Budgeten förutsätter ett koncernbidrag från Borås Stadshus AB för att ge ett nollresultat.

**Borås Kommuns Parkerings AB** bedömer årsresultatet till 1,5 mnkr högre än budget. Förbättringen består i ökade intäkter till följd av högre beläggning och höjda avgifter på p-tillstånd, samt lägre räntekostnader då Vulkanusinvesteringen är försenad. Investeringsnivån, inklusive p-huset Vulkanus, bedöms till 0,6 mnkr högre än budgeterad nivå.

**Industribyggnader i Borås AB** med dotterbolag räknar med ett årsresultat som är lika med bolagets budget. Kongresshusprojektet pågår genom dotterbolaget Eolus 6 AB. Investeringarna följer plan.

**Borås Borås TME AB** med dotterbolag bedömer ett resultat som är lika med budget. Budgeten förutsätter ett koncernbidrag från Borås Stadshus AB för att ge ett nollresultat.

**Borås Stad Textile Fashion Center AB** bedömer ett resultat som är lika med budget. Budgeten förutsätter ett koncernbidrag från Borås Stadshus AB för att ge ett nollresultat.

**Inkubatorn i Borås AB** bedömer ett resultat som är 0,2 mnkr bättre än budget till följd av beviljat bidrag för EU-projekt. Budgeten förutsätter ett koncernbidrag från Borås Stadshus AB för att ge ett nollresultat.

## Bostadsbolagen

Resultat efter finansnetto			mnkr
Bostadsbolagen	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse
AB Bostäder i Borås	-9,5	13,1	+22,6
Fristadbostäder AB	1,4	1,3	-0,1
AB Sandhultsbostäder	0,7	0,5	-0,2
AB Toarpshus	0,3	0,3	0
Viskaforshem AB	4,0	4,0	0
Summa Bostadsbolagen	-3,0	19,3	+22,3

Sammantaget räknar bostadsbolagen med ett resultat för 2017 på 19,3 mnkr vilket är 22,3 mnkr bättre än budgeterat resultat. Låga marknadsräntor och hög efterfrågan på lägenheter påverkar bostadsbolagen positivt, medan reparationskostnader och underhållsbehov påverkar ekonomin negativt.

Samtliga bostadsbolag har pågående nyproduktionsprojekt för att möta behovet av fler bostäder i kommunen.

I april 2017 var 27 uthyrningsbara lägenheter outhyrda jämfört med 26 vid samma period föregående år samt 47 vid årsskiftet.

**AB Bostäder i Borås** förutser ett årsresultat som är 22,6 mnkr bättre än i budget. Främst består den positiva avvikelsen av att utranteringskostnaderna förväntas bli närmare 20 mnkr lägre än budgeterat. Delar av budgeterad utranteringskostnad togs redan i bokslutet 2016, och delar har flyttats fram till 2018.

Året har inletts med en för bolagets kostnader fördelaktig väderlek. Dessutom har bolaget lyckligtvis sluppit stora brand- och vattenskador. Underhållsarbetet följer plan.

Bolaget har förseningar av olika anledningar i de nyproduktionsprojekt som planerats för 2017. Investeringsnivån ligger därför i prognos på 158 mnkr jämfört med 347 mnkr i budget.

Antal outhyrda lägenheter per april var 52 stycken varav 20 uthyrningsbara. Antalet avställda lägenheter har ökat i avvaktan på renovering eller rivning av fastighet. Prognos för vakanser på lokaler är i nivå med budget.

**Fristadbostäder AB** beräknar ett resultat som är 0,1 mnkr sämre än i budget. Investeringsnivån ligger enligt budget på 4,4 mnkr. Bolaget har inga lägenheter outhyrda.

**AB Sandhultsbostäder** beräknar ett årsresultat efter finansiella poster som är 0,2 mnkr sämre än budget. Intäkterna minskar något till följd av låga hyreshöjningar och hyresbortfall. Bolaget har tre outhyrda lägenheter.

**AB Toarpshus** beräknar ett resultat som är lika med bolagets budget. Bolaget har fyra lägenheter outhyrda.

**Viskaforshem AB** beräknar ett resultat som är lika med bolagets budget. Bolaget har inga lägenheter outhyrda.

### Övriga bolag

Resultat efter finansnetto			Mnkr
Övriga	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse
Borås Lokaltrafik AB	6,2	8,4	+2,3
Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund	-1,0	-1,0	0
Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund	0	1,1	+1,1

**Borås Lokaltrafik AB** räknar med ett årsresultat som är 2,3 mnkr bättre än bolagets budget, till följd av ökade övriga rörelseintäkter och lägre kostnader för bränsle och personal.

Under april har linjetrafiken avvecklats, fordonen har sålts och personalen har gått över till den nya utföraren av linjetrafiken. Fem personer kvarstår i bolaget för fortsatt verksamhet.

**Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund**, i vilket kommunens ekonomiska åtagande uppgår till 50 %, räknar med ett resultat som är lika med förbundets budget.

**Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund**, i vilket kommunens ekonomiska åtagande uppgår till 55 %, räknar med ett resultat som är 1,1 mnkr bättre än förbundets budget. Avvikelsen beror på överskott i prognos för Närvårdskontoret och Business Region Borås.

## Strategiska målområden med indikatorer och uppdrag

Kommunfullmäktiges indikatorer och uppdrag har följts upp och analyserats i nämndernas tertialuppföljningar. Uppgifterna som redovisas avser kommunen i sin helhet.

### Indikatorer

Antal indikatorer vars mål är uppfyllt (Utfallet är minst 100 % av målvärdet)	●	2
Antal indikatorer vars mål är delvis uppfyllt (Utfallet är minst 85 % och högst 99,9 % av målvärdet)	◆	4
Antal indikatorer vars mål ej är uppfyllt (Utfallet är högst 84,9 % av målvärdet)	■	7
Antal indikatorer som ej mäts vid denna uppföljning		27
Totalt antal indikatorer beslutade av Kommunfullmäktige		40

### Uppdrag

Antal genomförda uppdrag	●	7
Antal delvis genomförda uppdrag	◆	94
Antal ej genomförda uppdrag	■	11
Ej rapporterat		2
Totalt antal uppdrag		114

## Människor möts i Borås

### Målbild

Människor vill möta människor såväl i små som i stora sammanhang. I möten med andra utvecklas vi och får nya insikter. Välarrangerade möten och evenemang bidrar till en positiv bild av staden och stärker självkänslan.

Kommunfullmäktiges indikatorer	Måluppfyllelse	Utfall 2016	Mål 2017	Utfall Tertial 1 2017
Antal genomförda medborgardialoger.	■	21	22	4
Personer som en hemtjänsttagare möter, antal/14 dagar (medelvärde)	■	17	14	17
Antal gästnätter i Borås.	◆	201 527	210 000	202 392

För flertalet nämnder pågår diskussioner om vad medborgardialogerna ska innehålla, och flera planerar att genomföra dem före sommaren och under hösten. Kommunstyrelsen har inte fått tillräckligt med underlag för att kunna ge en prognos om måluppfyllnad.

Vård- och äldrenämnden uppnår inte målet för personkontinuiteten i hemtjänsten. Det pågår ett arbete för att planera och bemanna strategiskt för att nå målet. Utfallet de senaste åren har legat mellan 15 och 17.

Rullande 12-månadersstatistik har de senaste åren legat kring 200 000 gästnätter. Med tanke på den kommande SM-veckan och No Limit borde målvärdet kunna nås.

Uppdrag	Status
Kommunstyrelsen uppdras att leda arbetet för att under 2015 genomföra förbättringar av valfriheten inom hemtjänsten samt tillse konkurrensneutrala villkor. I förbättringarna ska följande ingå:- resultatenheter för hemtjänsten i egen regi införs, - självkostnadsberäkningen görs om då den nuvarande inte är tillräckligt uppdaterad,- ersättningssystemet ska uppnå kraven på konkurrensneutralitet,- valsituationen i hemtjänsten ska stimulera aktiva, medvetna och självständiga val.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen uppdras att verka för att det i Borås inrättas en mottagning för sprututbyte.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen uppdras att i lämpliga upphandlingar ställa krav, eller ha som bedömningskriterier, huruvida uppdragstagaren kan erbjuda funktionsnedsatta arbete i samband med uppdraget.	◆ Delvis genomfört
Den som i kommunens verksamhet får mat serverad i hemmet ska få fler valmöjligheter. Maten till förskolor, skolor och äldreboenden produceras och lagas så nära de som ska äta som möjligt. Matkort ska utredas av Stadsdelsnämnd Väster. Uppdraget tas över av Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Lokalförsovningsnämnden uppdras att slutföra arbetet med ett samlat skyttecentrum, och redovisa underlag för beslut under 2017.	◆ Delvis genomfört
Föreningar och privatpersoner skall kunna boka lokaler direkt på nätet i förvaltningens bokningssystem under 2015. Arbetet förutsätter att låssystemen till idrotts- och friluftsanläggningarna är synkroniserade till bokningssystemet, så att anläggningarna blir tillgängliga för hyresgästen på den aktuella tiden.	◆ Delvis genomfört
Fritids- och folkhälsonämnden ska i samverkan med berörda nämnder samt föreningslivet utreda behov och förutsättningar för att bygga en modern evenemangshall på lämplig plats.	◆ Delvis genomfört
Knalleland har år efter år blivit allt mer av en mötesplats kring idrott och evenemang. Under 2016 ska Borås stad och föreningslivet utreda hur området kan kompletteras till ett fullskaligt eventområde, och vilka investeringar detta skulle kräva.	◆ Delvis genomfört
Skaterampen på Norrby ska i samråd med ungdomar i området ersättas, antingen med ramp eller annan ersättning beroende på hur samrådet utfaller.	■ Ej genomfört
Tillgängligheten på kommunens badplatser ska öka och eventuellt behov av badbryggor på ytterligare platser ska kartläggas.	◆ Delvis genomfört
Fritids- och folkhälsonämnden ska ta fram en friluftspan för Borås.	■ Ej genomfört
Fritids- och folkhälsonämnden får i uppdrag att erbjuda stöd till orsråden.	◆ Delvis genomfört
Kulturnämnden, tillsammans med Fritids- och folkhälsonämnden och lokala utövare, får i uppdrag att finna formerna för och införa en öppen vägg, det vill säga en för alla öppen möjlighet att uttrycka sig konstnärligt offentligt.	◆ Delvis genomfört
Individ- och familjeomsorgsnämnden får i uppdrag att utreda införande av ett stödboende för personer som har varit i missbruk.	■ Ej genomfört
Individ- och familjeomsorgsnämnden får i uppdrag att, inom ramen för sitt samordningsansvar, klargöra samt tydliggöra mandat och befogenheter kopplat till biståndsbeslut om sociala bostäder.	■ Ej genomfört
Individ- och familjeomsorgsnämnden får i uppdrag att utreda hur vi på bästa vis kan samordna bostäder åt de som nu är utanför bostadsmarknaden.	■ Ej genomfört
Regelverket för LSS-boenden ska ses över i syfte att möjliggöra för boenden att drivas i kooperativ form.	◆ Delvis genomfört



Uppdrag	Status
Sociala omsorgsnämnden ska under 2017 starta en daglig verksamhet för yngre dementa.	◆ Delvis genomfört
Vård- och äldrenämnden får i uppdrag att utreda behovet och lägga fram förslag till utbyggnad av nya boenden. Både riktlinjer och antal platser för både korttids- och vård- och omsorgsboende ska ses över. Möjligheten att samlokalisera nya förskolor och nya äldreboenden ska beaktas.	◆ Delvis genomfört
Under året ska vård- och äldrenämnden se över regelverket för trygghetsbostäder och föra dialog med såväl allmännyttiga som privata aktörer för att uppmuntra byggande av trygghetsbostäder i hela kommunen.	◆ Delvis genomfört
En särskild boendeform "trygghetsboende plus" med fler trygghetskapande insatser ska utredas.	■ Ej genomfört
Vård- och Äldrenämnden ska erbjuda en hörselinstruktörsfunktion.	◆ Delvis genomfört
Vård- och äldrenämnden får i uppdrag att utveckla de lokala träffpunkterna för äldre.	◆ Delvis genomfört
Vård- och äldrenämnden ska fortsätta utveckla användningen av IKT i äldreomsorgen.	◆ Delvis genomfört
Vård- och Äldrenämnden uppdras utbilda personalen i bemötandefrågor för att på ett bättre sätt möta de äldre och deras anhöriga.	◆ Delvis genomfört
Under året ska Vård- och äldrenämnden planera för ett nytt boende för äldre i de centrala delarna av Borås.	◆ Delvis genomfört
Vård- och Äldrenämnden uppdras utreda och definiera den ekonomiska brytpunkten mellan hemtjänst och vård- och omsorgsboende.	◆ Delvis genomfört
Vård- och Äldrenämnden uppdras utreda och modifiera kvarboendepincipen så att den stämmer överens med människors förväntningar på äldreomsorgen.	◆ Delvis genomfört
Kommunala riktlinjer för biståndsbedömning till vård- och omsorgsboende ska tas fram av Stadsdelsnämnd Öster. Uppdraget tas över av Vård- och äldrenämnden	◆ Delvis genomfört
Olika typer av boenden ska finnas, från trygghetsboenden till kompletta vård- och omsorgsboenden. Kommunen har en viktig roll i att stimulera tillkomsten av sådana boenden och en plan som bland annat fastställer hur detta arbete ska bedrivas ska finnas klar under 2016.	◆ Delvis genomfört

## Vi tar gemensamt ansvar för barn och unga

### Målbild

Om fler tar ansvar för barns och ungas uppväxt och lärande skapas bra förutsättningar för barn och unga att utvecklas till engagerade, självständiga och ansvarfulla vuxna.

Kommunfullmäktiges indikatorer	Måluppfyllelse	Utfall 2016	Mål 2017	Utfall Tertiäl 1 2017
Andel barn och unga som inte lever i hushåll med försörjningsstöd, %.	◆	97,1	98	97,7

Kommunstyrelsen har inte fått tillräckligt med underlag för att kunna ge en prognos om måluppfyllnad.

Uppdrag	Status
En översyn av ersättningen till friskolor med tillhörande fritidshem samt ersättningen till de fristående förskolorna ska göras under 2015 i syfte att tillse likvärdiga konkurrensvillkor mellan den kommunala skolan och de fristående aktörerna. Kommunstyrelsen ska göra en översyn av ersättningen till skolor där ersättningen följer de enskilda eleverna.	◆ Delvis genomfört
En utredning om skolstrukturen där användning, förändringar och var nya skolor ska byggas ska tas fram. Utredningen ska även innefatta hur Borås Stad ska möta en växande förskolas behov av lokaler.	◆ Delvis genomfört
Stadsdelsnämnd Norr uppdras att inrätta funktion elevombud. Uppdraget tas över av Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
En hälsofrämjande fond för ungdomar mellan 13 och 25 år som önskar söka medel för t.ex. aktiviteter, material, föreläsare eller studiebesök ska inrättas av Fritids- och folkhälsonämnden.	◆ Delvis genomfört
Det finns ingen kommunal fritidsgård i centrala Borås. Stadsdelsnämnd Norr får uppdrag att utreda förutsättningarna för att starta en fritidsgård på Norrmalm. Uppdraget tas över av Fritids- och folkhälsonämnden.	◆ Delvis genomfört
Förskolenämnden ska utreda behovet av en förskola på Viared.	◆ Delvis genomfört
Förskolenämnden får i uppdrag att se till att fördelningen mellan förskollärare och barnskötare ligger på 70 respektive 30 procent och i övrigt att all personal har relevant utbildning.	◆ Delvis genomfört
Förskolenämnden får i uppdrag att i samverkan med Lokalförvaltningsnämnden ytterligare undersöka möjligheterna att få till fler förskoleplatser genom att förhyra förskolelokaler.	◆ Delvis genomfört
De nämnder som berörs av barns och ungas utbildning ska under grundskolenämndens ledning samverka för att erbjuda elever med AST sammanhängande stöd under utbildningen – en röd tråd – genom hela skolsystemet.	◆ Delvis genomfört
Grundskolenämnden ska utreda vilka skolor som särskilt behöver extra resurser för att öka elevernas målpåfyllelse och avsätta 6 miljoner kronor för att stärka dessa skolor.	● Genomfört
Grundskolenämnden får i uppdrag att initiera arbetet med att bygga en ny centralt belägen grundskola.	◆ Delvis genomfört
Under 2017 ska grundskolenämnden gå från planering till praktik i att starta ett tolerans- och värdegrundsarbete, liknande det som fanns tidigare under namnet "Bra kompis". Minst två skolor ska omfattas av försöket.	◆ Delvis genomfört
Grundskolenämnden får i uppdrag att se över den rapportering nämnden ska avge, i syfte att föreslå effektiviseringar i sätt att rapportera och frekvens.	◆ Delvis genomfört
Grundskolenämnden får i uppdrag att ta fram formerna för ett sökbart bidrag till föreningar som erbjuder läxhjälp.	■ Ej genomfört
Lärare ska inom ramen för det skollyft som beslutades i budget 2015 även kunna ges möjlighet till kompetensutveckling inom specialpedagogik och svenska 2.	● Genomfört
Under 2017 ska Grundskolenämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden införa digital elevakt.	◆ Delvis genomfört Grundskolenämnden ● Genomfört Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden
Grundskolenämnden uppdras inleda spetsutbildning i matematik på en av de kommunala högstadieskolorna.	◆ Delvis genomfört
Grundskolenämnden uppdras införa aktivt och obligatoriskt skolval med gemensam kö.	◆ Delvis genomfört
Varje grundskola i Borås ska avsätta en summa pengar som ställs till elevrådets fria förfogande, som en del i arbetet med att öka elevernas möjlighet till verkligt inflytande över sin arbetsplats.	● Genomfört

Uppdrag	Status
Värdegrund/toleransarbetet Bra kompis ska återinföras i Borås Stads grundskolor.	◆ Delvis genomfört
Konceptet "Gående skolbuss" ska provas av en skola i varje stadsdel och därefter utvärderas.	● Genomfört
Gymnasie- och Vuxenutbildningsnämnden uppdras utreda formerna för och därefter erbjuda en kurs i hur man startar eget företag i Sverige för de elever som studerar på Sfi.	◆ Delvis genomfört

## Företagandet växer genom samverkan

### Målbild

Borås Stads tillväxt förutsätter ökat företagande. Kreativ samverkan mellan näringsliv, akademi, kommun och andra delar av samhället bidrar till utveckling som skapar arbetstillfällen.

Kommunfullmäktiges indikatorer	Måluppfyllelse	Utfall 2016	Mål 2017	Utfall Tertial 1 2017
Antal hushåll som får försörjningsstöd i mer än tio månader under kalenderåret.	◆	563	500	540
Antal personer med arbetsmarknadsanställningar.	●	388	440	501

För många som söker arbete är det svårt att etablera sig på den öppna arbetsmarknaden. Dels beror det på kravet om fullgjord gymnasieutbildning, kravet på körkort samt goda krav på färdigheter i det svenska språket. Konjunkturen har under de senaste åren fått allt fler att gå vidare till ett arbete eller gått vidare till studier och därmed egenförsörjning, men fortfarande står en relativt stor grupp utanför den ordinarie arbetsmarknaden. Olika insatser i form av bl.a. den alternativa arbetsmarknaden är en av flera åtgärder som genomförs för att minska antalet hushåll som är beroende av försörjningsstöd. Andra insatser som Arbetslivsnämnden gör för att minska antalet hushåll med försörjningsstöd är att växla bidrag mot lön, gå från passivt bidragsberoende till någon form av lönearbete. Kommunstyrelsen har inte fått tillräckligt med underlag för att kunna ge en prognos om måluppfyllelsen vid årets slut.

Målvärdet för antal personer med arbetsmarknadsanställningar är uppnått.

Uppdrag	Status
Kommunstyrelsen får i uppdrag att under 2015 utarbeta ett markstrategiskt program. Borås Stad är en betydande markägare som behöver kunna erbjuda färdig tomtmark för företag och institutioner som en naturlig och självklar del i kommunens näringslivspolitik. I programmet ska redovisas ambitioner och syn på kommunens markinnehav, markanvändning, markanvisningar och markpriser.	● Genomfört
En samordningsfunktion för landsbygdsinriktad näringslivsutveckling ska finnas under Kommunstyrelsen.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen ska ansvara för att Borås Stad bygger upp kompetens kring hur staden kan stödja och underlätta för företag som vill öka sitt hållbarhetsarbete.	◆ Delvis genomfört
Indikatorn "Antal personer med arbetsmarknadsanställningar" förnyas till budget 2018. Kommunstyrelsen svarar för att ta fram en justerad indikator	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen uppdras ta fram en etableringspolicy.	◆ Delvis genomfört
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden får i uppdrag att tillsammans med Arbetslivsnämnden erbjuda möjlighet att kombinera SFI med praktik för att kunna lära svenska på jobbet.	◆ Delvis genomfört

## Livskraftig stadskärna

### Målbild

En attraktiv stad har en stadskärna som är levande under dygnets flesta timmar med en blandning av boende, handel och upplevelser.

Kommunfullmäktiges indikatorer	Måluppfyllelse	Utfall 2016	Mål 2017	Utfall Terial 1 2017
Antal personer i en hemlöshetssituation som får eget förstahandskontrakt med hjälp av socialtjänsten.	■	21	17	11
Förtätning av stadskärnan, antal nyinflyttade till centrum	■	147	200	12
Andel av ansökningarna om bygglov med fullständiga handlingar som fått beslut senast 8 veckor efter ansökan, %.	■	75	100	76

Kommunstyrelsen har inte fått tillräckligt med underlag för att analysera utfallet och kunna ge en prognos om måluppfyllelse när det gäller antal personer som får ett eget förstahandskontrakt eller förtätning av stadskärnan. Det finns en eftersläpning på förtätning av stadskärnan vilket innebär att utfallet för 2016, 147 personer, avser 2015. Det innebär att det som redovisas som utfall tertial 1 är utfallet för hela 2016.

Samhällsbyggnadsnämndens arbete med att förkorta handläggningstiderna pågår fortlöpande. Bygglov med enkelt förfarande prioriteras idag för en effektivare och snabbare handläggning. Nämndens bedömning är att målvärdet 100 procent är för högt satt med anledning av att även om handlingarna är fullständiga kan det krävas granskningar som fördröjer handläggningstiden. Till budget 2018:1 föreslår nämnden ett mer realistiskt målvärde, 80 procent.

Uppdrag	Status
Kommunstyrelsen uppdras att ta fram en förtätningsstrategi som ett tillägg till översiktsplanen. I strategin ska bland annat ingå en konkretisering av vad som krävs för att nå upp till visionens mål om tredubblat invånarantal i stadskärnan till 2025, vilka gröna lungor som behöver värnas särskilt, en inventering av lufttomter samt förslag på lokalisering av framtida höga hus.	◆ Delvis genomfört
Alla delar i byggprocessen som påverkas av Borås Stads agerande ska ses över. Det ska vara enkelt att komma igång med byggen i Borås Stad. Företag som vill bygga bostäder får snabbare beslut när det gäller planer, markanvisningar och bygglov. Kommunstyrelsen får i uppdrag att fastställa hur översynen ska gå till.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen uppdras att under 2017 tillämpa dubbel markanvisning i minst ett fall.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen ska proaktivt anvisa mark för bostäder och verksamheter.	◆ Delvis genomfört
Indikatorn "Andel av ansökningarna om bygglov med fullständiga handlingar som fått beslut senast 8 veckor efter ansökan, %" förnyas till budget 2018. Kommunstyrelsen svarar för att ta fram en justerad indikator	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen uppdras under 2017 presentera ett förslag på hur fler bostäder kan byggas längs kollektivtrafiktäta stråk utanför centralorten Borås.	◆ Delvis genomfört
Lokalförvaltningsnämnden uppdras att vid planering av förskolor överväga och belysa möjliga och framtida samlokaliseringar av förskolor med bostäder för äldre.	◆ Delvis genomfört
Samhällsbyggnadsnämnden uppdras att ta fram förslag på en träbyggnadsstrategi.	◆ Delvis genomfört
Samhällsbyggnadsnämnden uppdras att ta fram ett arkitekturpolitiskt program.	◆ Delvis genomfört

Uppdrag	Status
Samhällsbyggnadsnämnden uppdras utreda lämpliga platser för stadsodling.	◆ Delvis genomfört
Tekniska nämnden ska i samverkan med Borås Parkerings AB införa ett parkeringsledningssystem till årsskiftet 2015/16.	◆ Delvis genomfört

## Medborgares initiativkraft gör landsbygden levande

### Målbild

Människors engagemang och initiativkraft skapar starka, attraktiva tätorter och en levande landsbygd.

Uppdrag	Status
Kommunstyrelsen ska under året presentera ett förslag som visar hur fler bostäder kan byggas efter kollektivtrafikstråken utanför Borås centralort.	◆ Delvis genomfört
Införandet av en distributionscentral enligt förslag från Tekniska nämnden ska påbörjas under 2016 i den takt som tillgängliga medel tillåter. Uppdraget tas över av Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört

## Goda resvanor och attraktiva kommunikationer

### Målbild

Goda resvanor med alternativa och attraktiva kommunikationer vid både korta och långa resor, minskar belastningen på miljön.

Kommunfullmäktiges indikatorer	Måluppfyllelse	Utfall 2016	Mål 2017	Utfall Tertial 1 2017
Kollektivtrafiken ska bli mer attraktiv och kollektivtrafikresandet ska öka varje år, %	■	2	4	2
Antal cyklister vid kommunens cykelbarometrar.	◆	424 189	448 000	418 720
Andel personfordon i Borås Stads verksamhet som är miljöfordon, %.	●	90	92	92

När det gäller indikatorn för kollektivtrafiken så är analysen densamma som i årsredovisningen 2016: Kollektivtrafiken har utvecklats väl under 2016 och trafiken har ökat med 2 procent från 2015. Under 2016 har det skett 14,6 miljoner resor med kollektivtrafiken på buss- och tåglinjer som berör Borås. Ökningen har skett inom stadstrafiken där linje 1 har gjort en stor ökning och alla linjer utom linje 8 har ökat. En del resor kan ha flyttat från linje 8 till linje 1 eftersom linjerna går parallellt från sjukhuset – centrum. I den övriga busstrafiken har resorna ökat. Till Viskafors/Svaneholm och till Dalsjöfors har resorna ökat mycket. Även till Fristad har resorna ökat. I den regionala busstrafiken har resorna ökat. Resorna till Ulricehamn har ökat mycket vilket kan förklaras av ett ändrat upplägg i samband med öppnande av motorvägen på r40. Däremot har linje 100 haft en blygsam ökning i år jämfört med tidigare år. En ny linje har öppnat mellan Göteborg och Viared/Lundaskog som kan vara en del av förklaringen. Det som fått minska resande är tågtrafiken som fortsätter att minska i en nedåtgående spiral och linjerna 10- 16 som fortsätter minska och redan har mycket svagt resande.

Målvärdet för 2017 för antalet cyklister vid kommunens cykelbarometrar kommer att bli svårt att nå. Jämfört med år 2016 ser utfallet ut att bli något bättre. Under vintern ett samarbete med Västra

Göteborgsregionen genomförts för projektet "Vintercyklist". Ett tjugotal cyklister har fått sina cyklar utrustade med bl.a dubbdäck. I motprestation har vintercyklisterna med jämna mellanrum meddelat sina erfarenheter och synpunkter. Projektet har varit mycket uppskattat och en del åtgärder har vidtagits t.ex extra upptagning av sopsand vid något tillfälle. Tekniska nämnden planerar att fortsätta projektet kommande vintersäsong. Även detta målvärdet redovisas som rullande 12-månaders statistik.

Målet för indikatorn "andel personfordon i Borås Stads verksamheter som är miljöfordon" är redan uppnått för 2017. Orsakerna är bland annat att en avveckling av "ej miljöfordon" har skett i större mängd under årets första tertial och förhoppningen är att detta kommer att fortsätta under 2017. De avvecklade fordonen är de som köptes in under 2013, och då bundna till ramavtalen, som inte följde regeringens definition av miljöfordon. Marknadens utbud av miljöfordon ökar och nämnden arbetar med SKL Kommentus "Fordon 2014-2".

Uppdrag	Status
Kommunstyrelsen får i uppdrag att under 2015 utreda "framtidens kollektivtrafik" och att ta ett helhetsgrepp om den långsiktiga trafikplaneringen som är påbörjad och infogad i en trafikstrategisk utredning.	◆ Delvis genomfört
Under 2015 ska förutsättningarna för att införa skolkort till samtliga skolungdomar utredas.	■ Ej genomfört
Kommunstyrelsen ska utreda samt föreslå en annan lokalisering av den busstrafik som idag sker på Södra torget, i syfte att frigöra torget från busstrafiken.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda möjligheterna att använda befintliga järnvägar och/eller nybyggda spår för pendeltågs-/spårvagnstrafik.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en cykelstrategi.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen uppdras inleda samtal med Västtrafik för att en eller flera linjer i Borås stadstrafik ska trafikeras med elbussar.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen uppdras utreda kostnaderna för tillköp hos Västtrafik så att närtrafiken kan gälla även i de mindre tätorterna som vi har i Borås.	◆ Delvis genomfört
Tekniska nämnden ska starta en cykelpool/cykeluthyrning som är tillgänglig för allmänheten, med sikte på både arbetspendling och turister.	◆ Delvis genomfört
Tekniska nämnden ska inventera trafikfarliga miljöer och föreslår åtgärder för att minska riskerna. Bland annat behöver trafiken göras tryggare på Norrby och Hässleholmen. Nämnden ska ta ett helhetsgrepp där och presentera förslag till lösningar.	◆ Delvis genomfört
Av det totala anslaget för cykelinfrastruktur ska minst 500 000 kronor användas för att bygga cykelställ på strategiska platser.	◆ Delvis genomfört
Tekniska nämnden får i uppdrag att förse några platser i centrala staden med möjlighet att ladda elcyklar och elmopeder.	◆ Delvis genomfört
Investeringsanslaget för cykelinfrastruktur har höjts sedan förra året, och detta anslag ska också ge utrymme för ett intensifierat arbete med att förtydliga cykelstråk och markeringar av cykelbanorna.	◆ Delvis genomfört
Tekniska nämnden ska regelbundet inventera samt ta fram åtgärdsplaner för osäkra trafikmiljöer i Borås centralort och i kransorterna.	◆ Delvis genomfört

## Ekologisk hållbarhet lokalt och globalt

### Målbild

En resurseffektiv och ansvarsfull utveckling säkerställer att nuvarande och kommande generationer får en hälsosam och god miljö.

Kommunfullmäktiges indikatorer	Måluppfyllelse	Utfall 2016	Mål 2017	Utfall Tertiäl 1 2017
Andel ekologiska och/eller närproducerade livsmedel, %.	■	30,5	45	-

När det gäller redovisningen av ekologiska livsmedel så hämtas uppgifterna från olika källor. Det innebär att i tertiäl 1 kan inte en tillförlitlig sammanställd redovisning för hela staden göras. Vid en genomgång av de olika nämndernas rapporter syns däremot en positiv trend jämfört med årsutfallet 2016. T ex uppgifter tagna från Agresso för hela staden visar en ökning från 26 till 30 procent.

Kostverksamheten i Förskole-, Grundskole-, Vård- och äldrenämnderna har förbättrat sitt resultat och redovisar från Compare ett sammantaget utfall på 38,1 procent. Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden redovisar också ett förbättrat utfall där andelen ekologiska livsmedel har ökat från senaste redovisningen med nästan sju procent till 34,8 procent.

Utfallet andel ekologiska och etiska livsmedel för tertiäl 1 är: för cafeterierna i Stadshusvarteret 28,5 % och för cafeterian på Pantängen 14,6 %. Total andel inköpta ekologiska och etiska livsmedel för perioden är 22,4%. Vi har fortsatt vårt arbete med att successivt öka andelen ekologiska och etiska livsmedel samt klimatanpassa menyerna. Cafeterian på Pantängen har inget tillagningskök och luncherna där består till övervägande del av halvfabrikat och där är möjligheten att välja ekologiska eller etiska alternativ mycket begränsade.

Det finns i dag ingen definition på vad som är närproducerat, därför går detta inte att redovisa.

Uppdrag	Status
När staden arrangerar konferenser, bokar hotell och köper mat ska Svanen-, Krav- och Fairtrademärkning liksom närproducerade livsmedel efterfrågas och målnivå/indikatornivå för andel ekologiskt/närproducerat tillämpas.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen får i uppdrag att under året ta fram en strategi för grön IT som innebär bland annat att den IT-hårdvara som kommunen köper in ska ha en bra energi- och miljöprestanda. En utredning skall genomföras under året.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen uppdras att 2015 ta fram en vindbruksplan som ett tillägg till översiktsplanen. Tysta områden ska utredas.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen ska ta fram en definition av närproducerade livsmedel, att ligga till grund för uppföljning av ambitionen att år för år öka den närproducerade andelen.	◆ Delvis genomfört
För att göra miljöanpassningar utifrån intentionerna i Kemikalieplanen avsätts 1 miljon kronor i investeringsbudgeten.	■ Ej genomfört
I väntan på ett statligt reglerat rökförbud på lekplatser får Tekniska nämnden i uppdrag att skylta om att rökning avråds.	◆ Delvis genomfört
Miljö- och konsumentnämnden får i uppdrag att öka inslaget av uppsökande verksamhet när det gäller Fairtrade City, internt i Borås Stad och externt mot medborgare och företag,	■ Ej genomfört
Miljö- och Konsumentnämnden uppdras i samverkan med Borås Energi och Miljö utreda ett system för enkel insamling av textilier för återvinning.	◆ Delvis genomfört
Kostnad och tillvägagångssätt för att avveckla användningen av plast/gummigranulat i konstgräsmattor ska utredas.	◆ Delvis genomfört

## Ekonomi och egen organisation

Uppdrag	Status
Kommunstyrelsen ansvarar för att Saltemads campingverksamhet säljs alternativt läggs ut på entreprenad under 2015. Marken ska ej säljas.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen ska utreda om driften av Stadsparkbadet lämpligare kan ske på entreprenad.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen ska i samverkan med de kommunala bostadsbolagen utreda en ökad samordning av bolagens administration.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen uppdras att utreda förutsättningarna för att införa utmaningsrätt i lämpliga verksamheter senast halvårsskiftet 2016.	◆ Delvis genomfört
Under 2016 ska samtliga förvaltningar ta fram könsdelad statistik för att möjliggöra analys av resursfördelning ur ett genusperspektiv. Stadskansliet ska under året ta fram konkreta exempel för hur arbetet med jämställdhetsintegrerad budget kan genomföras.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen ska, inom ramen för Kommunfullmäktiges tidigare beslut om Plan för personal- och kompetensförsörjning, utreda förutsättningarna för kompetensutveckling bland chefer, däribland enhetscheferna i äldreomsorgen.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda kostnader och former för inspiration och fortbildning för stadens måltidspersonal, till exempel i form av ett utbildningskök.	◆ Delvis genomfört
CKS ska föra en dialog med polisen om att inrätta lokala och/eller mobila polisstationer.	◆ Delvis genomfört
Möjligheten att sköta omlastningen vid den blivande distributionscentralen med personal som annars står långt från arbetsmarkanden ska utredas.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen ska arbeta vidare med åtgärder för att hjälpa stadens anställda att minska CO2-belastningen vid resor till och från arbetet och får i uppdrag att utreda hur distansarbete kan användas för nämnda ändamål.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen får i uppdrag att starta Borås Stads gemensamma bemanningsenhet från den 1/1 2017. Arbetet sker i nära samverkan med berörda nämnder. Verksamheten ska utvärderas hösten 2017, och denna utvärdering ska innefatta en prövning av var den operativa verksamheten och dess finansiering ska flyttas fr o m 2018-01-01. Kommunstyrelsen kommer därefter, huvudsakligen, ha en strategisk funktion.	◆ Delvis genomfört
Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över upphandlingsverksamhetens prissättning till nämnder och förvaltningar i syfte att ömsesidigt dra nytta av de vinster som kan uppstå vid upphandlingar.	◆ Delvis genomfört
Upphandlingsavdelningen ska förstärkas med en hållbarhetsstrategi.	◆ Delvis genomfört
Tekniska nämnden får i uppdrag att se över hur upphandlingsverksamheten skall finansieras av förvaltningarna. Här skall bland annat beaktas hur vinsthemtagning sker utifrån avtalstrohet och nya ramavtal. Uppdraget tas över av Kommunstyrelsen.	◆ Delvis genomfört
En upprustningsplan ska tas fram för dusch- och omklädningsrum i bland annat skolor och anläggningar för sport och fritid.	◆ Delvis genomfört
Servicenämnden ska erbjuda sina tjänster till Borås Stad. Nämnden ska inte konkurrera på den privata marknaden.	
Servicenämnden uppdras att i de kommunala bilpoolerna huvudsakligen tillhandahålla elfordon.	
Tekniska nämnden får i uppdrag att arbeta fram en policy när det gäller inventarier som syftar till att i första hand använda det som Borås Stad redan äger. En för Borås Stad gemensam förmedling av inventarier ska starta och vara förstahandsalternativ, innan nyanskaffning sker.	◆ Delvis genomfört
Persontransportkostnaderna i Borås Stad har ökat. Tekniska nämnden ska analysera orsaken till kostnadsökningen och föreslå möjliga sätt att hejda denna. I denna analys ska också tydliggöras vilka arbetsuppgifter som bör ske i egen regi och vilka som kan skötas av annan utförare.	◆ Delvis genomfört



Uppdrag	Status
Musikskolan i Fristad ska ligga som en egen enhet under Kulturnämnden.	● Genomfört
Arbetslivsnämnden får i uppdrag att tillsammans med de fackliga organisationerna inventera arbetsuppgifter som går att klara utan formella krav på utbildning.	■ Ej genomfört

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

*Delårsrapport januari-april 2017 för nämnderna och de kommunala bolagen godkänns.*

*Lokalförslöjningsnämnden beviljas ett utökat investeringsanslag på 4,0 mnkr för byresgästpassningar riktat till Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden.*

*Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden beviljas ett investeringsanslag med 3,0 mnkr för inventarier bl.a. för ombyggnationen av Bäckängsgymnasiet.*

#### KOMMUNSTYRELSEN

Ulf Olsson  
Kommunstyrelsens ordförande

Magnus Widén  
Ekonomichef