

Emma Magnusson
Handläggare
033-35 73 28

Redovisning av anmälningsärenden

Fritids- och folkhälsönämndens beslut

Redovisade anmälningsärenden läggs till handlingarna.

Anmälningsärenden

1. Kommunfullmäktige: Delårsrapport januari - april 2023 för nämnderna
Dnr 2023-00147
2. Kommunstyrelsen: Redovisning av Borås Stads inkomna synpunkter
2022
Dnr 2023-00148
3. Ekonomistyrning: Tider för Årsredovisning 2023, Budgetuppföljning
2024 och Budget 2025
Dnr 2023-00152

Håkan Eriksson
Ordförande

Mia Wallengren
Förvaltningschef

Kommunfullmäktige

§ 150

Dnr KS 2023-00432 1.2.4.1

Delårsrapport januari - april 2023 för nämnderna

(Kommunfullmäktiges tryckta handlingar 2023, nr 117, B 2560)

Kommunfullmäktiges beslut

Utan omröstning beslutar Kommunfullmäktige:

Delårsrapport januari-april 2023 godkänns.

Tekniska nämndens kommunbidrag ökas med 4 100 tusen kronor för anpassning till verkliga kapitalkostnader under 2023.

Det utökade kommunbidraget på 500 tusen kronor för Klimatanpassning och krisberedskap i KF-budget 2023 flyttas från Miljö-och konsumentnämnden till Samhällsbyggnadsnämnden som konsekvens av den nya Samhällsbyggnadsorganisationen.

Ärendet 2023-00481 "Åtgärdsplan för budget i balans 2023 från

Samhällsbyggnadsnämnden" behandlas i samband med delårsrapporten.

Att delårsrapport januari-april 2023 godkänns med ändringen att uppdraget om att genomföra en ny, politiskt ledd, utredning om framtidens kollektivtrafik genom stadens centrala delar markeras som "Delvis genomfört".

Reservationer

Mot beslutet reserverar sig Lars-Gunnar Comén (M), Jonas Garmarp (M), Mattias Karlsson (M), Lotta Löfgren Hjelm (M), Birgitta Bergman (M), Anna Christensen (M), Anette Nordström (M), Marie Fridén (M), Lina Nilsson (M), Annette Carlson (M), Martin Nilsson (M), Hasse Ikävalko (M), Elvira Löwenadler (M), Björn-Ola Kronander (M), Hans Gustafsson (KD), Gunilla Christoffersson (KD), Helena Ishizaki (KD), Niklas Arvidsson (KD), Magnus Sjödahl (KD), Jonathan Tellbe (KD) och Lisa Berglund (KD) till förmån för reservationen i Kommunstyrelsen.

Vidare reserverar sig Andreas Exner (SD), Ann-Charlotte Blomqvist (SD), Martin Sörbom (SD), Käthy Johansson (SD), Tomas Brandberg (SD), Leif Häggblom (SD), Lars-Erik Johansson (SD), Crister Spets (SD), Emilia Silbvers (SD), Jan Nilsson (SD), Kristian Silbvers (SD), Maria Lindgren (SD), Björn Qvarnström (SD) och Anders Alftberg (SD) mot beslutet.

Kommunstyrelsens beslut 2023-06-19, § 254

Utan omröstning beslutar Kommunstyrelsen:

Kommunstyrelsen beslutar för egen del enligt särskilda bemyndiganden i KF Budget 2023:



Sammanträdesdatum
2023-08-24

Kommunfullmäktige

Följande nämnder erhåller utökade kommunbidrag 2023 med anledning av Kommunals löneavtal 2023. Medlen finns avsatta centralt vilket innebär att tillskotten inte får någon resultateffekt på kommunen som helhet.

Förskolenämnden 1 450 tusen kronor
Grundskolenämnden 2 300 tusen kronor
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden 400 tusen kronor
Sociala omsorgsnämnden 2 400 tusen kronor
Fritids- och folkhälsonämnden 300 tusen kronor
Tekniska nämnden 150 tusen kronor
Arbetslivsnämnden 150 tusen kronor
Individ- och familjeomsorgsnämnden 100 tusen kronor
Vård- och äldreomsorgsnämnden 5 650 tusen kronor

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

Delårsrapport januari-april 2023 godkänns.

Tekniska nämndens kommunbidrag ökas med 4 100 tusen kronor för anpassning till verkliga kapitalkostnader under 2023.

Det utökade kommunbidraget på 500 tusen kronor för Klimatanpassning och krisberedskap i KF-budget 2023 flyttas från Miljö- och konsumentnämnden till Samhällsbyggnadsnämnden som konsekvens av den nya Samhällsbyggnadsorganisationen.

Ärendet 2023-00481 "Åtgärdsplan för budget i balans 2023 från Samhällsbyggnadsnämnden" behandlas i samband med delårsrapporten.

Att delårsrapport januari-april 2023 godkänns med ändringen att uppdraget om att genomföra en ny, politiskt ledd, utredning om framtidens kollektivtrafik genom stadens centrala delar markeras som "Delvis genomfört".

Reservationer

Mot beslutet reserverar sig Annette Carlson (M), Marie Jöreteg (M), Niklas Arvidsson (KD) och Helena Ishizaki (KD) till förmån för Annette Carlson (M) och Niklas Arvidssons (KD) yrkande att Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta: Kommunstyrelsen beslutar för egen del enligt särskilda bemyndiganden i KF Budget 2023: Följande nämnder erhåller utökade kommunbidrag 2023 med anledning av Kommunals löneavtal 2023. Medlen finns avsatta centralt vilket innebär att tillskotten inte får någon resultateffekt på kommunen som helhet.

Förskolenämnden 1 450 tkr
Grundskolenämnden 2 300 tkr
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden 400 tkr
Sociala omsorgsnämnden 2 400 tkr
Fritids- och folkhälsonämnden 300 tkr
Tekniska nämnden 150 tkr
Arbetslivsnämnden 150 tkr

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum
2023-08-24

Kommunfullmäktige

Individ- och familjeomsorgsnämnden 100 tkr
Vård- och äldreomsorgsnämnden 5 650 tkr
Borås Stads nämnder uppmanas förbereda verksamheten inför budgetåret 2024 genom att se över kostnader samt identifiera vad som inte ingår i nämndens grunduppdrag.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

Delårsrapport januari-april 2023 godkänns.

Tekniska nämndens kommunbidrag ökas med 4 100 tkr för anpassning till verkliga kapitalkostnader under 2023.

Det utökade kommunbidraget på 500 tkr för Klimatanpassning och krisberedskap i KF-budget 2023 flyttas från Miljö- och konsumentnämnden till Samhällsbyggnadsnämnden som konsekvens av den nya Samhällsbyggnadsorganisationen.

Ärendet 2023-00481 "Åtgärdsplan för budget i balans 2023 från Samhällsbyggnadsnämnden" behandlas i samband med delårsrapporten.

Uppdraget om framtidens kollektivtrafik genom stadens centrala delar anses delvis genomfört.

Vidare reserverar sig Andreas Exner (SD) och Kristian Silbvers (SD) mot beslutet.

Sammanfattning av ärendet

När Kommunfullmäktige antog budgeten för 2023 var det i ett svårt och osäkert ekonomiskt läge. Ett ekonomiskt resultat på historiskt låga -64 mnkr präglades av hög inflation, höjda elpriser och kraftigt höjda pensionskostnader. Nämndernas kommunbidrag ökade med 6,9 (4,6) % jämfört med föregående års budget främst beroende på höjda personalomkostnadspålägg (PO) drivet av de ökade pensionskostnaderna. Satsningar på 51 (145) mnkr utöver de ordinarie ramarna kunde ändå göras för att möta verksamheternas utmaningar och i vissa fall strukturella underskott. Utöver detta fick nämnderna 19 (21) mnkr i målgruppsrelaterade volymförändringar enligt befolkningsprognoser redan i vårens rambeslut. Återhämtningen efter coronapandemin såg bra ut under 2022. Ekonomin blev inte så negativ som kunde befarades. Kommunernas resultat för 2022 hamnade också på en hög nivå tack vare stigande skatteintäkter. Detta förbyts fort i och med kriget i Ukraina som bl.a. bidragit till högre inflation som har påverkat våra kostnader negativt inte minst pensionerna. Huruvida tillväxten avmattas och därmed också skatteunderlaget återstår att se. Hittills har motståndskraften på skattesidan hållit emot relativt bra men uppväger inte kostnadsökningarna.

Sammantaget beräknas kommunen hamna på ett resultat som är klart bättre än budgeterade -64 mnkr. I dagsläget med hänsyn taget till nämndernas bedömda utfall ligger årsprognosen just nu på +98 mnkr för staden som helhet och beror till största delen på realisationsvinster på +130 mnkr bl.a. avseende försäljning

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

av mark till Rättscentrum. Nämnderna redovisar ett förväntat sammantaget underskott för helåret 2023 på -100 mnkr utifrån ett periodresultat tom april på +28 mnkr. I den centrala bufferten finns avsatt 80 mnkr för ökade elkostnader så det totala nettot för nämndverksamheten blir då -20 mnkr i praktiken. Årsprognosen för Borås Stads bolag är ett resultat på totalt 97 mnkr. Prognosen är 81 mnkr sämre än budget, bestående av positiv avvikelse för bostadsbolagen med 5 mnkr och negativ avvikelse för stadshuskoncernen med 86 mnkr. Den stora avvikelsen beror främst på lägre elintäkter i Borås Energi och Miljö AB. Kommunstyrelsen bedömer att stadshuskoncernen kommer att generera ett positivt resultat 2023, och att underskottsbolagen, utifrån lämnade årsprognoser, kan finansieras med koncernbidrag.

Kommunkoncernens totala ekonomi och finansiella ställning är i grunden god med över tiden goda resultat i kommunen och en relativt stark soliditet. Bolagen visar överlag svagare resultatnivåer och har små marginaler att hantera de kostnads- och ränteökningar som uppstått utifrån olika omvärldsfaktorer. De ökade kostnaderna slår direkt mot resultatet vilket syns i flertalet av bolagens inlämnade prognoser. Det är också tydligt att investeringstakten har påverkats av de stigande räntorna och inflationen, det är flera projekt som har skjutits fram i tiden. För att behålla en god ekonomisk hushållning och samtidigt hantera demografiska utmaningar, fortsatt höga investeringsnivåer samt en ökad skuldnivå är det mycket viktigt att generera goda resultat för såväl kommun som bolag. Det gäller att få en rimlig investeringstakt som motsvarar de förändrade behoven och samtidigt ha en beredskap för förändrade ränte- och inflationsnivåer och andra förändringar som kan komma att uppstå i omvärlden.

Beslutsunderlag

1. Delårsrapport januari-april 2023
2. Åtgärdsplan för budget i balans från Samhällsbyggnadsnämnden



Borås Stad Delårsrapport

Januari-april 2023

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Kommunens resultat 2023	4
Nämndernas resultat 2023	5
Nettoinvesteringar.....	10
Intern kontroll	12
Jämställdhetsperspektivet	12
Uppdrag från Kommunfullmäktige	13
Bolagens resultat 2023	20
Stadshuskoncernen	20
Bostadsbolagen	22
Förbunden	23
Beslut	24

Sammanfattning

När Kommunfullmäktige antog budgeten för 2023 var det i ett svårt och osäkert ekonomiskt läge. Ett ekonomiskt resultat på historiskt låga -64 mnkr präglades av hög inflation, höjda elpriser och kraftigt höjda pensionskostnader. Nämndernas kommunbidrag ökade med 6,9 (4,6) % jämfört med föregående års budget främst beroende på höjda personalomkostnadspålägg (PO) drivet av de ökade pensionskostnaderna. Satsningar på 51 (145) mnkr utöver de ordinarie ramarna kunde ändå göras för att möta verksamheternas utmaningar och i vissa fall strukturella underskott. Utöver detta fick nämnderna 19 (21) mnkr i målgruppsrelaterade volymförändringar enligt befolkningsprognoser redan i vårens rambeslut.

Återhämtningen efter coronapandemin såg bra ut under 2022. Ekonomin blev inte så negativ som kunde befarades. Kommunernas resultat för 2022 hamnade också på en hög nivå tack vare stigande skatteintäkter. Detta förbyts fort i och med kriget i Ukraina som bl.a. bidragit till högre inflation som har påverkat våra kostnader negativt inte minst pensionerna. Huruvida tillväxten avmattas och därmed också skatteunderlaget återstår att se. Hittills har motståndskraften på skattesidan hållit emot relativt bra men uppväger inte kostnadsökningarna.

Sammantaget beräknas kommunen hamna på ett resultat som är klart bättre än budgeterade -64 mnkr. **I dagsläget med hänsyn taget till nämndernas bedömda utfall ligger årsprognosen just nu på +98 mnkr för staden som helhet** och beror till största delen på realisationsvinster på +130 mnkr bl.a. avseende försäljning av mark till Rättscentrum. Nämnderna redovisar ett förväntat sammantaget underskott för helåret 2023 på -100 mnkr utifrån ett periodresultat tom april på +28 mnkr. I den centrala bufferten finns avsatt 80 mnkr för ökade elkostnader så det totala nettot för nämndverksamheten blir då -20 mnkr i praktiken.

Årsprognosen för Borås Stads bolag är ett resultat på totalt 97 mnkr. Prognosen är 81 mnkr sämre än budget, bestående av positiv avvikelse för bostadsbolagen med 5 mnkr och negativ avvikelse för stadshuskoncernen med 86 mnkr. Den stora avvikelsen beror främst på lägre elintäkter i Borås Energi och Miljö AB. Kommunstyrelsen bedömer att stadshuskoncernen kommer att generera ett positivt resultat 2023, och att underskottsbolagen, utifrån lämnade årsprognoser, kan finansieras med koncernbidrag.

Kommunkoncernens totala ekonomi och finansiella ställning är i grunden god med över tiden goda resultat i kommunen och en relativt stark soliditet. Bolagen visar överlag svagare resultatnivåer och har små marginaler att hantera de kostnads- och ränteökningar som uppstått utifrån olika omvärldsfaktorer. De ökade kostnaderna slår direkt mot resultatet vilket syns i flertalet av bolagens inlämnade prognoser. Det är också tydligt att investeringstakten har påverkats av de stigande räntorna och inflationen, det är flera projekt som har skjutits fram i tiden.

För att behålla en god ekonomisk hushållning och samtidigt hantera demografiska utmaningar, fortsatt höga investeringsnivåer samt en ökad skuldnivå är det mycket viktigt att generera goda resultat för såväl kommun som bolag. Det gäller att få en rimlig investeringstakt som motsvarar de förändrade behoven och samtidigt ha en beredskap för förändrade ränte- och inflationsnivåer och andra förändringar som kan komma att uppstå i omvärlden.

Kommunens resultat 2023

Resultaträkning, mnkr

Budgetuppföljning 2023-04	Jan-April 2022	Jan-April 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse mot budget
Nettokostnader	-2 124,3	-2 396,6	-6 896,3	-7 443,2	-7 486,6	-43,4
Avskrivningar	-101,0	-108,4	-309,1	-320,0	-325,0	-5,0
Verksamhetens nettokostnader	-2 225,3	-2 505,0	-7 205,4	-7 763,2	7 811,6	-48,4
Skatteintäkter	1 975,2	2 002,2	5 775,1	5 963,0	6 006,4	43,4
Generella statsbidrag mm	555,8	585,4	1 712,8	1 709,2	1 738,1	28,9
Finansnetto	10,9	21,5	29,2	27,0	35,0	8,0
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	316,6	104,1	311,7	-64,0	-32,0	32,0
Realisationsvinster från markförsäljning	51,2	129,0	89,1	0,0	130,0	130,0
Kommunens resultat	367,8	233,1	400,8	-64,0	98,0	162,0

Ökning av verksamhetens nettokostnader

3,7 % 12,6 % 6,5 % 7,3 % 8,4 %

därav nämnderna

5,1 % 6,9 % 9,0 %

Ökning av skatte- och bidragsintäkter

5,1 % 2,2 % 5,6 % 5,1 % 3,4 %

Årets resultat/skatte- och bidragsintäkter, %

14,5 9,0 % 5,4 % -0,8 % 1,3 %

Nettoinvesteringar

135 224 750 800 900

Självfinansiering av investeringarna

95 % 32 % 47 %

Kommunens totala resultat beräknas i dagsläget till +98,0 mnkr inklusive försäljning av mark och fastigheter som bidrar med nettointäkter på f n 130 mnkr. Stor post här är försäljning av mark till det nya Rättscentrat vid Brodal.

Avskrivningar på tidigare gjorda investeringar beräknas till 325,0 mnkr och är 5,0 mnkr högre än budget.

Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas i dagsläget sammantaget till +72,3 mnkr bättre än den budget som KF beslutade om i december.

Finansnettot beräknas i dagsläget till 35,0 mnkr vilket är 8,0 mnkr bättre än budget. Förbättringen beror på en positiv utveckling av våra fondplaceringar och en lägre upplåningsvolym än budgeterat.

Balanskravsresultat för 2023 kan i dagsläget beräknas till ca -20 mnkr. Realisationsvinster och utnyttjande av tidigare års öronmärkningar är då exkluderade. Ett negativt balanskravsresultat i Bokslut 2023 hanteras då genom att ta Resultatutjämningsreserven RUR i anspråk.

Nämndernas resultat 2023

Driftredovisning, tkr

Nämnd/budgetram	Ingående ack resultat	Budget 2023	Nettokostn tom april	Resultat tom april	Nettokostn prognos 2023	Resultat prognos 2023
Kommunfullmäktige	0	16 500	-2 694	2 784	-16 500	
Stadsrevisionen	1 349	6 500	-1 747	399	-6 500	
Kommunstyrelsen						
- stadsledningskansliet	5 000	165 615	-46 962	7 707	-170 855	-5 240
- samhällsbyggnad	585	-102	10 293	10 169	-671	-773
- kommundemensamt	0	136 950	-41 118	4 532	-136 950	
Valnämnden	0	3 050	-691	320	-3 050	
Överförmyndarnämnden	0	9 450	-3 051	56	-9 450	
Lokalförsörjningsnämnden	27 071	40 900	-33 174	-19 541	-101 500	-60 600
Fritids- och folkhälsonämnden						
- fritid- och folkhälsa	0	256 300	-85 175	-122	-267 990	-11 690
- föreningsbidrag	0	45 900	-20 379	2 012	-45 400	500
Servicenämnden	29 822	-5 000	1 657	-10	5 000	
Samhällsbyggnadsnämnden	20 109	30 500	-14 028	-3 861	-36 000	-5 500
Tekniska nämnden						
- väghållning, parker mm	40 088	183 200	-69 873	-8 141	-186 850	-3 650
- persontransporter	0	80 400	-30 669	-3 952	-88 896	-8 496
Miljö- och konsumentnämnden	1 055	31 150	-10 491	-174	-33 450	-2 300
Kulturnämnden	8 515	207 900	-61 814	11 499	-206 720	1 180
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	26 380	665 500	-203 756	9 050	-662 500	3 000
Arbetslivsnämnden	3 000	254 100	-75 854	3 717	-254 100	
Sociala omsorgsnämnden	26 556	803 750	-260 071	-3 530	-805 750	-2 000
Förskolenämnden	39 718	910 000	-288 758	4 815	-910 000	
Grundskolenämnden	26 303	1 778 950	-589 668	1 162	-1 778 850	100
Individ- och familjeomsorgsnämnden	0	420 300	-135 020	5 009	-425 300	-5 000
Vård- och äldreomsorgsnämnden	30 000	1 554 900	-491 646	4 097	-1 554 900	
Summa	285 551	7 596 713	-2 454 689	27 997	-7 697 182	-100 469

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige räknar med ett resultat lika med budget vid årets slut. Den positiva avvikelser per april beror på att partistöd och utbildningsbidrag till partierna inte är utbetalda än.

Stadsrevisionen

Stadsrevisionen räknar med ett 0-resultat vid årets slut.

Kommunstyrelsen

Stadsledningskansliet

Stadsledningskansliet prognosticeras hålla budget. Ett par större negativa avvikelser, 1,5 miljoner för utökad politiskt organisation och 1,5 miljoner som en nettoeffekt av utbetalande av stöd till fiberförening, antas kunna täckas av andra positiva avvikelser. De positiva avvikelserna är framför allt vakanser.

Samhällsbyggnad

Samhällsbyggnadsramen prognosticeras göra ett överskott på 0,7 miljoner. Mark och exploaterings har blivit av med en stor arrendeintäkt värd 0,7 miljoner. Ramens avdelningar tros dock göra en positiv avvikelse rörande vakanser på minst 1,4 miljoner, vilket ger en totalprognos på en positiv budgetavvikelse på 0,7 miljoner.

Kommungemensam verksamhet

Den kommungemensamma verksamheten prognosticeras att hålla budget.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden redovisar en budgetavvikelse till och med april månad på +56 tkr. Prognosen för helåret är att nämnden har en ekonomi i balans.

Av det totala antalet aktiva ärenden utgör cirka 60 procent traditionella godman- och förvaltarskap enligt föräldrabalken. Resterande del är ärenden avseende bland annat legalt förmynderskap, särskilt förordnade vårdnadshavare, godmanskap i jävsituationer och för bortavarande/okända dödsbodelägare samt godmansförordnande för ensamkommande barn.

Valnämnden

Valnämnden räknar med ett resultat lika med budget.

Lokalförsörjningsnämnden

Lokalförsörjningsnämnden prognostiserar ett underskott med 60,6 mnkr vid årets slut. Underskottet beror främst på ökade elkostnader och hög indexförändring på hyreskostnader i jämförelse med budget. Det beror även på lägre intäkter på omsorgsboendena eftersom dessa budgeteras som fullt uthyrda.

Slutprognosen för Myråsskolans om- och tillbyggnad beräknas avvika med 25 mnkr (11 %) mot godkänd utgift och Byttorpskolans om- och tillbyggnad med 16 mnkr (10 %).

I april 2023 fanns det 17 st. varav 3 st. inhyrda objekt i lokalbanken. I april 2022 var det 15 st. varav 5 st. inhyrda.

Serviceenämnden

Serviceenämnden räknar med ett resultat på +5,0 mnkr vid årets slut vilket är lika med Kommunfullmäktiges godkända budget som innefattar ett resultatkrav på +5,0 mnkr. Utfallet till och med april uppgår till +1,7 mnkr vilket är i linje med budget och en årsprognos som förväntas att uppnå det uppsatta resultatmålet för 2023. Nämnden beskriver att sysselsättningen varit god under periodens fyra första månader.

Fritids- och folkhälsonämnden

Fritid och folkhälsa

Fritids- och folkhälsonämnden beräknar för Fritidsramen ett underskott på -11,7 mnkr vid årets slut. Största avvikelserna finns inom anläggnings- och badenheterna med underskott på -8,1 resp. -5,4 mnkr. På anläggningssidan är största avvikelsen ökade hyror för Borås Arena, Borås Arena 2, Sjuhäradshallen och Ryda fotbollshall. Orsaken är bl.a, högre räntor på Borås Arena AB's lån och högre konsumtionsavgifter.

I arbetet med Budget 2023 aviserade Fritids-och folkhälsonämnden befarade avvikelser på intäktsidan som beror på momsavsättning och allmänt lägre nivå på intäkterna för Stadsparksbadet. Under årets första månader har verksamheten arbetat med olika insatser inom badenheten som gett positiva effekter. Det syns också på intäktsidan där den negativa avvikelsen är lägre än befarat. Förhoppningen är att den positiva trenden fortsätter även framåt. Nämnden buffert hjälper till att hålla det totala underskottet nere.

Föreningsbidrag

Föreningsbidrag räknar med ett överskott på +0,5 mnkr vid årets slut. Funktionshinder- och pensionärsföreningarna har ännu ej kommit upp i samma verksamhetsnivå som före pandemin. På ungdomssidan (6-20 år) är verksamheten mer i närheten av vad det var före pandemin.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämndens prognos för helåret är ett underskott på -5,5 mnkr. Främsta orsakerna är lägre intäkter för bygglov, mätninguppdrag och planarkitekternas nedlagda tid. Dessutom beräknas högre kostnader för utredningar i samband med detaljplanarbetet. Utöver det har nämnden tidigare fått godkänt att använda 1,3 mnkr av det ackumulerade resultatet för flygburen laserskanning som även det ingår i prognosresultatet.

Nämnden redovisar per april ett resultat på -4,0 (-0,2) mnkr. Intäkterna är 1,9 mnkr lägre än budgeterat för perioden och totalt ca 6,0 mnkr lägre jämfört med motsvarande period förra året. Antalet inkomna bygglovsärenden för perioden är betydligt lägre än tidigare år.

Samhällsbyggnadsnämnden har i ett separat ärende inkommit med "Åtgärdsplan för budget i balans". En åtgärd som beskrivs är att Samhällsbyggnadsnämnden ska avsluta avtal med externa plankonsulter och istället ersätta detta med egen personal. Detta möjliggör då att debitera exploitörer för den interna tid som läggs ner i planarbete men förutsätter omprioritering av kommunala planer i produktionsplan 2023.

Den andra åtgärden i förslaget innebär att tillskriva Kommunstyrelsen om att Samhällsbyggnadsnämnden ska avbryta beställningar av utredningar inom ramen för framtagande av planprogram och detaljplaner på kommunal mark. Samhällsbyggnadsnämnden konstaterar att de två beskrivna åtgärderna gällande planarbete som föreslås vidtas får effekter som sträcker sig åtskilliga år framåt i tiden. Planarbeten som pausas riskerar att redan gjorda utredningar blir inaktuella eller att andra

förändringar medför att redan utfört planarbete blir inaktuellt. I den mån nya planarbeten startas upp kommer dessa att kräva plankapacitet under flera år framöver, och i samma utsträckning minska plankapaciteten för att återuppta de pausade planarbetena.

Kommunstyrelsen konstaterar att Samhällsbyggnadsnämnden i enlighet med regler för hantering av befarade underskott i verksamheten utarbetar en handlingsplan för att uppnå budgetbalans. Detta ansvar åvilar alla nämnder. I det här fallet önskar nämnden återkoppling från Kommunstyrelsen utifrån de långsiktiga effekter som åtgärdsprogrammet kan komma att orsaka. Frågan har diskuterats och är strategisk viktig för stadens förmåga att kunna utveckla staden. Kommunstyrelsen förutsätter att Samhällsbyggnadsnämnden även framöver besitter förmåga att utföra planarbete på kommunal mark även om detta inte ger några omedelbara intäkter. Finansieringen av detta uppkomna läge kommer att diskuteras i samband med budgetarbetet 2024. För innevarande år noterar kommunstyrelsen att Samhällsbyggnadsnämnden lagt en prognos på -5,5 mnkr vilket också är inräknat i stadens totala prognos. Bedömningen från kommunstyrelsens sida är att nämnden då avvaktar med att genomföra sina beskrivna åtgärder.

Tekniska nämnden

Väghållning, skog, parker mm

För Väghållning skog parker mm beräknas ett negativt resultat vid årets slut på -3,6 mnkr jämfört med kommunbidraget. Nämnden anger att de största negativa avvikelserna avser vinterväghållning -5,6 mnkr samt trafikbelysning -1,1 mnkr vilket förutsätter att nämnden erhåller statligt elstöd med 3,4 mnkr. För att minska nämndens underskott är flertalet besparingsåtgärder inplanerade under året. Nämndens buffert på 1,6 mnkr gör att det totala beräknade underskottet kan hållas nere. Kommunbidraget till Tekniska nämnden föreslås att ökas med 4,1 mnkr utifrån verkliga kapitalkostnader 2023 i enlighet med gängse modell.

Persontransporter

För Persontransporter beräknas ett negativt resultat på -8,5 mnkr för helåret. Jämförs utfallet jan-april 2023 med samma period förra året har nettokostnaderna ökat med 5,4 mnkr motsvarande 22 %. Den stora negativa årsprognosen beror främst på hög avtalsmässig indexuppräknning i kombination med ökat resande inom färdtjänsten. Resandevolymen inom färdtjänsten har hittills under året ökat med 15 % jämfört med förra året då pandemin delvis påverkade åkandet.

Miljö- och konsumentnämnden

Miljö- och konsumentnämndens prognos för helåret är ett negativt resultat på -2,3 mnkr. Utfallet för jan-april är minus -0,2 mnkr.

Nämndens verksamhet och då framförallt miljötillsyn påverkas av stor personalomsättning och svårigheten att bemanna och rekrytera leder till att verksamheten får prioritera om och utföra färre antal timmar tillsyn vilket bl a leder till lägre intäkter.

Kulturnämnden

Kulturnämnden beräknar i dagsläget ett överskott på +1,2 mnkr jämfört med kommunbidraget vid årets slut. Nämnden anger att avvikelsen beror på -0,5 mnkr för Konstmuseet gällande förstudie av "Art Center" och -0,3 mnkr för årsbidrag till Kulturföreningar. Nämndens avsatta buffert på 2,0 mnkr finansierar ovanstående och ger ett bedömt överskott på +1,2 mnkr för hela nämndens verksamhet vid årets slut.

Arbetslivsnämnden

Arbetslivsnämnden resultat är plus 3,7 mnkr efter april, prognosen för helåret 2023 är ett nollresultat.

Ekonomiskt bistånd är samhällets yttersta skyddsnet och tillämpas när alla andra resurser har undersökts och uttömts. Rätt till ekonomiskt bistånd prövas individuellt. Uppdraget är att bistå enskilda individer så att de utifrån sina förutsättningar ska kunna uppnå egen försörjning. Nettokostnaden för ekonomiskt bistånd är till och med april 19 565 tkr. Budgeten för samma period är 20 333 tkr, nettokostnaden jämfört med budget är 768 tkr lägre. Jämfört med samma period 2022 är nettokostnaden 822 tkr lägre.

Sociala omsorgsnämnden

Sociala omsorgsnämnden redovisar ett resultat till och med april på minus -3,5 mnkr. Prognosen för helåret är i nuläget -2 mkr. Nämnden har en volymökning inom daglig verksamhet, där antalet deltagare med verkställda beslut har ökat vilket resulterar i ökade kostnader för nämnden. Ny lag kring 11-timars dygnsvila som kommer att träda i kraft den 1 oktober 2023 innebär ökade kostnader för förvaltningen.

Förskolenämnden

Förskolenämnden prognostiserar ett resultat i balans vid årets slut. Utfall för perioden jan - april är +4,8 mnkr i jämförelse med periodens budget. Under perioden har intäkter av förskoleavgifter och statsbidrag varit högre än budget medan kostnaderna för kostverksamheten varit högre än budget, bland annat har livsmedelskostnaden ökat med ca 25 % jämfört med samma period 2022.

Under perioden januari - april har antalet inskrivna barn i Borås Stads egna förskolor varit 102 färre än under motsvarande period förra året. Antalet barn i fristående förskolor har varit fyra fler medan fristående pedagogisk omsorg har minskat med sju platser. Sammantaget, när även köpta och sålda platser till annan kommun räknas med, har Förskolenämnden betalningsansvar för 101 färre barn under januari-april 2023 än under motsvarande period 2022.

Grundskolenämnden

Grundskolenämnden prognostiserar ett resultat i balans vid årets slut. Utfall för perioden jan - april är +1,2 mnkr i jämförelse med periodens budget. Under perioden har nämnden haft högre personalkostnader än budget delvis beroende på extra utbetalningar av semesterdagar med anledning av sänkt gräns för sparade dagar. Intäkterna har varit högre men beror bland annat på erhållna engångsersättningar.

Antal elever i grundskola var i april 12 473, vilket är en ökning med 98 elever i jämförelse med april 2022, varav elever i fristående skola ökat med 17 elever till 1 805 elever. Antal elever i förskoleklass har minskat med 6 elever till 1 372, varav elever i fristående förskoleklass däremot ökat med 9 elever till 119 elever.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden planerar att inte använda bufferten under året vilket skulle innebära ett resultat på ca +7 mnkr vid årets slut. I nuläget prognostiseras ett överskott med 3 mnkr. Utfall för perioden jan - april är +9 mnkr i jämförelse med periodens budget.

Det finns osäkerhet beträffande elevantal till höstterminen vilket kan påverka köpta och sålda platser för alla verksamheter. Med anledning av världsläget kan flyktingströmmar, som påverkar sfi och språkinträdning, vara svårprognostiserade. Det finns även osäkerhet vad gäller prisutvecklingen på exempelvis livsmedel och läromedel.

I april 2023 fanns det 3 994 elever från kommunen i gymnasieskola, 27 elever färre jämfört med april 2022. I Borås Stads gymnasieskolor var det däremot fler elever, 4 349 elever i april 2023, vilket innebär 82 elever fler jämfört med april 2022.

Individ- och familjeomsorgsnämnden

Individ- och familjeomsorgsnämnden resultat efter april är plus 5 mnkr.

Nämnden förväntas ha ökade kostnader för externt köpt vård under den senare delen av året vilket medför att nämnden beräknas göra ett underskott med -5 mnkr för år 2023. Medeltalet för antalet barn och unga med heldygnsinsatser var i genomsnitt 204 st under perioden jan-april vilket jämfört med 186 st samma period 2022 och 178 st under 2021.

Det är svårt att rekrytera socionomer och nämnden behöver använda sig av konsulter för att hålla bemanningen. Det är av central betydelse för såväl kvalitet i verksamheten som för budgeten att öka rekrytering och minska personalomsättningen. En plan finns för minskning av antalet konsulter under återstoden av 2023 samtidigt som flera personalrekryteringsinsatser görs.

Vård- och äldrenämnden

Vård- och äldrenämndens prognos för helåret 2023 visar på ett resultat i nivå med budget. För perioden jan - april redovisar nämnden ett resultat på 4,1 mnkr. Nämnden ser att volymerna/insatserna ökar mer än vad som förväntats i budget, vilket har en direkt påverkan på kostnaderna. Sedan 2022 har nämnden haft en ansträngd situation med kö till vård- och omsorgsboenden. Det in sin tur ger effekter på beläggningssituationen inom korttid som i sin tur ger effekter på beslutade och utförda timmar inom hemtjänsten. Hela insatskedjan får en direkt påverkan på nämndens ekonomi.

Antal utförda hemtjänsttimmar under perioden har ökat till 53 505 jämfört med 51 028 samma period förra året.

Nettoinvesteringar

Total investeringsbudget 2023 uppgår till 1 386,0 mnkr, varav 281,9 mnkr avser ej förbrukade investeringsmedel från tidigare år. Till och med april har investeringsutgifterna uppgått till 223,9 (135,3) mnkr. Nämndernas prognoser för 2023 visar på en sammanlagd investeringsvolym om 1 235,0 mnkr, vilket innebär en positiv avvikelse mot budget på 151 mnkr. Baserat på tidigare års erfarenhet så görs bedömningen att investeringsutgifterna 2023 för staden som helhet kommer att uppgå till ca 900 mnkr.

Investeringsredovisning, mnkr

Verksamhetsområde	Utgift Jan-April 2023	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse
Gemensamma funktioner	36,5	230,5	217,8	12,7
Gator, vägar och parker	11,7	216,7	162,8	53,9
Fritid och kultur	8,7	164,7	143,4	21,3
Förskola	5,9	56,9	57,1	-0,2
Grundskola	123,8	362,9	397,4	-34,5
Gymnasieskola	3,4	67,4	9,3	58,1
Vård och omsorg	27,0	233,9	197,8	36,1
Inköp av fastigheter	4,6	30,0	36,6	-6,6
Affärsverksamhet	2,3	23,0	12,8	10,2
Summa nettoinvesteringar	223,9	1 386,0	1 235,0	151,0

Nedan kommenteras orsaker till 2023 års större budgetavvikelser.

Gator, vägar och parker

Byggstarten av Nybron har försenats i väntan på dom i Mark- och miljödomstolen. Efter en gynnsam dom har nu projekteringsarbetet påbörjats. Byggnationen planeras att starta till hösten under förutsättning att beslut om budget fattas. Delar av den första och andra etappen av Kronängsparken måste saneras från förorenade massor innan projektet kan återupptas. Saneringsarbetet är planerat att påbörjas under våren och arbetet med etapp ett och två kommer därefter igång i september.

Grundskola

Om- och tillbyggnaden av Myråsskolan pågår och kommer att vara färdigställd sommaren 2023. Den totala utgiften för projektet prognostiseras till 255 mnkr vilket betyder att budgeten kommer att överskridas med 25 mnkr. Avvikelsen beror på att fukt och asbest har upptäckts i befintliga byggnader vilket har varit tvunget att åtgärdas. Extra beställningar för bättre funktion har även tillkommit under produktionen. Projektet har också genomförts under en tid då det rått stora allmänna prisökningar i byggbranschen.

Gymnasieskola

Om- och tillbyggnation av Bäckängsgymnasiet kommer att starta senare än planerat. Omtag på projekteringen görs för att säkerställa lokalbehovet och projektomfattningen. Byggnationen kan troligen startas sommaren 2024. Projektet att utöka Sven Erikssonsgymnasiets lokaler kommer också att starta senare än planerat. Orsaken till förseningen är en utdragen projektering. Preliminär byggstart är satt till december 2023.

Vård och omsorg

Budgetavvikelsen inom verksamhetsområde Vård och omsorg förklaras till stor del av att bygglov för Björkbo och Rydsvägens LSS-boende har överklagats. Båda projekten har kunnat starta under våren 2023 och beräknas vara klara att tas i bruk våren 2024. Åsahagsvägens LSS-boende är också försenat och orsaken är att detaljplanen har överklagats. Tid för byggstart planeras när detaljplanen är antagen. Detaljplanearbetet för Gårda LSS-boende har dragit ut på tiden och omprövning av lokaliseringen pågår. Projektstarten av Servicebostaden på Hermansgatan har senarelagts på grund av osäkra omständigheter i detaljplanearbetet.

Intern kontroll

Nämnderna har följt upp kontrollmomenten enligt sina antagna interna kontrollplaner vilket innebär att kontrollmoment med kontrollfrekvens månad, kvartal och tertiäl har följts upp.

De nämnder som redovisar avvikelser i uppföljningarna har beslutat om åtgärder för att minimera avvikelserna.

Nämndernas uppföljning redovisas i sin helhet i respektive nämnds delårsrapport per april.

Jämställdhetsperspektivet

Borås Stad arbetar aktivt med att utveckla och förstärka jämställdheten mellan män och kvinnor, pojkar och flickor. Kommunfullmäktige arbetar utifrån det nationella jämställdhetspolitiska övergripande målet att kvinnor och män ska ha samma makt att forma samhället och sina egna liv. För att uppnå detta ska Borås Stad arbeta med jämställdhetsintegrering, som 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.

En del av Borås Stads utvecklingsarbete sker på regional nivå där Borås Stad medverkar i Länsstyrelsens länsövergripande jämställdhetsnätverket. Under våren 2023 har Stadsledningskansliet medverkat på en nätverksträff i Göteborg där syftet har varit att ta fram en ny länsövergripande strategi för jämställdhetsintegrering för perioden 2024-2027.

I det lokala arbetet med jämställdhetsfrågor har Kommunfullmäktige under våren antagit ett ”Program för Mänskliga rättigheter på lokal nivå” som syftar till att förstärka arbetet med mänskliga rättigheter. I programmet ingår arbetet med jämställdhet där det framgår att de övergripande inriktningarna i programmet är:

- att mänskliga rättigheter respekteras, skyddas, uppfylls, granskas och främjas i Borås på ett sådant sätt att alla invånare i Borås får sina rättigheter garanterade på ett likvärdigt sätt
- att alla människor i Borås ska bli lyssnade på
- att Borås Stad arbetar rättighetsbaserat, där universell utformning inkluderas och medborgarna har inflytande över beslut som rör dem
- att kommunens ansvar för de mänskliga rättigheterna är synligt och närvarande i det kommunala arbetet, och att tjänstepersoner och valda företrädare inom Borås Stad har medvetenhet och kunskap om dem.

Vidare har Kommunfullmäktige under våren reviderat ett antal styrdokument som berör området jämställdhet. Ett av dessa är ”Riktlinjer för styrdokument” som är ett övergripande dokument som beskriver riktlinjer för hur alla stadens styrdokument ska utformas och på vilken nivå dem ska beslutas på. I dokumentet finns det bestämmelser om att styrdokumenterna ska ha en tydlig koppling till Borås Stads vision och Agenda 2030, där social hållbarhet tydlig anger att jämställdhet och jämlikhet innebär att människor lever ett gott liv med god hälsa utan orättfärdiga skillnader.




Staden fortsätter också sitt arbete med ”Socialt hållbart Borås” som är namnet på Stadens långsiktiga arbete för att uppnå mer jämlika livsvillkor och god hälsa för alla invånare. Nämnder, förvaltningar och bolag bidrar på olika sätt till att skapa mer jämlika livsvillkor och en god hälsa för alla invånare.






I Borås Stads budgetarbete har jämställdhetsperspektivet tagits bort och ersatts av begreppet Mänskliga rättigheter för att belysa att dem är ömsesidigt samverkande och odelbara. Det ankommer på varje nämnd att från och med 2024 beskriva på vilket sätt nämnden avser att arbeta för att främja mänskliga rättigheter.

De enskilda nämndernas arbete för jämställdhet framgår i rapportering av tertiäl 1.

Uppdrag från Kommunfullmäktige

Uppdrag	Ansvarig nämnd/bolag	Status T1 2023
Borås Stad ska fortsätta stötta Borås kvinno- och tjejjour, och tillsammans med jouden undersöka intresse och möjlighet att inrätta ett föreningsdrivet kvinnohus i kampen mot våld i nära relationer.	Individ- och familjeomsorgsnämnden	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar Ett arbete för att se över möjligheten för att utveckla stödet till att bli ett föreningsdrivet kvinnohus har påbörjats. Intresse och förutsättningarna för Borås kvinno- och tjejjour för denna utveckling ska även göras i detta arbete. Planering är att uppdraget avrapporteras under hösten 2023. (Individ- och familjeomsorgsnämnden)		
Borås Stad ska utreda hur fordonstrafik kan flyttas bort från högskolans område, så att Akademiplatsen kan bli ett studenttorg som förbättrar Borås studentliv.	Samhällsbyggnadsnämnden Tekniska nämnden	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar Förvaltningen har enligt Produktionsplan för samhällsbyggnadsprocessen 2023 påbörjat ett planprogram för norra centrum, vilket bland annat innefattar Akademiplatsen. Frågor rörande trafik måste utredas i nära samarbete med Tekniska förvaltningen och kräver att en trafikutredning tas fram. Samhällsbyggnadsnämnden saknar idag medel för eventuella kostnader relaterade till en sådan utredning. (Samhällsbyggnadsnämnden) För närvarande pågår arbete med ett planprogram för området kring högskolan. Inom ramen för planprogrammet kommer en trafikutredning att genomföras för att beskriva möjligheterna och de konsekvenser i vägnätet som det medför att flytta bort fordonstrafiken från högskoleområdet i syfte att göra Akademiplatsen till ett studenttorg. (Tekniska nämnden)		
Den närmare utformningen av regler som gör det möjligt för restauranger att hålla uteserveringar öppna året runt ska utredas.	Tekniska nämnden	● Genomfört
Nämndens/bolagets kommentar Redan idag finns det möjlighet enligt gällande regler för uteserveringar att hålla öppet året runt. (Tekniska nämnden)		
Kulturnämnden ska utreda förutsättningar för att göra Kulturskolan avgiftsfri.	Kulturnämnden	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar En omvärldsanalys kring avgiftsfri kulturskola har gjorts och information kommer delges på Kulturnämnden 15 maj. Därefter kommer ärendet skrivas fram till Kulturnämnden i oktober. (Kulturnämnden)		
Miljö- och konsumentnämnden ska under 2023 följa eventuellt ökade behov av budget- och skuldrådgivning, rapportera till Kommunstyrelsen, och om så krävs är stadens ledning beredd att föreslå förstärkning av nämndens budget.	Miljö- och konsumentnämnden	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar <i>Budget- och skuldrådgivningen</i> har fått in fler ärenden jämfört med samma period förra året. Topparna med högst inflöde av ärenden var i januari, februari och från mars och april har vi sett en nedgång i antalet ärenden jämfört med de två första månaderna. Totalt inflöde första tertialen var 271 nya ärenden. I nuläget bedöms resurserna vara tillräckliga utifrån den ärendemängd och förebyggande arbete som bedrivs. Denna bedömning kan komma att ändras framåt beroende på hur utvecklingen ter sig då prognosen är att behovet av budget- och skuldrådgivningen kommer att öka. Uppdragets status bedöms i nuläget vara stabilt men det kan ändras fort utifrån rådande ekonomiska läget i samhället. Vi följer utvecklingen och behovet med noggrannhet. (Miljö- och konsumentnämnden)		
Staden ska ta fram ett samlat styrdokument för hållbart byggande, som även innefattar träbyggande.	Samhällsbyggnadsnämnden	◆ Delvis genomfört


Uppdrag	Ansvarig nämnd/bolag	Status T1 2023
<p>Nämndens/bolagets kommentar</p> <p>Uppdraget om att revidera träbyggnadsstrategin övergår till att ta fram styrdokument för hållbart byggande under 2023, där även riktlinjer för träbyggnade ska inarbetas. Avsikten är att samla och utveckla samtliga av stadens riktlinjer för hållbart byggande med mera till ett styrdokument.</p> <p>Överlämningsarbetet till Miljö- och klimatavdelningen har påbörjats och kontakter har tagits med bland andra finansavdelningen för fortsatt arbete. (Samhällsbyggnadsnämnden)</p>		
<p>Borås Stads riktlinjer för alkoholserving ska revideras så att de serveringsställen, som uppfyller villkoren, ska kunna beviljas serveringstid som längst till kl. 03.00.</p>	<p>Miljö- och konsumentnämnden</p>	<p> Genomfört</p>
<p>Nämndens/bolagets kommentar</p> <p>Miljö- och konsumentnämnden beslutade 2023-01-24 om nya riktlinjerna för alkoholserving, för perioden 2023-01-24--2026-12-31. De serveringsställen, som lämnar in en ändringsansökan och uppföljer villkoren, kan nu beviljas serveringstid som längst till kl. 03.00. (Miljö- och konsumentnämnden)</p>		
<p>En utredning ska göras dels om hur Borås Stad på bästa sätt kan vidareutveckla arbetet med att på sina egna marker uppnå ökad variation i skogslandskapet, pröva alternativa brukningsmetoder, återskapa våtmarker och öka den biologiska mångfalden, dels om hur skogen bäst kan fungera som kolsänka.</p>	<p>Kommunstyrelsen Tekniska nämnden</p>	<p> Delvis genomfört</p>
<p>Nämndens/bolagets kommentar</p> <p>Då uppdraget kopplar an både till Miljöprogram och Energi- och Klimatstrategi har förvaltningen planerat att i samverkan med andra berörda förvaltningar tillsätta en arbetsgrupp, för att utreda frågorna. En handlingsplan och konsekvensbedömning kommer arbetas fram som beskriver hur målen med uppdraget kan nås (Kommunstyrelsen)</p> <p>En utredning genomförs under 2023 och återrapporteras så snart den är färdigställd.</p> <p>Genomförda åtgärder: Uppföljning av handlingsplan för energi och klimatåtgärder har återrapporterats till nämnd. Rapport om Borås stads ängs-, åker- och betesmarker har redovisats för nämnd inklusive förslag till åtgärder. Information om Klimatanpassning och pågående arbete har delgivits nämnd. Information om bekämpningsarbetet mot invasiva arter har delgivits nämnd. Tecknat överenskommelse med SGU, Sveriges Geologiska Undersökning, om forskningsprojekt som undersöker påverkan på grundvatten vid återvätning, Kråkered. Planerade åtgärder: Presentera en utredning om hur Borås Stad på bästa sätt kan vidareutveckla arbetet med att på sina egna marker uppnå ökad variation i skogslandskapet, pröva alternativa brukningsmetoder, återskapa våtmarker och öka den biologiska mångfalden, dels om hur skogen bäst kan fungera som kolsänka. Fortsatt restaurering av betesmark Projektera återvätning/restaurering av våtmark på kommunal mark Fortsätta undersöka möjligheter till att skapa fler dagvattenfördröjningsmagasin/våtmarker/dammar på kommunens mark (Tekniska nämnden)</p>		
<p>Möjligheten att låta Viskans park fortsätta mot Sandared, Dalsjöfors, Viskafors och Fristad ska utredas.</p>	<p>Samhällsbyggnadsnämnden Tekniska nämnden</p>	<p> Delvis genomfört</p>
<p>Nämndens/bolagets kommentar</p> <p>Att utreda hur en fortsättning på det centrala stråk Viskans park utgör, och se möjligheterna med att binda de yttre orterna mot centralorten på ett nytt och innovativt sätt, behöver göras i flera steg. Ambitionen är att i ett första steg belysa och visualisera potentialen och utifrån detta återkomma för politisk bedömning om fortsatta vägval avseende genomförbarhet och ekonomi. Detta arbete beräknas påbörjas under sommaren. (Samhällsbyggnadsnämnden)</p> <p>En utredning genomförs under 2023 och återrapporteras så snart den är färdigställd. (Tekniska nämnden)</p>		

Uppdrag	Ansvarig nämnd/bolag	Status T1 2023
Lokalförvaltningsnämnden ska göra en inventering och presentera ett förslag till hur Borås Stad kan öka takten när det gäller investeringar i energieffektivisering och sparåtgärder i ägda och hyrda fastigheter. Detta förslag ska utgöra ett underlag i arbetet med budget 2024.	Lokalförvaltningsnämnden	 Delvis genomfört
<p>Nämndens/bolagets kommentar</p> <p>För att öka takten avseende energioptimeringsarbetet har nämnden påbörjat tjugo konsultuppdrag inom driftområdet som stöd i arbetet. Åtta konsulter är anlitade och kommer att genomföra inventeringar, ta fram energitredningar samt ge förslag på åtgärder. Detta arbete kommer att ge oss ett underlag för att planera åtgärder och insatser under de kommande åren. För aktuella projekt kommer konsulterna även vara behjälpliga med att ta fram upphandlingsunderlag. Planen för 2024 är att fortsätta arbetet på samma sätt. Att anlita fler konsulter är inte hanterbart då det krävs en viss projektledning från medarbetarna på förvaltningen och det kräver också förmåga att omhänderta resultatet av utredningarna. En mer detaljerad plan för arbetet kommer att kunna presenteras i Tertial 2. I dagsläget bedömer vi att kostnaden för utredningarna ryms inom aktuell investeringsbudget. När det gäller inhyrda lokaler kommer nämnden, när det så är möjligt, att ta hänsyn till fastighetsägarens arbete avseende energioptimering samt lokalens förbrukning med tidigare hyresgäst. (Lokalförvaltningsnämnden)</p>		
Sverige behöver öka självförsörjningsgraden av livsmedel. Borås Stad ska utreda vad staden kan bidra med, så att livsmedelsproduktionen inom kommunens område kan öka.	Kommunstyrelsen	 Ej genomfört
<p>Nämndens/bolagets kommentar</p> <p>Förvaltningen undersöker hur man bäst utreder frågan. (Kommunstyrelsen)</p>		
Lokalförvaltningsnämnden ska öka takten i inventeringen av tak på byggnader i befintligt bestånd, för att avgöra vilka som är lämpliga för solceller, och presentera ett förslag till hur Borås Stad snabbare kan bygga ytterligare solcellsanläggningar.	Lokalförvaltningsnämnden	 Delvis genomfört
<p>Nämndens/bolagets kommentar</p> <p>Lokalförvaltningsnämnden har anlitat tre konsulter för inventering av tak på byggnader i befintligt bestånd. Resultatet av inventeringen kommer sedan att ingå i nämndens långsiktiga plan för genomförande av samtliga projekt inom energieffektivisering. En mer detaljerad plan för utbyggnaden kommer att kunna presenteras i Tertial 2. (Lokalförvaltningsnämnden)</p>		
Tekniska nämnden ges i uppdrag att värna den biologiska mångfalden vid skötsel av grönytor och liknande.	Tekniska nämnden	 Genomfört
<p>Nämndens/bolagets kommentar</p> <p>Uppdraget har varit ett internt miljömål under flera år. Flera bruksgräsytor har omförts till ängsmark genom följande arbetsätt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vid nyprojektering, vägmiljöer, refuger och slänter. - Bortgrävning av bruksgräs samt anläggning av äng - Utarmning av ytan sker under en längre tid. Ängsgräs, ängsblommor och biener sås in löpande. Platser där äng kan anläggas: - Viskaslänten - Götavallen 2023 - Lööfs villa/Älgården 2024 <p>Klart sedan tidigare: - Linnéparken - Tullamotet/ Göteborgsvägen - Kelvingatan Omvandling av gräsytor till äng sker även i LONA-projektet "Pollinering Viskas park". Verksamheten verkar även för att öka andelen träd i stadsmiljön varav flera åtgärder beskrivs i den Trädplan som är behandlad i Tekniska nämnden och skickat till Kommunstyrelsen för antagande. (Tekniska nämnden)</p>		
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.	Kommunstyrelsen	 Delvis genomfört

Uppdrag	Ansvarig nämnd/bolag	Status T1 2023
Nämndens/bolagets kommentar		
En översyn av Koncerninköps finansiering pågår och beräknas vara färdig under 2023. (Kommunstyrelsen)		
Hur hållbar mobilitet bäst kan uppnås ska utredas.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Arbetet avvaktar ett antaget Trafikprogram. Den var på remiss våren 2022 och remissvaren är sammanställda. Politisk beredning kring Trafikprogrammet pågår. (Kommunstyrelsen)		
Kommunstyrelsen uppdras att genomföra en ny, politiskt ledd, utredning om framtidens kollektivtrafik genom stadens centrala delar.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Utredningen är genomförd och kommer upp på kollektivtrafikerådet i april 2023. Uppdraget är genomfört och kan avslutas. (Kommunstyrelsen)		
Samhällsbyggnadsnämnden får i uppdrag att utreda utomhusbad på Boda så att möjligheten finns i detaljplan.	Samhällsbyggnadsnämnden	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Uppdraget genomförs inom ramen för pågående detaljplanearbete för Bodavallen. I planarbetet utreds förutsättningar och behov i samverkan med övriga berörda förvaltningar, däribland Lokalförsörjningsförvaltningen och Fritids- och folkhälsoförvaltningen. (Samhällsbyggnadsnämnden)		
Fritids- och folkhälsönämnden får i uppdrag att utifrån "Utredning av förutsättningar för uppstart av Mötesplats på Göta" fortsätta att utreda vad som ytterligare krävs i form av kostnader, placering etc. för att möjliggöra en Mötesplats på Göta.	Fritids- och folkhälsönämnden	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Arbetet med fortsatt utredning av Mötesplats på Göta pågår. Förutsättningarna påverkas av av förutsättningarna för Mötesplats Kristineberg förändrats. Bedömningen är att utredningen ska avrapporteras till nämnden under sommaren 2023. (Fritids- och folkhälsönämnden)		
Fritids- och folkhälsönämnden får i uppdrag att tydliggöra förutsättningarna för stadsodling och förenkla för föreningar/invånare att odla. Kommunstyrelsen, genom Mark och exploateringsavdelningen, ska vara behjälplig när det gäller markfrågor.	Fritids- och folkhälsönämnden	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
En tillfällig arbetsgrupp har bildats inom utredningsuppdraget, vilken genomfört dialoger med aktörer från civilsamhället och inhämtat kunskap inom området. En uppdragsplan är framtagen och ligger till grund för uppdragets kommande delar, vilken kommer mynna ut i en överblick av befintliga platser för stadsodling samt möjlig lokalisering för eventuellt nya platser. Även förslag på hur formerna för stadsodling kan gå till samt att synliggöra kopplingar till andra pågående uppdrag inom Borås Stad, kommer att tas upp. Kunskap inhämtas succesivt om hur andra jämförbara städer/kommuner arbetar. Det kan handla om allt från former för markanvändning, kostnader för föreningar/invånare att hyra odlingar, underhåll mm. Goda exempel och en kunskapsöversikt inom området kommer att ligga till grund för uppdragets slutprodukt. Stadsodling väcker ett stort engagemang och det finns många som vill vara med. Delrapportering av uppdraget har skett löpande i samband med ordinarie tertial- och årsredovisning under 2022 samt i dialog med ansvariga under 2023. Målsättningen är att utredningen ska vara klar att behandlas i Fritids- och folkhälsönämnden i juni. (Fritids- och folkhälsönämnden)		

Uppdrag	Ansvarig nämnd/bolag	Status T1 2023
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. Uppdraget tas över av kommunstyrelsen.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Ett förslag till policy för cirkulära möbler har skickats för politisk beredning. Förutsättningarna för start en förmedling kommer hanteras inom uppdraget för utredning av förutsättningarna för att upprätta ett logistikcenter. (Kommunstyrelsen)		
Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda hur kommunen kan fortsätta arbetet med att optimera och samordna sina transporter, eventuellt i ett logistikcenter.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Pågående enligt plan. En utredning har påbörjats och dialog förs med olika verksamheter inom staden för att utreda förutsättningarna. Uppdraget beräknas vara färdigt under 2023. (Kommunstyrelsen)		
Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda både hur klimatkrav på byggande kan skärpas och hur byggande av socialt hållbara områden kan stimuleras, via markanvisningar, och utifrån detta föreslå ändringar i "Riktlinjer för markanvisningar för bostäder".	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Översyn av "Riktlinjer för markanvisningar för bostäder" pågår inför eventuell revidering. (Kommunstyrelsen)		
Vägföreningars/samfälligheters huvudmannaskap ska utredas med utgångspunkt från tidigare gjord utredning.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Utredning pågår. Politiska avstämningar har gjorts. Planerad slutredovisning under 2023. (Kommunstyrelsen)		
Borås Stads mångåriga internationella arbete med kunskapsöverföring inom avfallsområdet bör fortsätta. Under 2020 ska Kommunstyrelsen utreda hur detta arbete ska bedrivas.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Ärendet är lämnat för politisk beredning och inväntar klartecken för behandling i Kommunstyrelsen. (Kommunstyrelsen)		
Utbyggnadsstrategier för våra serviceorter med närområde ska tas fram.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Dokumentet skickas för beslut till Kommunfullmäktige i juni 2023. (Kommunstyrelsen)		
Borås Energi och Miljö ska ta initiativ till en samägd solcellsanläggning, där såväl företag, föreningar och privatpersoner ska kunna köpa andelar. Detta skall förtydligas som en förändring i bolagets ägardirektiv och fastställas på bolagsstämma.	Borås Energi och Miljö AB	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Bolaget har uppfyllt intentionen i uppdraget och översänt beslutsunderlaget till Kommunstyrelsen. Bolaget anser att uppdraget är slutfört.		

Uppdrag	Ansvarig nämnd/bolag	Status T1 2023
Utreda ny yta för evenemangsområde	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Uppdraget är framskrivet av handläggare och har delgivits kommunalråd under Q3-21 (Kommunstyrelsen)		
Söka ny yta för evenemangsområde.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Uppdraget är framskrivet av handläggare och har delgivits kommunalråd under Q3-21 (Kommunstyrelsen)		
Kommunstyrelsen får i uppdrag att lista möjliga kolsänkor som kommunen kan medfinansiera. Kolsänkorna ska rangordnas utifrån deras effektivitet i termer av minskad koldioxid per investerad krona.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Arbetet är påbörjat och berörda aktörer har involverats. Sammanställning av rapporteringen dröjer på grund av hög arbetsbelastning. (Kommunstyrelsen)		
Kommunstyrelsen uppdras att 2015 ta fram en vindbruksplan som ett tillägg till översiktsplanen. Tysta områden ska utredas.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Lägesbild är skapad av handläggaren för politisk hantering i april i mitsamverkans vindkraftgrupp. (Kommunstyrelsen)		
Stödet till första linjens chefer ska förstärkas. En plan med tydlig struktur för hur detta arbete ska bedrivas ska tas fram.	Kommunstyrelsen	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Personal- och förhandlingsavdelningen planerar och genomför kontinuerligt och enligt modellen "Systematiskt chefsutvecklingsprogram" en rad utbildnings- och utvecklingsinsatser som ger stöd åt organisationens chefer. De riktar sig i första hand mot första linjens chefer. Programmet finansieras av centrala medel för att det ska komma alla organisationens chefer till del. Chefen genomgår programmet under 3-4 år och under denna tid planeras utbildningarna in på ett strukturerat och systematiskt sätt. Exempelvis ingår Arbetsmiljö och samverkan, Central introduktion, Lön och lönesättning, Arbetsrätt, Kompetensbaserad rekrytering och niodagarsprogrammet Chef- och ledarskap i praktiken. Sammanlagt omfattar programmet 20-25 utbildningsdagar. Innehållet i programmet utvärderas och justeras fortlöpande. (Kommunstyrelsen)		
Borås Stad ska inte upplåta utrymme för sexistisk reklam, och när nya avtal med reklamföretag tecknas ska utrymme heller inte upplåtas för spelreklam.	Tekniska nämnden	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
För närvarande pågår framtagande av underlag för ny upphandling av reklamavtal tillsammans med koncerninköp. I upphandlingsunderlaget kommer det att ställas krav att inte upplåta reklamplatserna för sexistisk- eller spelreklam. (Tekniska nämnden)		
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	◆ Delvis genomfört
Nämndens/bolagets kommentar		
Avfallsplanen är klar och uppdragsbeskrivning är tydlig. Diskussioner om ansvarsfördelning pågår. (Kommunstyrelsen)		
Kommunstyrelsen får i uppdrag att under första halvan av 2021 ta fram regelverk och informationsmaterial om intraprenader.	Kommunstyrelsen	● Genomfört

Uppdrag	Ansvarig nämnd/bolag	Status T1 2023
<p>Nämndens/bolagets kommentar Regelverk och informationsmaterial för Intraprenader är framtaget och beslutat av Kommunstyrelsen 230403 för behandling av Kommunfullmäktige. (Kommunstyrelsen)</p>		
<p>Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda om införandet av distributionscentralen har lett till merkostnader för de nämnder som har tillagningskök.</p>	<p>Kommunstyrelsen</p>	<p> Delvis genomfört</p>
<p>Nämndens/bolagets kommentar En utredning pågår och beräknas vara klar under 2023. (Kommunstyrelsen)</p>		

Bolagens resultat 2023

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

Årsprognosen för bolagen totalt är på 97 mnkr. Prognosen är 81 mnkr sämre än budget, bestående av positiv avvikelse för bostadsbolagen med 5 mnkr och negativ avvikelse för stadshuskoncernen med 86 mnkr. Kommunstyrelsen bedömer att stadshuskoncernen kommer att generera ett positivt resultat. Utifrån lämnade årsprognoser är bedömningen att underskottsbolagen kan finansieras med koncernbidrag 2023.

Kommunstyrelsen konstaterar att bolagens inrapporterade tertialuppföljningar varierar i innehåll. De bolag som rapporterar budgetavvikelse behöver förstärka sin analys. I flera fall har inte heller någon redovisning av periodens styrelsearbete lämnats.

Bolagens investeringar i anläggningstillgångar fortsätter. Pågående projekt är bland annat Borås Elnät AB:s utbyggnad av elledningsinfrastruktur i form av mottagningsstationer till den 130- kilovoltsring som lagts runt Borås och mätarbytesprojektet FRAMM. I nedanstående tabell redovisas investeringar i bolagen som har varit uppe för ställningstagande i Kommunfullmäktige. Byggnationen av trygghetsboende i Fristad och Viskafors är klar och inflyttning har skett, men projekten är inte slutredovisade än.

Bolagens pågående investeringar, mnkr

Projekt	Godkänd utgift	Ackumulerat utfall	Prognos totalt utfall
Nytt insamlingssystem hushållsavfall, Borås Energi och Miljö	149	129	149
Projektering nytt vattenverk, Borås Energi och Miljö	100	39	100
Parkeringshus Makrillen, Borås kommuns Parkering	81	1,5	81
Trygghetsboende, Fristadbostäder	73	81,7	75 *
Trygghetsboende, Viskafors hem	105	120	120
Summa	508	371,2	525

* Prognosen inkluderar beviljat investeringsbidrag, men det är inte medräknat i ackumulerat utfall.

Stadshuskoncernen

Resultat efter finansnetto, mnkr

Stadshuskoncernen	Budget 2023	Prognos 2023	Budgetavvikelse
Moderbolaget Borås Stadshus AB	-5,6	-5,3	+0,3
Borås Energi och Miljö AB	148,3	61,2	-87,1
Borås Elnät AB	55,5	56,1	+0,6
Borås Djurpark & Camping AB	-13,9	-14,2	-0,3
Borås kommuns Parkerings AB	8,1	11,1	+3,0
Industribyggnader i Borås AB	12,6	12,6	0
BoråsBorås TME AB	-27,1	-29,2	-2,1
Akademiplatsen AB	-20,8	-21,4	-0,6
Inkubatorn i Borås AB	-2,6	-2,4	+0,2
Summa Stadshusbolagen	154,5	68,5	-86,0

Moderbolaget Borås Stadshus AB

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

Moderbolaget Borås Stadshus AB räknar för egen del med ett årsresultat som är 0,3 mnkr bättre än budget till följd av lägre kostnader. Bolagets underskott förutsätts finansieras genom koncernbidrag från dotterbolagen. Koncernbidragen fastställs av Kommunfullmäktige i samband med bokslutet.

Under perioden har styrelsen behandlat koncernbidrag, årsredovisning för 2022, förslag till revidering av ägardirektiv och bolagsordningar för bolagen samt beslutat om uppföljning av intern kontroll och kapitaltäckningsgaranti för dotterbolagen. Stadshus AB har tillsammans med Borås Stad erbjudit alla styrelseledamöter i samtliga bolag styrelseutbildning med anledning av ny mandatperiod.

Borås Energi och Miljö AB

Bolaget bedömer att resultatet blir 87 mnkr lägre än budget, vilket framförallt beror på lägre elpriser jämfört med gjorda antaganden vid budgeteringen. Avvikelsen beror även på lägre volymer producerad el på grund av varmare temperaturer. Dessutom märks en ökad kostnadsbild på grund av inflationen, där kostnaderna för bränsle och underhållstjänster har en stor påverkan. Investeringsnivån förväntas bli 145 mnkr lägre än budget på grund av lägre investeringstakt då projekten startar senare än planerat.

I delårsresultatet redovisar Borås Energi och Miljö AB en negativ budgetavvikelse på 68 mnkr, och ett resultat som är 6 mnkr lägre än utfallet under motsvarande period 2022. Avvikelsen utgörs främst av varmare temperaturer som bidragit till stora konsekvenser för energiproduktionen med stor påverkan på intäkterna.

Borås Elnät AB

Årsresultatet beräknas överstiga budget med 0,6 mnkr. Intäkterna inom båda affärsområdena överstiger budget och täcker upp en förväntad högre total kostnadsnivå, där främst räntekostnaderna ökar. Investeringsnivån förväntas bli 45 mnkr lägre än budget på grund av förskjutningar i projekten med mätarbyte och mottagningsstationer.

Borås Djurpark & Camping AB

Bolaget prognosticerar ett resultat som är 0,3 mnkr sämre än budget. Affärsområde Borås Camping bedöms göra ett överskott medan affärsområde Djurparken bedöms göra ett något sämre resultat. Det finns en osäkerhet gällande hur konjunkturen kommer påverka högsäsongen. Budgeten förutsätter ett koncernbidrag från Borås Stadshus AB för att ge ett nollresultat.

Borås kommuns Parkerings AB

Bolaget bedömer att årsresultatet blir 3 mnkr bättre än budget till följd av högre intäkter. De täcker även upp för högre kostnader, främst för el och renhållning. Investeringsnivån bedöms bli lika med budget. Byggnationen av parkeringshuset Makrillen startar i juni.

Under perioden har styrelsen bland annat beslutat om årsredovisning, uppföljning intern kontroll och bolagets roll gällande en lastbilsparkering i Viared. Den nyutträdde styrelsen har även fått en introduktion i verksamheten.

Industribyggnader i Borås AB med dotterbolag

Koncernen Industribyggnader i Borås AB, med dotterbolagen Eolus 6 AB och Kv Strömsdal 3 AB, räknar med ett årsresultat som är lika med budget. Investeringarna följer plan.

Styrelsen har antagit en ny affärsplan under perioden.

BoråsBorås TME AB

Bolaget förutser ett resultat som är 2,1 mnkr sämre än budget till följd av förändrad momshantering där all moms inte får lyftas. Budgeten förutsätter ett koncernbidrag från Borås Stadshus AB för att ge ett nollresultat.

Under perioden har styrelsen bland annat tillsatt en ny VD, behandlat hanteringen av momsen och den nya styrelsen har blivit informerad om verksamheten och dess styrdokument.

Akademiplatsen AB

Årsresultatet beräknas bli 0,6 mnkr sämre än budget till följd av lägre hyresintäkter för Borås Kongress. Verksamheten kopplat till Textile Fashion Center samt all personal övergick vid årsskiftet till BoråsBorås TME AB. Avtalet med driftoperatören för Borås Kongress går ut vid årsskiftet och upphandling av ny operatör pågår. I samband med nytt avtal kommer IBAB-koncernen ta över som hyresvärd. Avsikten är att avveckla Akademiplatsen AB under året. Budgeten förutsätter ett koncernbidrag från Borås Stadshus AB för att ge ett nollresultat.

Inkubatorn i Borås AB

Bolaget bedömer att resultatet blir 0,2 mnkr bättre än budget. Budgeten förutsätter ett koncernbidrag från Borås Stadshus AB för att ge ett nollresultat.

Bostadsbolagen

Resultat efter finansnetto, mnkr

Bostadsbolagen	Budget 2023	Prognos 2023	Budget-avvikelse
AB Bostäder i Borås	16,0	22,6	+6,6
Fristadbostäder AB	2,7	0,3	-2,4
AB Sandhultsbostäder	1,4	1,0	-0,4
AB Toarpshus	2,5	4,5	+2,0
Viskaforshem AB	1,0	0,0	-1,0
Summa Bostadsbolagen	23,6	28,4	+4,8

AB Bostäder i Borås

Årsresultatet bedöms bli 6,6 mnkr högre än budget. Intäkterna ökar mer än budgeterat till följd av hyreshöjningen på 4,3 %. Investeringsnivån har minskat med 122 mnkr i prognosen på grund av att flera projekt skjuts på framtiden och inga nyproduktioner är igång. Det, i kombination med lägre räntekostnader, bidrar till lägre räntekostnader än budgeterat. Övriga kostnader ligger totalt sett i nivå med budget.

Antalet vakanta lägenheter per april var 146 stycken varav 122 uthyrningsbara. Av de 122 var 24 lägenheter i trygghetsboendet i Regementsstaden, där en del kommer göras om till ett flexihus utan något åldersvillkor.

Fristadbostäder AB

Bolaget beräknar årsresultatet till 2,4 mnkr lägre än budget till följd av diverse kostnadsökningar. Bolaget har inga outhyrda lägenheter. Trygghetsboendet Prästhöjden är inflyttat och klart.

Under perioden har styrelsen beslutat om bokslutet för 2022 och ledningens genomgång av verksamhetsledningssystemet.

AB Sandhultsbostäder

Bolaget förutser ett resultat som är 0,4 mnkr sämre än budget, till följd av ökade kostnader. Bolaget hade fyra outhyrda lägenheter per april.

AB Toarpshus

Årsresultatet bedöms bli 2 mnkr bättre än budget till följd av lägre kostnader. Bolaget hade fyra outhyrda lägenheter per april.

Viskaforshem AB

Bolaget förutser ett nollresultat, vilket är 1 mnkr sämre än budget, till följd av ökade drifts- och räntekostnader. Bolaget har inga outhyrda lägenheter.

Förbunden

Resultat efter finansnetto, mnkr

Förbunden	Budget 2023	Prognos 2023	Budget-avvikelse
Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund	-2,8	-2,8	0
Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund	0	0,5	+0,5

Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Kommunens ekonomiska åtagande uppgår till 50 %. Räddningstjänstförbundet räknar med ett resultat som är lika med budget.

Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund

Kommunens ekonomiska åtagande uppgår till 55 %. Kommunalförbundet räknar med ett resultat som är något bättre jämfört med förbundets budget.

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar för egen del enligt särskilda bemyndiganden i KF Budget 2023

Följande nämnder erhåller utökade kommunbidrag 2023 med anledning av Kommunals löneavtal 2023. Medlen finns avsatta centralt vilket innebär att tillskotten inte får någon resultateffekt på kommunen som helhet.

Förskolenämnden 1 450 tkr

Grundskolenämnden 2 300 tkr

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden 400 tkr

Sociala omsorgsnämnden 2 400 tkr

Fritids- och folkhälsonämnden 300 tkr

Tekniska nämnden 150 tkr

Arbetslivsnämnden 150 tkr

Individ- och familjeomsorgsnämnden 100 tkr

Vård- och äldrenämnden 5 650 tkr

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

Delårsrapport januari-april 2023 godkänns.

Tekniska nämndens kommunbidrag ökas med 4 100 tkr för anpassning till verkliga kapitalkostnader under 2023.

Det utökade kommunbidraget på 500 tkr för Klimatanpassning och krisberedskap i KF-budget 2023 flyttas från Miljö- och konsumentnämnden till Samhällsbyggnadsnämnden som konsekvens av den nya Samhällsbyggnadsorganisationen.

Ärendet 2023-00481 "Åtgärdsplan för budget i balans 2023 från Samhällsbyggnadsnämnden" behandlas i samband med delårsrapporten.

KOMMUNSTYRELSEN

Ulf Olsson

Kommunstyrelsens ordförande

Magnus Widén

Ekonomichef



Roger Kardell
Handläggare
033 357040

Datum
2023-06-19

Instans
Kommunstyrelsen
Dnr KS 2023-00432 1.2.4.1

Kommunfullmäktige

Delårsrapport januari - april 2023

Kommunstyrelsen beslutar för egen del enligt särskilda bemyndiganden i KF Budget 2023

Följande nämnder erhåller utökade kommunbidrag 2023 med anledning av Kommunals löneavtal 2023. Medlen finns avsatta centralt vilket innebär att tillskotten inte får någon resultateffekt på kommunen som helhet.

Förskolenämnden 1 450 tkr

Grundskolenämnden 2 300 tkr

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden 400 tkr

Sociala omsorgsnämnden 2 400 tkr

Fritids- och folkhälsonämnden 300 tkr

Tekniska nämnden 150 tkr

Arbetslivsnämnden 150 tkr

Individ- och familjeomsorgsnämnden 100 tkr

Vård- och äldreomsorgsnämnden 5 650 tkr

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

Delårsrapport januari-april 2023 godkänns.

Tekniska nämndens kommunbidrag ökas med 4 100 tkr för anpassning till verkliga kapitalkostnader under 2023.

Det utökade kommunbidraget på 500 tkr för Klimatanpassning och krisberedskap i KF-budget 2023 flyttas från Miljö-och konsumentnämnden till Samhällsbyggnadsnämnden som konsekvens av den nya Samhällsbyggnadsorganisationen.

Ärendet 2023-00481 "Åtgärdsplan för budget i balans 2023 från Samhällsbyggnadsnämnden" behandlas i samband med delårsrapporten.

Att delårsrapport januari-april 2023 godkänns med ändringen att uppdraget om att genomföra en ny, politiskt ledd, utredning om framtidens kollektivtrafik genom stadens centrala delar markeras som ”Delvis genomfört”.

Reservationer

Mot beslutet reserverar sig Annette Carlson (M), Marie Jöreteg (M), Niklas Arvidsson (KD) och Helena Ishizaki (KD) till förmån för Annette Carlson (M) och Niklas Arvidssons (KD) yrkande.

Vidare reserverar sig Andreas Exner (SD) och Kristian Silbvers (SD) mot beslutet.

Beslutsunderlag

1. Delårsrapport januari-april 2023
2. Åtgärdsplan för budget i balans från Samhällsbyggnadsnämnden

Kommunfullmäktiges beslut expedieras till

1. Nämnder och förvaltningar

Ulf Olsson

Kommunalråd

Magnus Widén

Ekonomichef



§ 128

Åtgärdsplan för budget i balans

Ärendenummer: 2023-138

Samhällsbyggnadsnämndens beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att anta föreslagen åtgärdsplan och sända densamma till Kommunstyrelsen för yttrande.

Ärendebeskrivning

Samhällsbyggnadsnämnden visar efter tertial 1 ett prognosticerat underskott för år 2023 på 5 500 tkr, varav 1 300 tkr är godkända att ta från nämndens ackumulerade överskott. För att kunna nå en budget i balans under innevarande år har Samhällsbyggnadsförvaltningen upprättat ett förslag på åtgärdsplan.

En åtgärd är att minska omfattningen på nämndens planerade studieresa.

En ytterligare åtgärd är att tillskriva Kommunstyrelsen om att Samhällsbyggnadsnämnden ska avsluta avtal med externa plankonsulter och istället ersätta med egen personal. Detta möjliggör att debitera exploatör för den interna tid som läggs ner i planarbete men förutsätter omprioritering av kommunala planer i produktionsplan 2023.

Den sista åtgärden i förslaget innebär att tillskriva Kommunstyrelsen om att Samhällsbyggnadsnämnden ska avbryta beställningar av utredningar inom ramen för framtagande av planprogram och detaljplaner på kommunal mark.

De två åtgärder gällande planarbete som föreslås vidtas får effekter som sträcker sig åtskilliga år framåt i tiden. Planarbeten som pausas riskerar att redan gjorda utredningar blir inaktuella eller att andra förändringar medför att redan utfört planarbete blir inaktuellt. I den mån nya planarbeten startas upp kommer dessa att kräva plankapacitet under flera år framöver, och i samma utsträckning minska plankapaciteten för att återuppta de pausade planarbetena.

Detaljplanen utgör endast ett delmoment i samhällsbyggnadsprocessen som helhet. Vad gäller detaljplanearbete på kommunal mark utgör därmed kostnaderna för detaljplanearbetet endast en mindre del av kommunens totala ekonomi kopplad till att förädla marken till förmån för ett kommunalt behov eller för att kunna sälja marken till en privat exploatör. I det senare fallet skapar då detaljplanens byggrätter betydande värden som kommunen får tillbaka i samband med markförsäljningen. I den utsträckning som detaljplanearbeten avseende kommunal mark pausas skjuts därmed dessa kommande, retroaktiva intäkter ytterligare längre fram i tiden.

Beslutsunderlag

Åtgärdsplan för att nå budget i balans

Produktionsplan 2023, reviderad 230516

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Åtgärdsplan för att nå budget i balans

Samhällsbyggnadsnämnden visar efter tertial 1 ett prognosticerat underskott för år 2023 på 5 500 tkr, varav 1 300 tkr är godkända att ta från nämndens ackumulerade överskott. För att kunna nå en budget i balans under innevarande år har Samhällsbyggnadsförvaltningen upprättat denna åtgärdsplan.

De två åtgärder gällande planarbete som föreslås vidtas får effekter som sträcker sig åtskilliga år framåt i tiden. Planarbeten som pausas riskerar att redan gjorda utredningar blir inaktuella eller att andra förändringar medför att redan utfört planarbete blir inaktuellt. I den mån nya planarbeten startas upp kommer dessa att kräva plankapacitet under flera år framöver, och i samma utsträckning minska plankapaciteten för att återuppta de pausade planarbetena.

Förvaltningsorganisationen är redan i dagsläget hårt belastad och bemannad med svårrekryterade kompetenser. Kompetensförsörjningsmässigt tenderar nya tjänster att bli tillsatta av personer som är i början av sitt yrkesliv, varför förvaltningen lägger mycket tid och kraft på introduktion och kompetensutveckling.

Förvaltningen arbetar aktivt med vakansprövning när en ledig tjänst uppstår och har som ambition att kompetensväxla för att säkerställa att back-up-lösningar finns på plats. I de fall uppkomna vakanser inte tillsätts riskerar det att leda till svåra prioriteringsbehov i verksamheten, att det visar sig svårt att rekrytera till dem när ekonomin sedan tillåter och att flera juniora personer då behöver skolas in samtidigt. I förvaltningens förslag till prognos har arbetet med aktiv vakansprövning och kompetensväxling resulterat i en positiv budgetavvikelse med närmare 4 mnkr. Därutöver gäller generell återhållsamhet på förvaltningen sedan tidigare.

Detaljplanen utgör endast ett delmoment i samhällsbyggnadsprocessen som helhet. Den föregås av ett behov eller en idé och efterföljs av ett genomförande där skapade byggätter nyttjas via bygglov, markberedning, byggnation och mycket mer. Vad gäller detaljplanearbete på kommunal mark utgör därmed kostnaderna för detaljplanearbetet endast en mindre del av kommunens totala ekonomi kopplad till att förädla marken till förmån för ett kommunalt behov eller för att kunna sälja marken till en privat exploatör. I det senare fallet skapar då detaljplanens

byggrätter betydande värden som kommunen får tillbaka i samband med markförsäljningen.

I dagsläget får Samhällsbyggnadsnämnden inga intäkter för nedlagda timmar eller kostnader för planarbete på kommunal mark förrän i samband med att bygglov beviljas utifrån en laga kraft-vunnen plan. Därmed inkommer planavgifterna för kommunal mark retroaktivt, från några månader till åtskilliga år efter avslutat planarbete. När de väl kommer kompenserar de för kostnader som upparbetats tidigare år. I den utsträckning som detaljplanarbeten avseende kommunal mark pausas skjuts därmed dessa kommande, retroaktiva intäkter ytterligare längre fram i tiden.

Under framtagandet av denna åtgärdsplan har Samhällsbyggnadsförvaltningen inhämtat bedömning av konsekvenser från Lokalförsörjningsförvaltningen och Stadsledningskansliet. Utöver deras bedömning har förvaltningen internt belyst åtgärderna ur planperspektiv såväl som mark- och exploatering samt strategisk samhällsplanering.

Åtgärd

Minska omfattning på nämndens studieresa från två dagar med övernattnings till en heldag. Justera målpunkt för besök från Malmö/Köpenhamn till närområdet.

Ekonomisk effekt

Åtgärden bedöms totalt motsvara 150 tkr i minskade kostnader för 2023.

Konsekvens

Förkortad resa innebär mindre möjligheter till dialog mellan politiker och tjänstepersoner. Resa till målpunkt i närområdet kan dock innebära bättre möjligheter till framtida samverkan.

Åtgärd

Föreslå för Kommunstyrelsen att Samhällsbyggnadsnämnden avslutar avtal med externa plankonsulter och istället utför planarbetet med egen personal. Detta möjliggör att debitera exploatör för den interna tid som läggs ner i planarbete men förutsätter omprioritering av kommunala planer i produktionsplan 2023.

Ekonomisk effekt

Att avsluta avtal enligt ovan per 30 juni bedöms motsvara en ökad intäkt på 1 000 tkr för de detaljplaner som tas fram åt privat exploatör. Det medför även minskade konsultkostnader på knappt 300 tkr för detaljplanearbete på kommunal mark. Dessutom för åtgärden med sig minskade utredningskostnader på 1 100 tkr för de planprogram och detaljplaner på kommunal mark som behöver pausas. Nettoeffekt cirka 2 400 tkr.

Konsekvens

Överförs handläggningen av de detaljplaner som idag utförs av externa plankonsulter medför detta en minskad produktion av detaljplaner och planprogram samt att ambitionsnivån i nuvarande produktionsplan inte kan hållas. Ett flertal detaljplaner på kommunal mark samt planprogram kommer behöva pausas för att motsvara den arbetsinsats som krävs för att överta handläggandet av de detaljplaner som idag utförs av konsulter.

De planprogram och detaljplaner på kommunal mark som föreslås pausas är följande:

Alideberg, Lundby 1:1 med flera – Planprogram

Syfte: utreda möjligheten för utbyggnad av Borås Simarena

Brämbult, del av Källbäckeryd 1:366, Brämbults Torg

Syfte: möjliggöra för trygghetsboende och se över ytorna kring ICA, park, torg och parkering.

Centrum norr, program

Syfte: utreda förutsättningarna för ett flertal planuppdrag inom den norra delen av centrum.

Parkstaden, del av Parkstaden 1:1, Ramnäs 5 och 6

Syfte: Skapa byggrätter för studentbostäder, bekräfta Särilaskolans utbyggnad så att den blir planenlig, samt skapa flerbostadshus på privat mark.

Sandared, Sandared 1:89

Syfte: Skapa byggrätter för villabebyggelse

Viared, del av Viared 5:1, Viared Östra

Syfte: skapa industrimark

Viskafors, Rydboholm 1:342 Södra Skansen-området

Syfte: skapa byggrätter för villabebyggelse

Viskafors, Rydboholm 2:1 mfl

Syfte: skapa byggrätter för nya bostäder, marken är delvis privatägd och delvis kommunägd.

Åtgärd

Föreslå för Kommunstyrelsen att Samhällsbyggnadsnämnden avbryter beställningar av utredningar inom ramen för framtagande av planprogram och detaljplaner på kommunal mark.

Ekonomisk effekt

Att avbryta utredningar enligt ovan per 30 juni bedöms totalt kunna motsvara cirka 3 500 tkr i minskade utredningskostnader.

Konsekvens

Åtgärden kommer medföra en minskad produktion av planprogram och detaljplaner samt att flera detaljplaner på kommunal mark måste prioriteras ned till förmån för de detaljplaner som tas fram tillsammans med privata exploatörer/fastighetsägare.

De planprogram och detaljplaner på kommunal mark som föreslås omfattas av utredningsstopp är följande:

Viared 13:1, Trafikplats Boråstorpet

Det råder ett stort behov av ett nytt trafikmot i höjd med Boråstorpet i syfte att skapa förbättrad trafiktillgänglighet till Viared och trafiksäkerhet på R40. Både verksamheter inom området och Trafikverket är angelägna om att ett nytt trafikmot anläggs.

Trafikverket kräver detaljerade projekteringsskisser på utformning av motet, vilket måste handlas upp av extern konsult, för att detaljplanearbetet ska kunna gå vidare. Ett senareläggande av detta projekt kommer att innebära att problemen kvarstår.

Industriområdena Gässlösa 5:1, Rydboholm 1:342 (Väg 27/41); Kyllared, Svensgårde 3:1, del av Kyllared södra; Osdal 2:1, Ellipsen; Viared, del av Viared 5:1, Viared Östra

Uppskattat behov av mark för nyetablering, expansion och flytt av industriverksamheter bedöms idag vara cirka 700 ha. Näringslivet har uppskattat att dessa etableringar omfattar cirka 6 000 arbetstillfällen.

Ett senareläggande av dessa planer kommer att senarelägga byggstartar och därigenom riskera att mista dessa etableringar, inklusive många arbetstillfällen, till andra kommuner.

Mycket arbete i form av dialoger, framtagande av kostsamma utredningar med mera har dessutom redan gjorts i dessa planprojekt. Även efter detaljplanerna är klara återstår mycket arbete innan färdiga och byggklara industritomter kan tas fram. Vägar, infrastruktur, markberedningar med mera ska projekteras och genomföras. Därför är det av stor vikt att fortsätta planarbetet så att byggprocessen inte förskjuts i tid. Dessutom bedöms detaljplanekostnaderna som relativt små i förhållande till kommande exploateringskostnaderna och intäkter.

Den detaljplan som kommit längst i processen är Kyllared, vilken kan utgöra ett alternativ för utflytt av befintliga verksamheter i våra stadsutvecklingsområden, samt en ny plats för ÅVC.

Kommunala villatomter

Kommunfullmäktige har uttryckt en tydlig ambition att prioritera detaljplaner som möjliggör fler villatomter. Utifrån rådande konjunktur bedöms efterfrågan för stunden som låg.

Detaljplaner för Bosnäs utreder möjligheten för cirka 30-35 kommunala villatomter och en fördröjning av planarbetet innebär att entreprenaden för utbyggnad av kommunalt vatten och avlopp i området försvåras till viss del.

*Kommunal service**Dalsjöfors, Tummarp 1:116, Tummarpsskolan*

Om inte en nybyggnation sker kommer skolan inte kunna erbjuda alla elever i upptagningsområdet en plats på skolan, samt att byggnadens skick riskerar att ytterligare försämrats. Efter genomförande av projektet kan Kerstinsgårdens paviljonger avetableras och fler 7-9 platser möjliggöras på Dalsjöskolan.

En senareläggning av projektet innebär att inflyttning kan ske tidigast 2027. Grundskolenämnden önskar inflyttning sommaren 2026.

LSS- bostäder

En inbromsning av detaljplaner för LSS-bostäder innebär att ett nettotillskott på denna typ av bostäder uteblir och att beviljade beslut av LSS-lägenheter inte kan verkställas och därmed kvarstår bostadskön.

De planerade LSS-bostäderna på Hemmansgatan är ett ersättningsboende för befintliga, ej ändamålsenliga bostäder som inhyrs externt. En försenad byggnation kommer därmed innebära att problemet med befintliga lokaler kvarstår.

Nytt Våbo

Då det råder en bostadskö för denna typ av boende kommer ett senareläggande av byggnation av ett nytt vård- och äldreboende att innebära uteblivet nettotillskott av bostäder och att kön kvarstår.

Detaljplaner och program som ska prioriteras 2023

Planerna i tabellen nedan är uppräknade baserat på de geografiska zonerna för bostadsutbyggnad.

Planerna står under respektive zon i bokstavsordning och därmed utan inbördes rangordning.

Nr	Namn	Syfte/Användning	Uppdrag gavs	Antal bostäder	Komplexitet låg (L), medel (M), hög (H)	Preliminärt antagande	Status/kommentar	Zon
1	Bergslena, Bromsen 3 och 4	Bostäder, centrumverksamhet	2021	ca 50-200	H	hösten 2025	Föregås av planprogram då frågor om exempelvis trafik rör ett flertal prioriterade planuppdrag.	röd
2	Bergslena, Flugan 9	Centrumändamål, kontor, skola, bostäder, samt möjliggöra utbyggnad av bussgata	2016	ca 50-100	H	våren 2025	Föregås av planprogram då frågor om exempelvis trafik rör ett flertal prioriterade planuppdrag.	röd
3	Bergslena, Guldbaggen 1 med flera	Bostäder, centrumverksamhet	2018	ca 100-300	H	våren 2025	Föregås av planprogram, se ovan under ärende Bergslena, Flugan 9.	röd
4	Centrum, Horngäddan 8 med flera	Kontor mm.	2015	-	H	våren 2023	Detaljplanen har splittrats och västra delen återstår med bl.a. kontor.	röd
5	Centrum, Viskaholm 2	Bostäder, centrumverksamhet	2017	ca 200-400	H	våren 2023	Granskningen är gjord. Synpunkter från Lst och exploateringskostnader hanteras.	röd
6	Centrum (norr), området längs Yxhammarsgatan, Västerlånggatan och Österlånggatan m fl	Planprogram - görs som underlag inför kommande detaljplaneläggning av flera centrala uppdrag.	2016-2021	-	H	Våren 2025	Ska ange riktlinjer, förutsättningar och lämplig etappindelning för prioritering av framtida planarbeten	röd
7	Centrum (väster), området omfattar stationsområdet med närområdet	Planprogram görs som underlag inför kommande detaljplaneläggning inom ramen för ny järnväg	2022	-	H	Våren 2024	Ingår i Stora projekt: Ny järnväg. Ska ange riktlinjer, förutsättningar och lämplig etappindelning för prioritering av kommande planarbeten	röd
8	Göta, Blåklinten 1, Norsen 8 och Centrum, kvarteret Astern, Pulsenområdet	Kontor, bostäder, service, handel och verksamheter.	2019 + 2020	ca 150-300	H	hösten 2023	Samråd har genomförts under hösten 2022.	röd
9	Centrum - Regementet (sydväst), området västerut från stationen till regementet	Planprogram görs som underlag inför kommande detaljplaneläggning inom ramen för ny järnväg	2022	-	H	Våren 2024	Ingår i Stora projekt: Ny järnväg. Ska ange riktlinjer, förutsättningar och lämplig etappindelning för prioritering av kommande planarbeten	orange
10	Erikslund, del av Lundby 1:1, Erikslundsskolan	Skola	2020	-	M	våren 2023	ANTAGEN	orange
11	Getängen, Getängen 23 med flera, Haléns	Möjliggöra bostäder och centrumverksamhet.	2017	ca 200-300	H	hösten 2024	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022.	orange
12	Parkstaden, del av Parkstaden 1:1, Almås Plats	Bostäder, flerbostadshus	2020	ca 20-50	H	våren 2024	SBN HAR I BESLUT 2023-03-23 PRIORITERAT DENNA DETALJPLAN OCH GODKÄNT ÖKAD KOSTNAD	orange
13	Parkstaden, Ramnås 5 med flera	Bostäder (studentlägenheter)	2020	ca 80-120	H	hösten 2023	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022.	orange
14	Regementet, Osdal 3:4, etapp 2	Bostäder med mera	2008	ca 100-300	H	våren 2025	Inväntar besked från Trafikverket angående järnvägskorridorer och stationslägen.	orange
15	Östermalm, Liljedal 11, Tåget	Bostäder	2021	ca 40-60	M	hösten 2024	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022.	orange
16	Östermalm, Solhem 1 med flera	Bostäder, flerbostadshus	2016	ca 80-120	H	hösten 2022	ANTAGEN	orange

Nr	Namn	Syfte/Användning	Uppdrag gavs	Antal bostäder	Komplexitet låg (L), medel (M), hög (H)	Preliminärt antagande	Status/kommentar	Zon
17	Alideberg, Lundby 1:1 med flera	Planprogram - med syfte att tydliggöra en helhetssyn för området.	2022	-	H	hösten 2023	Programarbetet har inletts med skisser mm under 2022.	gul
18	Bergdalen, Norrmalm 1:1, Tokarpsberg	Bostäder, flerbostadshus	2015	ca 30-150	H	hösten 2023	Granskningen planeras efter att exploateringskostnader hanterats.	gul
19	Hulta, Hultabacke 1	Ny mottagningsstation för el	2020	-	M	våren 2023	PLANEN ÄR UTE PÅ GRANSKNING OCH BEDÖMNINGEN ÄR ATT PLANEN INTE KOMMER ATT BELASTAS MED YTTERLIGARE KOSTNADER	gul
20	Hulta, Femman 43	Bostäder	2016	ca 5-20	M	hösten 2023	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022.	gul
21	Hässleholmen, del av Hässleholmen 3:1, Bodavallen	Idrottsområde, utökning av Bodaskolans verksamhet	2020	-	H	våren 2023	PLANEN ÄR UTE PÅ GRANSKNING OCH BEDÖMNINGEN ÄR ATT PLANEN INTE KOMMER ATT BELASTAS MED YTTERLIGARE KOSTNADER	gul
22	Hässleholmen, Reven 1 och 6	Bostäder	2021	ca 40-60	M	våren 2024	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022.	gul
23	Källbäckeryd, del av Källbäckeryd 1:366, Brämhults Torg	Bostäder, trygghetsbostäder, torg	2020	ca 20-40	H	hösten 2023	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022, samt ett inriktningsbeslut. Planarbetet ska även omfatta Brämhults torg med omnejd.	gul
24	Norra Sjöbo, Torpa-Sjöbo 2:1, Långestenslyckan	Bostäder med mera	2017	ca 100-200	H	hösten 2024	SBN HAR I BESLUT 2023-03-23 PRIORITERAT DENNA DETALJPLAN OCH GODKÄNT ÖKAD KOSTNAD	gul
25	Tullen, Enhörningen 7	Bostäder, flerbostadshus	2020	ca 20-30	M	hösten 2023	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022	gul
26	Dalsjöfors, Gårda 6:1 m.fl.	LSS/SOL-bostäder	2020	ca 6	M	hösten 2023	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022	blå
27	Dalsjöfors, Tummarp 1:29 m.fl.	Flerbostadshus	2020	ca 80 - 120	H	hösten 2023	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022	blå
28	Dalsjöfors, Tummarp 1:116 med flera, Tummarpskolan	Skola, Bostäder	2021	ca 15-40	H	hösten 2023	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022	blå
29	Fristad, Hedagården 1:73	Bostäder, radhus/flerbostadshus	2021	ca 20-30	M	hösten 2023	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022	blå
30	Viskafors, Viskarhult 2:68 med flera	LSS/SOL-bostäder	2021	ca 5-10	M	våren 2023	ANTAGEN	blå
31	Viskafors, del av Rydboholm 1:342, Södra Skansenområdet	Bostäder, villatomter	2020	ca 10-30	M	våren 2024	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022.	blå
32	Viskafors, Rydboholm 2:1 med flera	Bostäder	2022	ca 20-50	M	Våren 2025	Planbesked gavs sep 2022	blå
33	Sandared 1:89	Bostäder, villatomter	2022	ca 10-50	H	hösten 2025	Befintlig äldre detaljplan medger villatomter, men måste omprövas med hänsyn till naturvärden, topografi och vägar med mera.	blå
34	Bosnäs, Bosnäs 3:1 med flera	VA-saneringsområde/utbyggnadsområde Område för permanentboende, fler villatomter	2012	ca 20-40	H	hösten 2023	Samråd har genomförts.	grön
35	Ekås, Sundshult 1:44	Bostäder, villatomter	2020	ca 15-30	M	våren 2024	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022	grön

Nr	Namn	Syfte/Användning	Uppdrag gavs	Antal bostäder	Komplexitet låg (L), medel (M), hög (H)	Preliminärt antagande	Status/kommentar	Zon
36	Gässlösa 5:1, Rydboholm 1:342, längs väg 27/41	Verksamheter, cirka 150 hektar	2020	-	H	hösten 2024	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022 Kräver förarbete i form av förprojektering, utredningar med mera.	grön
37	Kyllared, Svengärde 3:1	Verksamheter, cirka 3-5 hektar	2019	-	M	hösten 2023	Samråd har genomförts. Granskning planeras när innehåll och anpassningar gjorts av detaljplanen med utgångspunkt från trafik, naturvärden mm.	grön
38	Osdal, del av Osdal 2:1	Verksamheter och torrhamn, ca 80 ha	2020	-	H	våren 2025	Området omfattar kommunal mark, innan detaljplanarbetet startas bör ett inriktningsbeslut tas av Kommunstyreslen som tydliggör vilket användning som ska prioriteras.	grön
39	Sandhult, Råddehult 1:1	Bostäder, villatomter	2020	ca 5-10	M	hösten 2023	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022	grön
40	Sjömarken, Lindebergshult 1:252 med flera	Bostäder, flerbostadshus och villor	2012	ca 60-75	H	våren 2023	Planen är ute på granskning och det återstår en mindre arbetsinsats	grön
41	Sparsör, Sölebo 1:54	Bostäder, parhus/mindre flerbostadshus	2015	ca 30-80	H	hösten 2023	Samråd har genomförts. Granskning kan ske när frågor kring väganslutning och trafik mm har lösts.	grön
42	Svaneholm, Bogryd 4:7	Bostäder	2020	ca 5	M	våren 2023	SKA ANTAS I MAJ	grön
43	Viared, del av Viared 13:1, nytt trafikmot vid Boråstorpet	Trafikmot	2020	-	H	våren 2023	Samråd har genomförts. Granskning kan ske när frågor kring markavvattning mm har lösts.	grön
44	Viared, del av Viared 5:1, Viared Östra	Verksamheter, cirka 30-40 hektar	2009	-	H	våren 2024	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022 Detaljplanen kan komma att delas upp i två detaljplaner där den östra delen antas först.	grön
45	Viskafors, Kinnarumma-Fagerhult 4:2 med flera	Verksamheter, cirka 90-130 hektar	2014	-	H	hösten 2024	Planarbetet har inletts med utredningar och skisser under 2022 Kräver förarbete i form av förprojektering, utredningar med mera.	grön
46	Ej definierad plats	Byggande i kommunal regi såsom LSS/SOL-boenden, förskolor, skolor, Vård- och äldreboenden, idrottsanläggning mm	-	-	M-H	hösten 2024/ våren 2025	Inget planuppdrag ännu. Lokalisering finns ej.	-
47	Ej definierad plats	Byggande i kommunal regi såsom LSS/SOL-boenden, förskolor, skolor, Vård- och äldreboenden, idrottsanläggning mm	-	-	M-H	hösten 2024/ våren 2025	Inget planuppdrag ännu. Lokalisering finns ej.	-
48	Ej definierad plats	Byggande i kommunal regi såsom LSS/SOL-boenden, förskolor, skolor, Vård- och äldreboenden, idrottsanläggning mm	-	-	M-H	hösten 2024/ våren 2025	Inget planuppdrag ännu. Lokalisering finns ej.	-
49	Ej definierad plats	Byggande i kommunal regi såsom LSS/SOL-boenden, förskolor, skolor, Vård- och äldreboenden, idrottsanläggning mm	-	-	M-H	hösten 2024/ våren 2025	Inget planuppdrag ännu. Lokalisering finns ej.	-
50	Lockryd	Batterifabrik och företagspark i Svenljunga kommun	2021	-	H	hösten 2023	Borås förväntas erbjuda planstöd i arbetet med att ta fram detaljplanen	-



Kommunstyrelsen

§ 284

Dnr KS 2023-002041.4.2.1

Redovisning av Borås Stads inkomna synpunkter 2022

Kommunstyrelsens beslut

Ärendet läggs till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Den 1 december 2013 introducerade Borås Stad ett gemensamt synpunktshanteringssystem. Detta för att kunna erbjuda en väg in för våra medborgare, brukare och kunder.

Varje förvaltning ansvarar för att ta emot, följa upp och svara på synpunkter inom utsatt tid. Statistik över synpunkterna ska minst två gånger per år redovisas för respektive nämnd. Kommunstyrelsen kommer årligen att följa upp synpunktsstatistiken utifrån sin uppsiktsplikt. I denna redovisning till Kommunstyrelsen redovisas antalet inkomna och avslutade synpunkter för perioden 1 januari till 31 december 2022, samt fördelning över verksamhetsområden och kriterier. Nämnden redovisar också eventuella åtgärder och förbättringar som synpunkterna resulterat i.

Borås Stad:

Den årliga ökningen av antalet synpunkter har återupptagits efter en liten nedgång under föregående år (en effekt av att många verksamheter hade stängt ner). Totalt sett fick Borås Stad in 2484 synpunkter under 2022. Det är en ökning med 16 procent från 2021 (2140 st). Av synpunkterna var 74 procent klagomål, 14 procent frågor, 8 procent förslag och 3 procent var beröm. Flest synpunkter fick Tekniska förvaltningen med 62 procent (1537 st) av totala antalet synpunkter.

Beslutsunderlag

1. Redovisning av inkomna synpunkter januari-december 2022, handlingar 1-14

2023-09-12

Ekonomistyrning,
Roger Cardell, tfn 033-35 70 40

Nämnderna

Tider för Årsredovisning 2023, Budgetuppföljning 2024 och Budget 2025

För år 2024 skall nämndernas årsredovisning, nämndbudget, budgetuppföljningsrapporter och budgetförslag för år 2025 vara inlämnade till kommunstyrelsen vid följande tider.

	Till KS	Behandling KS
Årsredovisning för år 2023	23 februari	15 april
Nämndbudget för år 2024	8 januari	19 febr
Budgetuppföljning till och med april	17 maj	17 juni
Budgetuppföljning till och med augusti	25 september	4 november
Budget för år 2025	26 augusti	21 oktober

Med ”inlämnade till kommunstyrelsen” avses att nämndernas material skall vara inkommit till kommunstyrelsens diarium senast angivna datum. Vad gäller budgetuppföljningarna per april och augusti kan det undantagsvis accepteras att presidiet avlämnar rapporten innan nämndbehandlingen. Generellt gäller att alla rapporter skall vara klarmarkerade i STRATSYS senast på inlämningsdagen.

Nämndbudgeten för år 2024 förutsätts vara nämndbehandlad under december 2023 för att därefter fastställas av KS den 19 februari 2024. Kommunstyrelsen fattar beslut om budgeten för 2024 den 23 oktober och Kommunfullmäktige gör detsamma den 23 november. Nämndbudgeten för 2024 bör därför påbörjas direkt efter beslutet i Kommunstyrelsen och inte vänta tills efter KF. Ev. förändringar som sker efter Kommunfullmäktiges beslut får arbetas in därefter.

EKONOMISTYRNING

Roger Cardell
Budget- och controllerchef