

Tillsammans för en stark och hållbar välfärd



Innehåll

Inledning	5
Fem år i sammandrag.....	7
Vart gick skatten 2023?.....	8
Befolkningsutveckling.....	9
Hållbara Växjö 2030.....	11
Finanspolitisk inriktning.....	12
Finansiellt mål – överskottsmålet.....	12
Personalpolitisk inriktning.....	13
Riktningmål: Växjö kommun har friska medarbetare.....	13
Riktningmål: Växjö kommun säkrar kompetensförsörjningen genom att vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder goda arbetsvillkor	14
Styra och stödja för en hållbar utveckling.....	16
Riktningmål: Alla kommuninvånare ska kunna bo, leva och verka med låg påverkan på miljö och klimat	17
Riktningmål: Barn och ungas välbefinnande ska vara gott.....	18
Riktningmål: Alla som bor, verkar och lever i Växjö kommun ska känna trygghet och tillit	19
Riktningmål: Kommunen har en effektiv och långsiktig ekonomistyrning som präglas av en god ekonomisk hushållning av gemensamma resurser	20
Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad.....	21
Riktningmål: I Växjö kommun gäller full sysselsättning	22
Riktningmål: Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt	23
Riktningmål: Vägen till jobb och etablering ska vara kort.....	24
Utbilda för ett livslångt lärande	25
Riktningmål: Alla barn ska stimuleras i sitt lärande och alla elever ska nå kunskapsmålen	26
Riktningmål: En jämlik och likvärdig skola där alla barn och unga får den hjälp de behöver.....	26
Riktningmål: Skolan ska bidra till barn och elevers välbefinnande	28
Utveckla och förvalta en växande och trygg stad, tätort och landsbygd.....	29
Riktningmål: Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering.....	30
Riktningmål: Fler bostäder och minskad segregation bygger Växjö hållbart och helt.	32

Riktningmål: Samhällsplaneringen ska bidra till en ökad trygghet	32
Stödja individer och främja ett tryggt och självständigt liv	34
Riktningmål: Alla Växjöbor ska ha tillgång till en trygghet och god välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov.....	34
Riktningmål: Fattigdom och social utsatthet ska bekämpas.....	35
Möjliggöra en aktiv fritid	37
Riktningmål: Växjöbor ska kunna delta i och uppleva en kultur- och fritidsverksamhet av hög kvalitet	38
Riktningmål: I Växjö ska föreningar och civilsamhälle ges goda förutsättningar	39
Ekonomisk redogörelse	40
Samhällsekonomiskt perspektiv	40
Förutsättningar för Växjö kommun.....	40
Resultat och kapacitet.....	41
Risk och kontroll.....	42
Sammanfattande kommentar i den finansiella analysen.....	43
Gemensam finansiering och kommunövergripande poster	43
Skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag	43
Personal och pensioner	44
Finansnetto.....	44
Redogörelse för koncernföretagens ekonomi	45
Växjö Kommunföretag AB – VKAB.....	45
Växjö Energi AB – VEAB.....	45
Växjö Fastighetsförvaltning AB – Vöfab	45
Vidingehem.....	45
Växjö Linnæus Science Park AB	46
Växjö och Co AB.....	46
Delägda bolag.....	46
Utdelning från bolagen inom VKAB.....	47
Resultatutjämningsreserv.....	47
Nämndernas nettokostnader och förändring ramar.....	48
Driftbudgetramar	50
Finansiella rapporter	51
Koncernövergripande investeringsplan.....	52

Utgiftstabell per driftsättningsår – nämnd	52
Utgiftstabell per år- nämnd.....	52
Utgiftstabell per år, verksamhetslokaler/övrigt – nämnd.....	53
VKAB-koncernen, del av investeringsportfölj.....	54
Bilaga 1: Uppföljning av mål och nyckeltal.....	55
Bilaga 2: Indikatorer för god ekonomisk hushållning.....	56
Bilaga 3: Nyckeltal för årlig uppföljning av målbilder i Hållbara Växjö	58
Bilaga 4: Investeringar 20 miljoner eller mer, per nämnd.....	61
Kultur- och fritidsnämnden.....	61
Nämnden för arbete och välfärd.....	61
Utbildningsnämnden.....	61
Omsorgsnämnden.....	61
Servicenämnden.....	61
Samhällsbyggnadsnämnden.....	62

Inledning

Tillsammans för en stark och hållbar välfärd

I Växjö kommun ska invånarna inte ställas mot varandra, alla ska känna att de behövs. När man på ålderns höst behöver omsorg ska man veta att den finns där och barn ska få den utbildning de har rätt till. Ett starkt hållbarhetsarbete är nödvändigt för en ljus framtid.

För att vi ska komma till bukt med segregationen och ojämlikheten krävs en stark välfärd med bra skolor, en aktiv fritid och ett rikt kulturliv samt att människor har en bostad och ett jobb att gå till. Därför innehåller denna budget stora satsningar som är riktade till skolan, en aktiv fritid och satsningar för att fler ska komma i arbete.

Vi vet att en stark och hållbar framtid inte kan byggas ensam. Det kräver samarbeten och gemensamma insatser från såväl det offentliga som föreningsliv, näringsliv och invånare. Det krävs också att kommunen samarbetar med andra kommuner, regioner och staten. Tillsammans kan vi klara såväl klimatomställningen som att stoppa nyrekryteringen till gängen.

Växjö kommun ska sträva efter att minska klimatpåverkan och inte försämra förutsättningarna för framtida generationer. Givetvis ska vi även fortsättningsvis arbeta för att motverka klimatförändringarna men vi behöver också vara beredda att göra klimatanpassningar. I såväl budget som i investeringsbudgeten tar vi ansvar för vårt klimat.

En hållbar och trygg välfärd innebär att vi måste ta krafttag mot brottslighet och otrygghet. Genom att investera i våra barn och ungdomar och i förebyggande arbete vill vi skapa en kommun där alla kan känna sig trygga. En stark och hållbar framtid kräver också god beredskap för kriser och konflikter. I en tid av osäkerhet ska Växjö kommun stå robust för att möta utmaningar, oavsett om de beror på klimatförändringar eller attacker mot våra system. Många olika satsningar görs i budgeten för att Växjö kommun ska vara robust.

Goda förutsättningar för ett starkt lokalt näringsliv är nödvändigt för en expansiv och attraktiv kommun. Därför fortsätter satsningar kring service och bemötande i budget för 2025. Fler företag ska vilja etablera sig i Växjö kommun. Genom att investera i utbildning och kompetensutveckling säkerställer vi att våra invånare har de verktyg som krävs för att möta framtidens arbetsmarknad.

I Växjö kommun finns det stor samsyn mellan olika partier i många frågor. För att kunna ta oss igenom de utmaningar som står för dörren behöver vi ha fler breda politiska lösningar. Det är inte tid för splittring och polarisering, vi behöver mer samsyn och tillit till varandra.

Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet de gröna har lagt en budget för en stark och hållbar välfärd. Budgeten beskriver vilka satsningar som ska göras och hur arbetet med våra prioriteringar ska ske.

En stark välfärd, ett tryggt, jämlikt och hållbart samhället tar Växjö framåt.

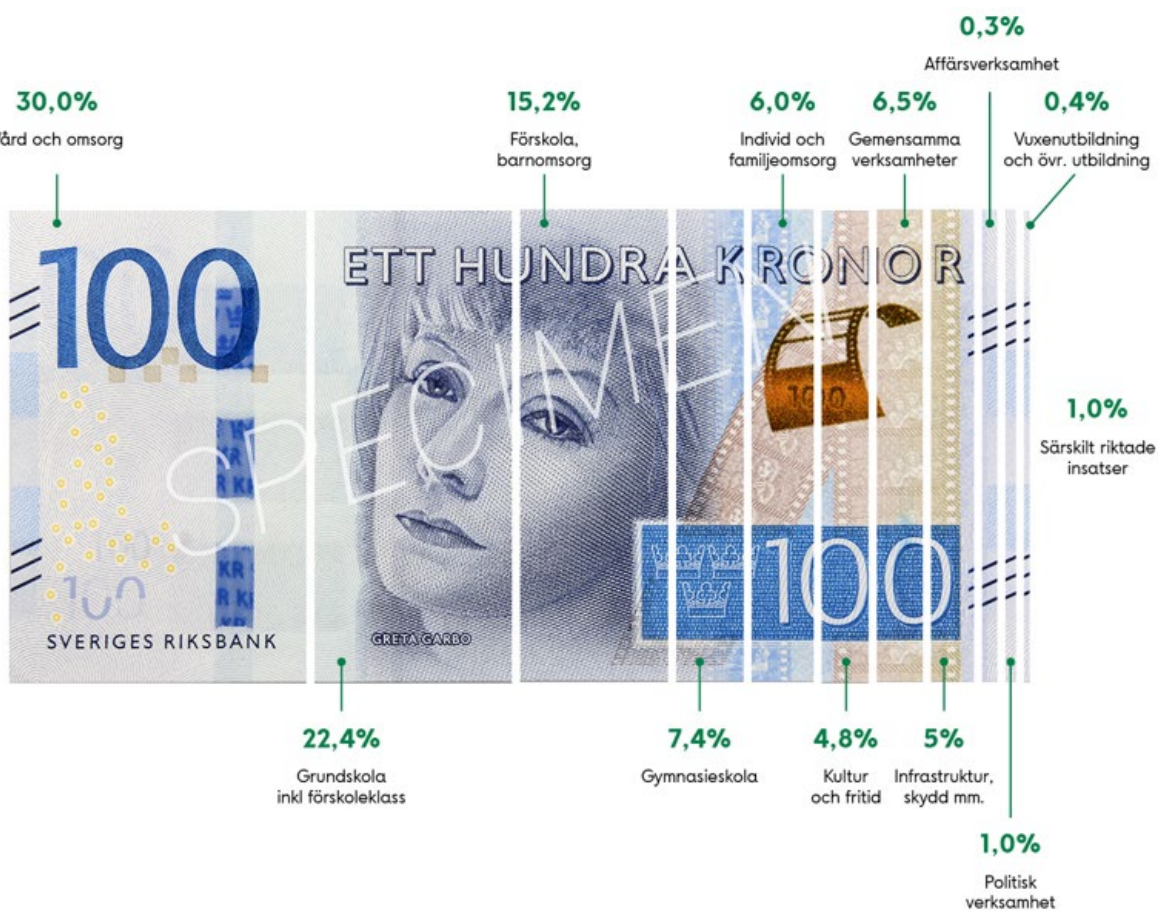
Malin Lauber (S)

Kommunstyrelsens ordförande

Fem år i sammandrag

Kommunkoncernen	2023	2022	2021	2020	2019
Årets resultat, mnkr	57	504	422	249	113
Eget kapital, mnkr	5 889	5 691	5 183	4 760	6 096
Ansvarsförbindelse pensionsåtagande, mnkr	62	34	33	53	1 614
Investeringar, mnkr	1 209	850	1 033	1 089	1 374
Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. avskr. och finansnetto), %	10	5	2	123	12
Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., mnkr	99	91	92	95	98
Långfristig låneskuld, kr/invånare	79 874	88 022	89 604	87 907	73 854
Eget kapital (inkl. ansvarsförbindelse pensioner) kr/invånare	60 340	58 107	53 448	33 157	47 620
Soliditet, % (inkl. ansvarsförbindelse pensioner)	28,9	28,2	26,4	25,2	26,4
Antal tillsvidareanställda (kommunen, VKAB, Växjö & Co och Värends Räddningstjänst)	7 595	7 342	7 849	7 210	7 238
Antal invånare 31/12	97 600	97 081	95 995	94 859	94 129
Kommunen	2023	2022	2021	2020	2019
Årets resultat, mnkr	155	230	234	215	2
Verksamhetens resultat, mnkr	-35	74	89	56	-202
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 633	1 520	1 449	1 409	1 421
Verksamhetens kostnader, mnkr	-7 712	-7 172	-6 782	-6 530	-6 511
Eget kapital, mnkr	2 619	2 464	2 111	1 877	3 225
Ansvarsförbindelse pensionsåtagande, mnkr	17	12	28	28	1 590
Nettoinvesteringar, mnkr	347	256	222	278	251
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, mnkr	6 210	5 893	5 572	5 320	5 028
Förändring av skatteintäkter, generella statsbidrag och skatteutjämning, exklusive jämförelsestörande poster, %	5	6	5	6	3
Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. finansnetto), exklusive jämförelsestörande poster, %	7	6	4	1	5
Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., exklusive jämförelsestörande poster	99	96	96	96	100
Soliditet, (inkl. ansvarsförbindelse pensioner), %	36	32	30	27,1	27,8
Skattesats, %	20,19	20,19	20,19	20,19	20,19

Vart gick skatten 2023?



	Netto-kostnad, mnkr	Procent av skatten	Skatt, kronor
Politisk verksamhet	64	1,0	740
Infrastruktur, skydd mm	310	5,0	3 607
Kultur och fritid	297	4,8	3 459
Förskola, skolbarnomsorg	951	15,2	11 066
Grundskola inklusive förskoleklass	1 399	22,4	16 275
Gymnasieskola	460	7,4	5 346
Vuxenutbildning och övrig utbildning	23	0,4	273
Vård och omsorg	1 872	30,0	21 780
Individ- och familjeomsorg	377	6,0	4 390
Särskilt riktade insatser	62	1,0	722
Affärsverksamhet	19	0,3	217
Gemensamma verksamheter	413	6,5	4 808
Summa	6 247	100,0	72 683

Befolkningsutveckling

Befolkningstillväxten bromsar in

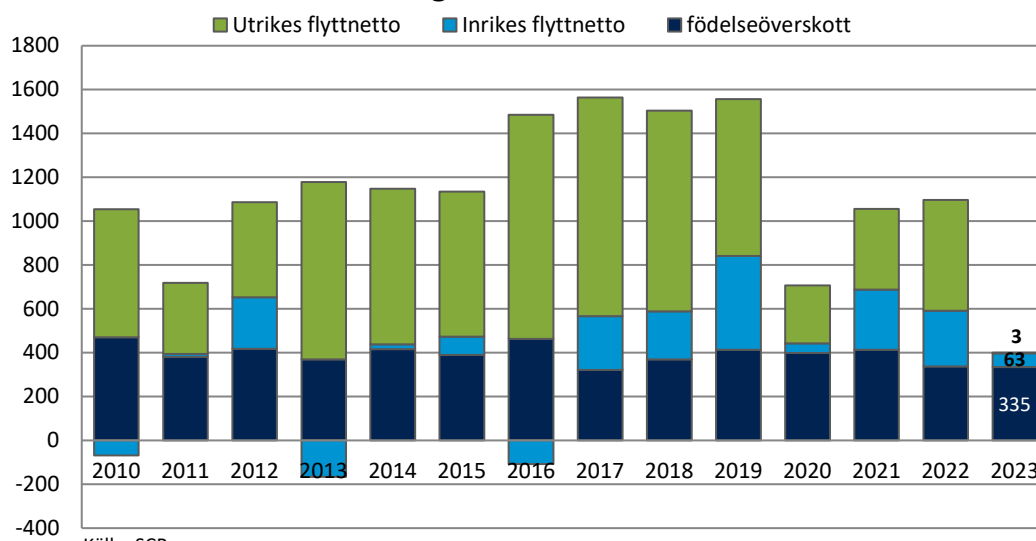
Befolkningstillväxt är en vanligt förekommande indikator på en regions attraktivitet och Växjö kommun har haft en mycket god och oavbruten befolkningsökning sedan 1968. Kommunens varaktiga befolkningstillväxt kan tillskrivas flera olika faktorer som bland annat ålderssammansättning, höga invandringstal, nyföretagande, universitetsort, sysselsättningstillväxt, låg sårbarhet inom näringslivet, och hälsa mm. Växjö kommun är nu den tjugioandra största kommunen i riket sett till folkmängd. En växande befolkning påverkar bland annat kommunens bostadsförsörjning, skolplanering och integrationsarbete.

Under 2023 upplevde Sverige den lägsta befolkningstillväxten sedan början av millenniet. Denna inbromsning återspeglades även på kommunnivå då två av tre kommuner minskade sin folkmängd. I Växjö kommun fortsatte emellertid befolkningsantalet att stiga, även om tillväxttakten avtog påtagligt jämfört med tidigare år, och mot slutet av året var 97 547 personer folkbokförda i kommunen. Det motsvarar en ökning med 437 invånare eller 0,45 procent jämfört året innan. Det kan jämföras med motsvarande genomsnittliga ökning sedan 2010 som legat på drygt 1150 personer eller nästan 1,4 procent per år. I skrivande stund visar preliminära siffror på att Växjös befolkning fortsatt att växa under 2024 och med drygt 10 veckor kvar av året uppskattas årets befolkningstillväxt att landa på cirka 600-700 personer.

Befolkningstillväxten i Växjö under 2023 drevs i huvudsak av ett positivt födelseöverskott (+335 personer), trots att antalet födslar faktiskt minskade jämfört med tidigare år. Under 2023 föddes totalt 1 020 barn i kommunen, vilket är en minskning med 2,7 procent jämfört med året innan och en minskning med hela 8,2 procent jämfört med ett genomsnitt för de senaste tio åren. Historiskt sett har födelseöverskottet i kommunen bidragit med cirka 400 personer per år till Växjös befolkningstillväxt under de senaste 15 åren. En fortsatt nedgång i födelsetalen under 2024 men också i antalet döda i kommunen pekar på att födelsenettot (födda minus döda) kommer att bidra positivt till Växjös befolkningstillväxt även detta år, men inte i samma styrka som tidigare.

En faktor som under senaste åren påverkat befolkningstillväxten i både riket och Växjö kommun är Skatteverkets arbete med att avregistrera personer som inte längre är bosatta i Sverige, ett arbete som påbörjades i maj 2023. Detta har lett till ökad statistik över utvandring och ett minskat invandringsnetto, med tydliga effekter för kommunens befolkningstillväxt. I Växjö avregistrerades över 350 felaktigt skrivna personer, vilket minskade kommunens flyttnetto mot utlandet. Arbetet har fortsatt under 2024 men i lägre takt. Dessutom förlängde EU massflyktsdirektivet i juni 2024, vilket gjort det möjligt för ukrainska flyktingar att folkbokföra sig i Sverige. Beslutet har lett till att invandringsstatistiken i kommunen nu stiger tydligt, vilket stärker Växjös invandringsnetto.

Folkökningens faktorer 2010-2023



Källa: SCB

Hållbara Växjö 2030

Aldrig tidigare har frågan om hur en hållbar utveckling kan ta form varit så angelägen och framträdande som idag. Kunskapen ökar, kraven höjs, möjligheter omfattas. Utvecklingen går i vissa stycken visserligen snabbt och på rätt kurs, men samtidigt pekar inget på att vi kan slå oss till ro. Tvärtom.

Växjö kommuns hållbarhetsprogram, Hållbara Växjö 2030 – som utgår från Agenda 2030 och de 17 globala målen – etablerades 2019 efter en bred dialog och har sedan dess successivt färgat in styrning och arbetsvardag allt tydligare i Växjö kommunkoncern. Programmet bildar, med sina fem målbilder och nio utmaningar, både ramverk i Växjö kommuns styrmodell och motor för samhälllig förändring. I Växjö kommuns budget, i internbudgetar och affärsplaner genomsyrar Hållbara Växjö 2030 alla processer och riktningssmål. Varje uppdrag ska bidra till att nå våra målbilder. Arbetet är en del av att nå visionen att Växjö är en fantastisk plats att bo, leva och verka för våra invånare, företag och besökare nu och i framtiden.



Hållbara Växjö 2030 följs upp i nyckeltal och analyser, och varje uppföljning bildar grund för prioriteringar framåt. Systematik och ständiga förbättringar är givna ledstänger. I förutsättningarna ingår att programmet följs upp i fördjupade analyser, en gång per mandatperiod. Tack vare den fördjupade analysen 2022 har vi ett gediget kunskapsunderlag kring trender och resultat för att säkerställa progression och för att möjliggöra prioritering och kursändring.

Vi vet att omställningen till ett hållbart samhälle kräver en mix av samverkan, beteendeförändringar, nya förhållnings- och arbetssätt, nya metoder och teknisk utveckling. Omställningen sker i samverkan med kommuner, näringsliv, ideella förening och civilsamhälle, akademi och medborgare. År 2030 är Växjö kommun en hållbar kommun, där målbilderna i hållbarhetsprogrammet inte längre är målbilder utan i stället beskriver ett nuläge. Hållbara Växjö 2030 gör Växjö kommun till en förebild för det hållbara samhället.

Finanspolitisk inriktning

Växjö kommuns ekonomi ska präglas av god ekonomisk hushållning och varje generation ska ta ansvar för sina kostnader. Kommunens ekonomi är starkt beroende av konjunkturer vilket medför att vi behöver ha överskott i goda tider för att kunna möta de sämre tiderna utan att det krävs åtgärder i verksamhet eller ekonomi.

Trots att 2024 förväntades bli ett utmanande år för Sveriges kommuner och regioner, ser Växjö kommun ut att leverera ett bättre resultat än förväntat. Detta beror framförallt på att nämnderna arbetat med budget i balans samt att Växjö kommun växer och skatteintäkterna förväntas bli högre än beräknat. Ett positivt resultat för 2024 skapar en stabilitet inför budgetåret 2025.

Budget 2025 har ett resultat och överskott på 155,2 miljoner kronor. Det gör att vi uppnår fastställt överskottsmål. Överskottet medför att det skapas förutsättningar att hålla en hög investeringstakt och håller nere kostnader för lån och räntor.

Innovation och digitalisering kommer att utveckla kommunen och bidra till såväl expansion som effektivare arbetsmetoder. Därför avsätts pengar i en fond för innovation och digitalisering som ett led i att ta tillvara goda idéer.

Under de senaste åren har uttagen ur kommunens bostadsbolag Vidingehem sänkts och nu sänker vi uttaget ytterligare för att stärka bolaget. Utdelningen från Vidingehem används till bostadssociala åtgärder.

En investeringsbudget för nämnder och bolag beslutas för 2025 med plan för kommande fyra budgetår. Den beslutade ramen ska ge nämnder och styrelser förbättrade förutsättningar att prioritera bland planerade investeringar och det ekonomiska utrymme de tar i anspråk. Investeringarna görs för kommande generationers behov av välfärd och ska göras inom ramen för hållbarhet och klimat. Finanspolitiken ska vara såväl ekonomiskt som socialt och miljömässigt hållbar.

Den mest grundläggande tryggheten är att kommunens invånare erbjuds en stark och fungerande välfärd, oavsett var i kommunen man bor. Bra villkor för våra invånare och medarbetare, samt skola och omsorg av hög kvalitet, genererar ekonomiska och sociala vinster på såväl kort som lång sikt.

God ekonomisk hushållning i Växjö kommun bedöms genom ett finansiellt mål samt ett antal indikatorer. För att anse att kommunen har en god ekonomisk hushållning ska det finansiella målet vara uppfyllt och minst hälften av indikationerna gå i positiv riktning eller ligga i nivå med jämförbara kommuner.

Finansiellt mål – överskottsmålet

Över en rullande femårsperiod ska kommunens överskott vara en procent av summan av skatteintäkter och utjämning.

Personalpolitisk inriktning

Makt och inflytande över sitt arbete

Växjö kommun ska vara en modern och attraktiv arbetsgivare dit många söker sig. Kommunens medarbetare ska känna att de har makt och inflytande över sin arbetssituation.

Arbetet med tillitsbaserat ledarskap och psykologisk trygghet ska fortsätta att utvecklas på alla nivåer i hela kommunkoncernen. Goda arbetsvillkor och möjlighet att utvecklas i sitt yrke är grundläggande för att välfärden ska hålla en hög kvalitet och en förutsättning för att kommunen ska klara av att säkra den framtida kompetensförsörjningen. Den som väljer att ta en anställning i Växjö kommun ska ha schyssta anställningsvillkor och få arbetslivet att gå ihop med resten av livet.

Det aktiva arbetet fortsätter för friska medarbetare och ett hållbart arbetsliv, därför höjs friskvårdsbidraget med 500 kronor till totalt 2500 kronor per medarbetare. Satsningen på arbetsskor inom omsorgen permanentas.

Andelen nöjda medarbetare ska öka och långtidssjukfrånvaron minska. Därför tar vi nu fram ett metodmaterial för att öka hälsan på våra arbetsplatser och genomför pilotprojekt för bättre arbetsmiljö. Fler ska uppmuntras att öka sin sysselsättningsgrad och fler ska erbjudas att jobba heltid. Ett aktivt arbete med att erbjuda kombinationstjänster är ett steg i riktning mot ökad sysselsättning och klara kompetensförsörjningen.

Fler behöver tycka att undersköterskeyrket är tillräckligt attraktivt för att både utbilda sig och stanna kvar i yrket. Befintliga yrkesroller behöver utvecklas och en karriärstrappa samt ett ledarskapsprogram ska införas.

Arbetet med jämställdhet på kommunens arbetsplatser genom fortbildning ska fortsätta och åtgärder genomföras för förbättrad arbetsmiljö med fokus på tillgängligt ledarskap ur ett jämställdhetsperspektiv.

Rekryteringsbehovet till kommunala tjänster är stort och kommunens kompetensförsörjning behöver säkerställas. För att öka möjligheten för nya karriärvägar och ökad kvalitet i arbetet behöver fler av våra anställda fortbildas i det svenska språket på arbetstid. Språkkompetens vid nyrekrytering ska säkerställas.

Riktningensmål: Växjö kommun har friska medarbetare

Uppdragen nedan knyts till detta riktningensmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Starta pilotprojekt för hälsofrämjande insatser	Växande och inkluderande	KS/UN/ON	Inom ram

Höjt friskvårdsbidrag	Växande och inkluderande	Alla nämnder/ bolag	3 mkr
-----------------------	--------------------------	------------------------	-------

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Andel pass med delade turer i förhållande till totalt antal pass
2. Andel anställda som nyttjar friskvårdsbidrag
3. Visstidsanställda månadsavlönade, kommun, andel (%)
4. Visstidsanställda timavlönade, kommun, andel (%)
5. Heltidsanställda månadsavlönade, kommun, andel (%)
6. Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%)
7. Sjukfrånvaro mer än 59 dagar som andel av total sjukfrånvaro bland anställda, kommun, andel (%)

Riktningsmål: Växjö kommun säkrar kompetensförsörjningen genom att vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder goda arbetsvillkor

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Genomför åtgärder för förbättrad arbetsmiljö med fokus på tillgängligt ledarskap ur ett jämställdhetsperspektiv	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram
Permanentad satsning på arbetsskor inom omsorgen	Rättvist och ansvarstagande	ON	2 mkr
Erbjud språkutbildning på arbetstid	Växande och inkluderande	KS/UN/ON	Inom ram
Säkerställ språkkompetens	Växande och inkluderande	KS/UN/ON	Inom ram
Möjliggör kombinationstjänster	Rättvist och ansvarstagande	Alla nämnder/bolag	Inom ram
Skapa ett ledarskapsprogram inom omsorgsförvaltningen för intern karriärtrappa	Växande och inkluderande	ON	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Andel anställda som arbetar deltid (%)
2. Anställda utrikes födda, kommun, balanstal
3. Medarbetarenkät

Styra och stödja för en hållbar utveckling

En framgångsrik omställning förutsätter att alla invånare, företag och besökare ges så goda förutsättningar som möjligt för att leva sina liv där det ska vara lätt att delta i och bidra till en hållbar utveckling.

Alla Växjö kommuns invånare ska ges goda förutsättningar för att utvecklas och leva ett gott liv utifrån sina egna förutsättningar. Det kräver att vi gör en snabb omställning av samhällets strukturer med kraftigt minskade koldioxidutsläpp, bevarande och återställande av rika naturmiljöer och ett skifte från linjära till cirkulära materialflöden. De sociala värdena i samhället ska vara starka och främja en god livskvalitet och en stark folkhälsa.

Ett hållbart samhälle skapas genom en stark demokrati och tillit där de mänskliga rättigheterna respekteras. Målet är ett jämlikt och jämställt samhälle där alla som bor, lever och verkar i Växjö kommun ska känna att de är en del av samhället och att de kan påverka sina livsvillkor. Särskilt fokus sätts på att barn och unga ska få inflytande över sina liv och möjlighet att delta i samhället. I allt utvecklingsarbete behöver den som berörs av utvecklingen ges möjlighet att involveras och påverka lösningarna. Kommunen ska vara skicklig i att involvera rätt målgrupper, vara transparent i beslutsprocesser och stärka invånarnas förmåga att aktivt delta i det demokratiska samhället. Genom initiativet "En halv miljon idéer" ges en särskild möjlighet till utvecklingsprojekt på landsbygden, önskade av lokalsamhällena och som ska beredas av landsbygdsrådet innan beslut.

För att begränsa klimatförändringarna behöver Växjö kommun minska sitt klimatavtryck och anpassa samhället för att klara de klimatförändringar som redan påverkar förutsättningarna i vårt samhälle. En klimatfärdplan utifrån kommunens koldioxidbudget vägleder hur minskningarna kan ske effektivast för att nå klimatneutralitet till 2030. En analys av möjligheter och risker tas fram för Växjö Energis initiativ till koldioxidinfångning. För att nå de konsumtionsbaserade utsläppen, minska avfallsmängderna och minska beroendet av råmaterial i en orolig omvärld behöver arbetet med att skapa cirkulära materialflöden i lokalsamhället utvecklas. När kommunen gör investeringar ska klimatanpassning särskilt beaktas. För att nå de konsumtionsbaserade utsläppen, minska avfallsmängderna och minska beroendet av råmaterial i en orolig omvärld behöver arbetet med att skapa cirkulära materialflöden i lokalsamhället och utvecklas i samverkan med näringslivet och andra aktörer.

Vi står inför komplexa samhällsutmaningar som kräver att vi som samhälle går samman och hittar nya innovativa lösningar. Genom att samverka mellan näringsliv, akademi, civilsamhälle och invånare kan vi skapa en attraktiv kommun som kan möta samhällsutmaningarna. Växjödeklarationen, klimatrådet, samskapande invånardialoger och tät samverkan med civilsamhället är verktyg för att skapa rätt förutsättningar.

Genom kommunens inköp finns en stor möjlighet att stötta det lokala näringslivet och verka för ett hållbart samhälle. Arbetet med ett hållbart inköpsbeteende och utformning av upphandlingar som är enkla och tydliga för det lokala näringslivet att delta i fortsätter och fördjupas. Med stärkta resurser ska andelen ekologisk och närproducerad mat som kommunen serverar öka.

I en orolig omvärld med stora utmaningar behöver internationella relationer vårdas och täta kontakter fortsätta utvecklas för att bygga relationer med andra kommuner i Europa. Samarbetet med Växjö's ukrainska vänort Kalush förstärks.

Beredskap för olika former av kriser gör vårt lokalsamhälle mer motståndskraftigt. Kommunen stärker sitt digitala och fysiska skydd mot yttre påverkan och förbereder och investerar i våra samhällsviktiga verksamheter så att de fungerar vid en störning. Genom dialog verkar kommunen för att regionala aktörer, stat, näringsliv och civilsamhälle tar sitt ansvar för beredskapsinfrastruktur så att vi gemensamt kan göra samhället mer motståndskraftigt. En utredning för att samla viktiga samhällskontakter i en trygghetscentral genomförs.

För att möta en förändrad demografi och samtidigt fortsätta att utveckla vårt sätt att förvalta, renovera och bygga med hög hållbarhetsprestanda krävs innovation för ett långsiktigt hållbart fastighetsbestånd och lokalförsörjning.

Nya arbetsmetoder, fler samverkansmodeller, digitalisering och artificiell intelligens är viktiga verktyg för att möta kommunens utmaningar. Med utgångspunkt i kommunens egna verksamheter ska omställningen till ett hållbart samhälle stärkas. En innovations- och digitaliseringsfond inrättas för att möjliggöra att kommunorganisationen präglas av en lärande kultur där initiativ från medarbetare ska kunna tas tillvara och nya innovativa lösningar utvecklas.

Riktningmål: Alla kommuninvånare ska kunna bo, leva och verka med låg påverkan på miljö och klimat

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Inrätta en innovations- och digitaliseringsfond	Tryggt och tillitsfullt	KS	2 mkr
Genomför åtaganden i klimatkontraktet	Klimat- och miljösmart	KS	0,7 mkr
Utveckla återbruk i nära samverkan med näringslivet och andra aktörer	Klimat- och miljösmart	KS	2,3 mkr
Förstärk arbetet med hållbara inköp	Klimat- och miljösmart	KS	0,8 mkr
Resursförstärkning för ökad andel ekologisk och närproducerad mat	Klimat- och miljösmart	SN	1,7 mkr

Analysera Växjö Energi AB:s initiativ med koldioxidinfångning med inriktning på affärsmässighet, affärsmodell samt risker och möjligheter och peka ut alternativ och centrala vägval	Klimat- och miljösmart	KS/VKAB	1 mkr
Vid alla investeringar ska klimatanpassning särskilt beaktas	Klimat- och miljösmart	Alla nämnder/bolag	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv
2. Antal resor med kollektivtrafik (stadstrafik) per kommuninvånare och år
3. Andel förnybar energi, %
4. Utsläpp av växthusgaser, kg CO ₂ e/inv
5. Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)
6. Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)

Riktningsmål: Barn och ungas välbefinnande ska vara gott

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal
1. LUPP, andel (%) som uppger att de mår ganska bra eller mycket bra
2. LUPP, har du, under de senaste sex månaderna, upplevt att du har blivit orättvist behandlad på ett sätt så att du har mått dåligt
3. Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)
4. Verkställda vräkningar som berör barn, antal barn
5. Invånare 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)

Riktningmål: Alla som bor, verkar och lever i Växjö kommun ska känna trygghet och tillit

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Förstärkt stöd till internationellt samarbete med Ukraina.	Rättvist och ansvarstagande	KF	0,2 mkr
Förenkla och effektivisera medborgarnas och företagens kommunikation med kommunen	Rättvist och ansvarstagande	KS/SN	2 mkr
Stärk IT-skydd och säkra informations- och cybersäkerheten	Tryggt och tillitsfullt	Alla nämnder/bolag	Nämnder: 4,6 mkr Bolag: Inom ram
Genomför planeringsarbete för höjd beredskap (krig) och investeringar	Tryggt och tillitsfullt	KS	10 mkr (investeringar)
Stärk den lokala demokratin genom insatser som ökar insyn, delaktighet och transparens	Rättvist och ansvarstagande	KS	0,2 mkr
En halv miljon idéer för landsbygden	Rättvist och ansvarstagande	KS	0,5 mkr
Utveckla Växjö kommuns folkhälsoarbete	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Samverka med lokala livsmedelsproducenter för ökad beredskap och deltagande i offentlig upphandling	Tryggt och tillitsfullt	KS	Inom ram
Resursstärkning för kommunfullmäktiges sammanträden och vänortsarbete	Rättvist och ansvarstagande	KF	1 mkr
Utred vilka funktioner som kan ligga i en kommunal trygghetscentral	Tryggt och tillitsfullt	KS	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Segregationsbarometern: ojämlikhetsindex
2. Trygghetsmätningen: Konkret känsla av otrygghet
3. Anmälda brott om skadegörelse, antal/100 000 inv
4. Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)
5. Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng

Riktningmål: Kommunen har en effektiv och långsiktig ekonomistyrning som präglas av en god ekonomisk hushållning av gemensamma resurser

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Projektled hållbarhetsrapportering enligt CSRD	Klimat och miljösmart	KS	0,4 mkr
Utveckla arbetsmetoder för ett hållbart fastighetsbestånd och lokalförsörjning	Klimat och miljösmart	Alla nämnder	Effektivisering 5 mkr
Effektiv overhead-organisation	Tryggt och tillitsfullt	Alla nämnder	Effektivisering 13,6 mkr
Utred framtida nämndstruktur och förvaltningar	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning
2. Kostnader för verksamhetslokaler, andel av budgeten
3. Resursindex förskola
4. Resursindex kommunal grundskola F-9
5. Resursindex kommunal gymnasieskola
6. Resursindex LSS boende och daglig verksamhet
7. Resursindex ekonomiskt bistånd
8. Resursindex äldreomsorg

Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Ett starkt näringsliv och fler jobb

Hela vår gemensamma välfärd bygger på att alla människor bidrar efter förmåga och målet ska vara full sysselsättning. Företag och arbetstillfällen skapar en positiv utveckling och är en förutsättning för att öka skatteintäkterna och därmed garantera ökade resurser till välfärden. Den som inte har ett arbete ska mötas av en tydlig förväntan och ges förutsättningar för att komma i sysselsättning. Alla som kan arbeta ska arbeta.

Med ett nära samarbete med arbetsförmedlingen, Linnéuniversitetet och näringslivet säkras rätt kompetens för företagen att anställa. En stark samverkan mellan skola, utbildning och arbetsliv ger människor möjlighet till kompetensutveckling och vidareutbildning genom hela livet. För att möta såväl det offentliga som näringslivets behov av kompetens ska kommunen aktivt arbeta för att få fler yrkeshögskoleutbildningar till Växjö kommun. Vuxenutbildning med hög kvalitet är avgörande för att människor ska kunna byta riktning i livet.

Genom att öka socialt ansvarstagande med inriktning mot sysselsättning i Växjö kommunkoncern och i näringslivet kan fler människor komma in på arbetsmarknaden och få ett självständigt liv. Detta ska göras bland annat genom att i fler upphandlingar premiera företag som tar stort socialt ansvar.

Arbetsmarknadsinsatserna ska stärkas och bli fler för att personer ska gå från ekonomiskt bistånd till självförsörjning genom arbete eller eget företag. Växjö kommun behöver en bättre fungerande arbetsmarknad där fler inkluderas, hittar sin plats och där företag kan växa och rekrytera personer med rätt kompetens. Färre kvinnor än män startar företag och därför sätts ett särskilt fokus på kvinnors företagande. I företagen skapas viktiga arbetstillfällen och innovationer som tar oss längre fram i samhällsutvecklingen. Växjö kommun ska vara en bra och naturlig samarbetspartner för företagen.

Genom upphandling är kommunen en möjlig affärspartner för det lokala näringslivet. Vi verkar för att göra det enkelt för små och medelstora företag att lämna anbud genom att, där det är möjligt, dela upp upphandlingen i mindre delar. Innovationsupphandlingar skapar möjligheter för nya idéer att utvecklas i samverkan mellan kommun och näringsliv.

Kommunens myndighetsutövning ska vara likvärdig och rättssäker och utövas med invånares och företagarnas förutsättningar i centrum. Genom ett utökat arbete för dialog och samverkan mellan aktörer inom näringslivet och kommunen skapas förutsättningar för utveckling. Alla förvaltningar och bolag ska genom

kompetenshöjande insatser i service och bemötande ha god kännedom om företagares villkor.

Växjö kommun är en fantastisk matdestination med en kultur av gott mathanverk. Matmässan har varit framgångsrik för det lokala näringslivet och ska utvecklas så att ännu fler besökare kan upptäcka Växjö kommun och därmed befästa kommunen som matdestination på den nationella kartan. För att stärka livsmedelsförsörjningen i kommunen behövs insatser för att främja företagare som verkar inom produktion och förädling av livsmedel.

Växjö & Co får ett tillskott för att kunna utveckla arbetet med att skapa event för invånare och besökare och ge besöksnäringen förutsättningar att växa. Genom samverkan och fler event blir Växjö kommun en attraktiv turistdestination.

Växjös platsvarumärke ska tydliggöras för att attrahera fler nya invånare, företag och besökare. Marknadsföring av kommunens verksamhetsmark tillsammans med smidiga processer, uppsökande arbete och ett gott samarbete leder till att företag med nya jobb väljer att etablera sig och att befintliga kan expandera.

Den gröna omställningen av näringslivet behöver accelereras och många företag i Växjö kommun ligger redan i framkant. Genom fokus på innovation, artificiell intelligens och grön omställning stärker vi företagets konkurrenskraft för framtiden. Växjö Linnaeus Science Park utvecklar sin verksamhet som inkubations- och innovationsresurs och verkar som en accelerator för innovation, hållbart byggande och grön omställning. Kommunens inkubator Företagsfabriken är nu en del av Science park och bidrar till att nya företag kan växa och utvecklas.

En väl fungerande och robust infrastruktur är avgörande för samhället och näringslivets utveckling. Kapacitet och tillförlitlighet för arbetspendling och transporter liksom tillgång till energi behöver fungera i vardag och kris. En robust infrastruktur för järnväg, väg, flyg och elnät stärker vår motståndskraft. Dialogen för att tillgodose behoven för kommunen, ett konkurrenskraftigt näringsliv och en god beredskap behöver stärkas med region, stat, näringsliv och andra aktörer.

Riktningmål: I Växjö kommun gäller full sysselsättning

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Verka för ökat socialt ansvarstagande med inriktning mot sysselsättning i Växjö kommunkoncern och näringslivet	Växande och inkluderande	KS/NAV	Inom ram
Arbeta aktivt för fler yrkesutbildningar	Växande och inkluderande	NAV	0,4 Mkr

Andel upphandlingar där krav ställs på att ta emot personer som står långt ifrån arbetsmarknaden ska öka	Växande och inkluderande	Alla nämnder/bolag	Inom ram
--	--------------------------	--------------------	----------

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningssmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Sysselsättningsgrad 20-64 år, andel (%)
2. Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%)

Riktningssmål: Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt

Uppdragen nedan knyts till detta riktningssmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Kunskapshöjande insatser för att öka förståelse för företagets villkor och förbättra servicen inom samtliga förvaltningar och bolag	Växande och inkluderande	KS	0,5 mkr
Etablera forum för ökat kunskapsutbyte mellan kommunen och näringslivet	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Stärk arbetet för kvinnors företagande	Växande och inkluderande	KS	0,5 mkr
Skapa en tydlig identitet för Växjö kommun som plats för att kunna kommunicera vår attraktivitet mot vår omvärld	Växande och inkluderande	KS	0,85 mkr
Skapa samverkan för konkurrenskraftig besöksnäring	Växande och inkluderande	KS	0,8 Mkr
Rikta näringslivsfrämjande insatser till företag verksamma inom livsmedelskedjan för ökad beredskap och självförsörjningsgrad	Tryggt och tillitsfullt	KS	Inom ram
Stärk Växjö Linnaeus Science Park	Växande och inkluderande	KS	3,2 Mkr

Stärk Växjö & Co	Växande och inkluderande	KS	1,2 Mkr
------------------	--------------------------	----	---------

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Företagsklimat Insikt - Totalt, index
2. Nöjd Kundindex, NKI gällande kommunens myndighetsutövning, service och effektivitet gentemot företagen.
3. Ökad andel kvinnliga företagare i Växjö kommun

Riktningsmål: Vägen till jobb och etablering ska vara kort

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utveckla språkkunskapen för personer med anställning inom offentliga och privata arbetsmarknaden	Växande och inkluderande	KS	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)
2. Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)
3. Avvikelse från förväntat värde, förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, andel (%)
4. Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)

Utbilda för ett livslångt lärande

En skola som ger rätt förutsättningar

När alla människor, oavsett bakgrund, får möjlighet till en god utbildning utjämnas livschanser och vi lägger grunden för ett samhälle som håller ihop. Alla ska få den utbildning de har rätt till. För att öka elevernas måluppfyllelse och stärka kvaliteten i undervisningen riktas resurser till skolor och målområden i behov av utvecklande och pedagogiska insatser. Undervisningsdelen av elevpengen i grundskolan stärks ytterligare och elevpengen i de anpassade skolformerna höjs.

För att höja kvaliteten under hela skoldagen stärks fritidshemmet. En riktad satsning ska ge fritidshemmet bättre förutsättningar att arbeta med sitt pedagogiska innehåll och kompensatoriska uppdrag.

I förskolan läggs grunden för ett livslångt lärande. Arbetet med att skapa likvärdiga förutsättningar för alla barn att klara skolan måste starta redan i förskolan. Det uppsökande arbetet förstärks med en öppen förskola i centrala Växjö samt genom den planerade familjecentralen på Teleborg.

För att stärka de kommunala grundskolornas attraktivitet ska deras profilering stärkas och skolorna ges ökade möjligheter att kommunicera kring sin verksamhet.

Lärarnas och rektorernas professioner ska stärkas och ges större tillit. Verksamheten ska präglas av hög kvalitet, likvärdighet och genomsyras av en god arbetsmiljö för både medarbetare och elever. Genom ett fokuserat arbete på kompetensförsörjning tas steg mot såväl högre behörighet som lärartäthet i våra klassrum och barngrupper.

Alla skolor och förskolor ska ha en miljö där barn och elever med NPF-problematik och andra funktionsnedsättningar ges rätt förutsättningar. Hög skolnärvaro är avgörande för att elever ska utvecklas och nå kunskapsmålen. Resurserna för att stärka närvaron och för att få fler elever tillbaka till skolan ökar, förstärkningar av det uppsökande frånvaroarbetet görs genom elevhälsan och återvändarskolan.

Arbetet med skolsockionomer och de skolsociala teamen stärks för att fler aktörer ska bidra till en trygg skolgång.

Oavsett var i kommunen du bor ska det finnas tillgängliga och bra förskolor och skolor. Ett tydligare ansvar ska tas för att möta demografiförändringar och samtidigt säkerställa alla elevers rätt till en bra skolmiljö. Landsbygdsskolorna ska inte avvecklas utan utvecklas för att möta framtidens behov. Extra resurser riktas till grundskolan för att ge landsbygdsskolor förutsättningar att skapa en hållbar organisation.

Barn och ungas hälsa behöver tas på allvar och i det arbetet har skolan en avgörande roll. Elevhälsosamtal och goda möjligheter till fysisk aktivitet i skolan stärker ungas hälsa. För att uppmuntra till rörelse och aktivitet, samt förbättra studieron på skolan, ska alla kommunala grundskolor ha planerade rastaktiviteter. För att klimatanpassa och öka de gröna ytorna ska investeringarna i skolor och förskolors utemiljöer öka.

Kulturskolans verksamhet utökas för att kunna korta köerna och möta efterfrågan. Fler ska kunna ta del av kulturskolan genom en avgiftssänkning och en större närvaro ute på grundskolorna i kommunen. Kulturtrappan byggs ut och garanterar alla barn och elever från tre års ålder t.o.m. åk 9 kulturupplevelser.

Det livslånga lärandet stärks och resurser tillförs för att implementera den kommunala vuxenutbildningen.

Riktningmål: Alla barn ska stimuleras i sitt lärande och alla elever ska nå kunskapsmålen

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Implementera vuxenutbildning i egen regi	Växande och inkluderande	NAV	4 Mkr
Öka attraktiviteten för kommunala skolor genom kommunikation och profilering	Växande och inkluderande	UN	Inom ram
Satsning på planerade rastaktiviteter för elever	Växande och inkluderande	UN	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)
2. Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)
3. Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal
4. Barn 1-5 år inskrivna i förskola och pedagogisk omsorg, andel (%)

Riktningmål: En jämlik och likvärdig skola där alla barn och unga får den hjälp de behöver

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Kompetensförsörjning och professionsutveckling - likvärdiga behörigheter och kompetenser på förskolor och skolor	Växande och inkluderande	UN	8 Mkr
Riktade insatser till skolor och målområden	Växande och inkluderande	UN	5 Mkr

Förstärkning av fritidshemmets kompensatoriska uppdrag	Växande och inkluderande	UN	2 Mkr
Utöka de skolsociala teamen	Växande och inkluderande	UN/NAV	2,5 Mkr
Förstärk det uppsökande arbetet med familjecentraler och en ny öppen förskola i Växjö centrum	Växande och inkluderande	UN/NAV	3 Mkr
Strukturbidrag till landsbygdsskolor	Växande och inkluderande	UN	2 Mkr
Förstärk elevpengen för de anpassade skolformerna	Växande och inkluderande	UN	3 Mkr
Förstärk undervisningsdelen av elevpengen i grundskolan	Växande och inkluderande	UN	16,3 Mkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska (ej svenska som andraspråk), kommunala skolor, andel (%)
2. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesproven i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)
3. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%)
4. Elever i åk 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen (exkl. nyinvandrade och okänd bakgr.), lägeskommun, andel (%)
5. Elever i åk. 9. genomsnittligt meritvärde avvikelse från modellberäknat värde lägeskommun, meritvärdespoäng
6. Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, lägeskommun, andel (%)
7. Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram (exkl. nyinvandrade och okänd bakgr.), lägeskommun, andel (%)

Riktningmål: Skolan ska bidra till barn och elevers välbefinnande

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Implementera närvarorutin på varje grundskoleenhet och förstärk det uppsökande frånvaroarbetet via elevhälsan och återvändarskolan	Växande och inkluderande	UN	1,5 Mkr
Gröna utemiljöer på förskolor och skolor	Grönt och hälsosamt	UN/Vöfab	Investering
Ökad tillgång till kulturskolan	Växande och inkluderande	UN	1,5 Mkr
Utöka kulturgarantin	Växande och inkluderande	UN	0,6 Mkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Antal elever per skolsköterska
2. Antal elever per skolkurator
3. Elever i åk 5: känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "helt och hållet" eller "till stor del", (%)
4. Elever i åk 8: känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "helt och hållet" eller "till stor del", (%)
5. Elever i åk 5: Känner du att det finns någon vuxen i skolan som bryr sig om hur du mår, andel (%) som svarat "helt och hållet" eller "till stor del"
6. Elever i åk 8: Känner du att det finns någon vuxen i skolan som bryr sig om hur du mår, andel (%) som svarat "helt och hållet" eller "till stor del"
7. Nettokostnad musik- och kulturskola, kr/inv

Utveckla och förvalta en växande och trygg stad, tätort och landsbygd

Trygghet för kommande generationer

I Växjö kommun ska alla kunna leva ett bra liv utan att försämra förutsättningarna för kommande generationer. Växjö växer och utvecklas såväl i staden som på landet. Med fokus på hållbara och attraktiva livsmiljöer skapar vi en grund för människor att vilja leva, verka och bo i vår kommun. Arbetet med en hållbar stadsplanering fortsätter utvecklas, bland annat genom att skapa förutsättningar för att aktivera medborgare och näringsliv till att bli medskapare till ett levande och diversifierat Växjö centrum.

Det ska finnas boendialternativ oavsett hur du vill bo. Byggnation utanför Växjö stad ska ske med ett hållbart perspektiv. Utbudet av flerfamiljsbostäder ska öka på landsbygden. Växjö kommun ska verka för att utjämna skillnader i livsvillkor. Boendesegregation ska brytas genom att verka för att alla bostadsområden ska vara attraktiva och genom planering för blandade upplåtelseformer. Grön Stadsby-projektet fortsätter genom dialog med intressenter för utveckling av konceptet.

Barn och ungas möjligheter till lek och rörelse ska ingå i planeringen av staden och tätorterna. Utemiljön på förskolor och skolgårdar ska utvecklas för att säkerställa att alla barn har tillgång till likvärdiga och trygga lekmiljöer. Skolvägar ska vara trygga och säkra med välplanerade cykelvägar och övergångsställen. Arbetet med Växjö kommuns lekplatser syftar till hög likvärdighet och kvalitet, arbetet inleds för att skapa en aktivitetsplats i anslutning till stadsbiblioteket liksom en utflyktslekplats utanför Växjö tätort.

Växjö kommun ska vara en förebild vid byggande och renovering och tar tillsammans med byggbranschen ett ansvar för ett mer klimatsmart och cirkulärt byggande. Växjö kommuns fastigheter håller en hög energistandard och kommunen ska eftersträva solceller på kommunala tak. Kommunen behöver en hållbar energiförsörjning och en effektiv energianvändning. Självförsörjningsgraden av elproduktion behöver öka och kommunen fortsätter arbetet med att möjliggöra ö-drift av Växjös kraftvärme. Arbetet fortsätter med att erbjuda alla växjöbor bredband till 2030.

Investeringar görs för trygga, säkra och klimatsmarta fysiska miljöer som gör Växjö kommun attraktiv. Under året fortsätter arbetet med utvecklingen av Växjö Centrum med investeringar som omfattar bland annat ledningsutbyte, tillgänglighetsanpassning, ny beläggning, möblering och plantering, och renovering eller utbyte av belysning. Utveckling av området kring den nuvarande simhallen påbörjas med investeringar i nya gångstråk och pিরer samt planering för ett kallbadhus.

Växjö kommun ska bli en av Sveriges främsta cykelkommuner. Vi förstärker arbetet med mobilitetsfrågor och säkerställer kompetens inom området med särskilt fokus på cykel. Gång- och cykeltrafikanter samt kollektivtrafik ska prioriteras.

Tryggheten och säkerheten i den fysiska miljön ska utformas så att gång- och cykelvägar och andra utemiljöer känns trygga för de som vistas i kommunen. Arbetet med vinterväghållning för gång- och cykelvägar förstärks.

I Växjö kommun ska människor ha tillgång till en god natur- och kulturmiljö med rik biologisk mångfald som grund för hälsa, livskvalitet och välfärd. Det långsiktiga arbetet med att skydda och utveckla värdefulla kommunala naturområden samt träd i stadsmiljön stärks. Vatten värnas och det säkerställs att våra vattendrag på sikt uppnår god ekologisk status. Arbetet med att rena sjöarna ska fortgå likväl arbetet med kalkning av sjöarna. Invasiva arter är ett hot mot biologisk mångfald och kommunen stärker insatserna mot dessa arter.

Gröna korridorer ska bidra till att säkra kommunens ekosystemtjänster. När staden växer ska vi säkerställa att det finns grönområden och platser för rekreation nära hemmet för alla kommuninvånare.

Klimatanpassning är en viktig del av vår krisberedskap och ska genomsyra kommunens arbete med investeringar. Kommunen ska fortsätta utveckla det strategiska arbetet med klimatanpassning. Genom modellen 3-30-300 skapas hållbara och trygga miljöer genom plantering av fler träd i våra tätorter. Folkhälsan stärks genom ett tryggt och kvalitativt utbud när det gäller transport, umgänge och rekreation.

Riktningmål: Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Ökad vinterväghållning för gång och cykel	Växande och inkluderande	SBN	2,5 Mkr
Säkra rika och motståndskraftiga naturmiljöer	Grönt och hälsosamt	SBN	4 Mkr
Utveckla området kring nuvarande simhall	Växande och inkluderande	SBN	Investering
Utred för att kunna intensifiera takten av åtgärder för en uthållig energiförsörjning och effektiv energianvändning	Klimat- och miljösmart	SBN/VEAB/Vidingehem/Vöfab	Inom ram
IT-utveckling och digitalisering för att bland annat effektivisera enklare bygglovsansökningar	Tryggt och tillitsfullt	SBN	0,5 Mkr

Gratis vattenprover för barnfamiljer och ideella föreningar med egen brunn	Klimat- och miljösamt	SBN	0,5 Mkr
Utveckla smartare samhällsplanering (GIS)	Växande och inkluderande	SBN	1,5 Mkr
Förstärk arbetet med enskilda vägar	Växande och inkluderande	SBN	0,25 Mkr
Satsning på förstärkt digital utveckling av samhällsbyggnadsprocessen	Växande och inkluderande	SBN/SN/Vöfab /Vidingehem	Inom ram
Påbörja dialog med intressenter för en Grön stadsby	Grönt och hälsosamt	KS	Inom ram
Utveckla konceptet sommargata	Grönt och hälsosamt	SBN	0,7 Mkr
Påbörja arbetet för att säkra hundra procentig tillgång till bredband 2030	Tryggt och tillitsfullt	VKAB/VEAB	Inom ram
Aktivitetsplats för barn och familj vid stadsbiblioteket	Växande och inkluderande	Vöfab	Investering
Skapa en utflyktslekplats utanför Växjö tätort	Växande och inkluderande	SBN	Investering

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Hushåll med tillgång till eller möjlighet att ansluta till bredband om minst 1 Gbit/s, andel (%)
2. Andel av kommunal nybyggnation som är träbaserad (%)
3. Energianvändning per invånare, kWh/inv
4. Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv
5. Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton
6. Andel av VA-ledningsnätet som lagts om eller renoverats under året (%)
7. Medborgarundersökningen - Skötsel av gång- och cykelvägar fungerar bra i kommunen, andel (%)
8. Medborgarundersökningen - Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%)
9. Medborgarundersökningen - Hämtningen av hushållsavfall fungerar bra, andel (%)
10. Elbilsaddpunkter, totalt antal
11. Andelen invånare som har högst 300 m till ett tillgängligt park- eller naturområde större än 0,5 hektar (%)

Riktningmål: Fler bostäder och minskad segregation bygger Växjö hållbart och helt

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utred konsekvenserna av kommunala särkrav vid byggnation	Växande och inkluderande	SBN/SN/ Vidingehem/Vöfab/Veab	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv.
2. Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv
3. Antalet färdigställda bostäder utanför Växjö stad
4. Antalet byggrätter i antagna detaljplaner
5. Bostäder med bostadsrätter, antal/1000 inv
6. Segregationsbarometern: ojämlikhetsindex

Riktningmål: Samhällsplaneringen ska bidra till en ökad trygghet

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Stärkt kommunikation, dialog och utredningar vid utvecklingen av Växjö centrum	Tryggt och tillitsfullt	SBN/KS/VEAB	Inom ram
Utveckla arbetet med klimatanpassningar	Tryggt och tillitsfullt	SBN	Inom ram
Fortsätt arbetet med att möjliggöra ö-drift av Växjös kraftvärme - el och uppvärmning - i händelse av skada på anslutande stam- och regionnät	Tryggt och tillitsfullt	Veab/KS	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst, mediantid i minuter
2. Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%)

3. Trygghetsmätningen: Konkret känsla av otrygghet
4. Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är ljus ute, andel (%)
5. Anmälda brott om skadegörelse, antal/100 000 inv

Stödja individer och främja ett tryggt och självständigt liv

En stark välfärd med god omsorg är vägen till trygghet. Alla ska ha rätt till bra stöd och omvårdnad. Kommunens invånare ska kunna förvänta sig en god omsorg. I samarbete med Region Kronoberg ska både den palliativa och den nära vården utvecklas. Livskvaliteten för vår äldre och deras anhöriga ska öka. Därför utökas satsningen på anhörigstöd och aktivitetshandledare.

Runtom i kommunen behövs fler boendialternativ för äldre. Trygghets- och seniorbostäder kan tillskapas genom såväl nybyggnation som ombyggnation. Under året ska ett första projekt påbörjas.

Schyssta villkor för de som arbetar går hand i hand med nöjda äldre och en hög kvalitet i omsorgen. Kompetenser behöver höjas och därför utökas antalet platser för specialistutbildning för både undersköterskor och sjuksköterskor.

Socialtjänsten behöver möta samhällets behov snabbare och tidigare.

Förberedelsearbetet med den nya socialtjänstlagen innebär att vi utvecklar tidiga och evidensbaserade insatser. Arbetsmarknadsinsatserna stärks rejält för att minska behovet av ekonomiskt bistånd. Genom idéburet offentligt partnerskap med engagerade aktörer utvecklas sysselsättningsverksamheten.

Missbruksvården ska ha hög kvalitet. Det förebyggande arbetet för att färre ska hamna i missbruk ska utvecklas och vi utreder en organisation för att särskilt nå unga med risk- eller missbruksproblematik.

Mäns våld mot kvinnor är ett strukturellt samhällsproblem, därför samlas nu kompetenserna för att möta de våldsutsattas behov.

Samverkan mellan polis och kommun är helt avgörande för att Växjö kommuns invånare ska känna sig trygga. Alla insatser som kan öka tryggheten ska övervägas och prioriteras. Växjö kommun stärker arbetet för att motverka nyrekrytering av unga in i kriminalitet och skapar förutsättningar för dem som vill lämna gängkriminalitet som även inkluderar ett särskilt fokus på tjejer.

Välbefinnandet hos boende inom socialpsykiatri ska öka genom insatser i boendemiljön. En grön daglig verksamhet inom LSS ska införas.

Samhällsservicen ska öka genom bättre tillgång till medborgarkontor på fler platser i kommunen.

Riktningmål: Alla Växjöbor ska ha tillgång till en trygg och god välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Satsning på palliativ vård på Evelid i samarbete med Region Kronoberg	Rättvist och ansvarstagande	ON	3 Mkr
Utökning av specialistutbildning av undersköterskor och sjuksköterskor	Rättvist och ansvarstagande	ON	Inom ram
Satsning på anhörigstöd	Rättvist och ansvarstagande	ON	0,35 Mkr
Satsning på aktivitetshandledare	Rättvist och ansvarstagande	ON	0,5 Mkr
Skapa en mer tillgänglig vård och omsorg som bedrivs nära individen och dess anhöriga	Rättvist och ansvarstagande	ON	Inom ram
Förbered för den nya socialtjänstlagen	Rättvist och ansvarstagande	ON/Nav	3 Mkr
Inför grön daglig verksamhet	Grönt och hälsosamt	ON/SBN/ Alla bolag	Inom ram
Starta ett trygghetsboende utanför Växjö tätort	Rättvist och ansvarstagande	ON/Vidingehem	Inom ram
Ökade färdtjänstkostnader	Rättvist och ansvarstagande	KS	3 Mkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningssmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)
2. Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)
3. Socialstyrelsen, äldre: Andel som upplever måltiden som en trevlig stund
4. Brukarbedömning LSS helhet, andel %

Riktningssmål: Fattigdom och social utsatthet ska bekämpas

Uppdragen nedan knyts till detta riktningssmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Stärk arbetsmarknadsinsatser för att möta ökat ekonomiskt bistånd	Växande och inkluderande	Nav	10 Mkr
Fler tidigare insatser missbruksvård	Rättvist och ansvarstagande	Nav	1 Mkr
Ökad tillgång till medborgarkontor	Rättvist och ansvarstagande	Nav/Vidingehem	2 Mkr
Utveckla sysselsättningsverksamhet i	Rättvist och ansvarstagande	Nav	1 Mkr

den egna verksamheten och genom IOP:er			
Motverka nyrekrytering av unga till gängkriminalitet	Tryggt och tillitsfullt	Nav	3 Mkr
Ökade placeringskostnader av unga kriminella	Rättvist och ansvarstagande	Nav	5 Mkr
Utöka de tidiga insatserna för barnens bästa	Rättvist och ansvarstagande	Nav	5 Mkr
Höja livskvaliteten på boendena inom socialpsykiatri	Rättvist och ansvarstagande	Nav	3 Mkr
Satsning på Samordningsförbundet Värend	Rättvist och ansvarstagande	Nav	0,5 Mkr
Skapa ett centrum mot våld i nära relationer	Rättvist och ansvarstagande	Nav	1 Mkr
Införa en förvaltarehet	Rättvist och ansvarstagande	SN	1,5 Mkr
En särskild satsning på unga tjejer som vill lämna kriminalitet	Tryggt och tillitsfullt	Nav	0,5 Mkr
Utred en organisation för arbete för unga med risk- eller missbruksproblematik	Rättvist och ansvarstagande	Nav	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)
2. Ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem 21+ ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)
3. Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)
4. Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen
5. Barn i befolkningen som ingår i familjer med ekonomiskt bistånd, andel (%)

Möjliggöra en aktiv fritid

Alla ska ha rätt till en meningsfull fritid

En aktiv fritid bidrar till gemenskap och hälsa. Mötesplatser bidrar till sammanhållning och genom att satsa på ett brett utbud av kultur- och fritidsaktiviteter där fler kan delta oavsett bakgrund, bygger vi ett mer jämlikt samhälle som bidrar till god folkhälsa genom hela livet.

Arbetet med ungas fria tid och hälsa får ökade resurser som ska användas till att tillsammans med bland annat föreningslivet möta unga på fler platser i kommunen. En hälsotrappa tas fram för att fler ska få möjlighet att prova på idrotter, friluftsliv och andra öppna aktiviteter. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att kartlägga ungas fria tid för att säkerställa att kommunen tillsammans med föreningslivet har ett brett utbud i olika delar av kommunen. Bergendahlska Gårdens arbete med att möta unga stärks och ungdomsdriven verksamhet i utsatta områden ska öka.

Folkhälsoarbetet ska stärkas och få en tydligare struktur. Fritidsbanken fortsätter att arbeta för att fler ska få tillgång till fritidsutrustning och ska under året utöka utbudet av parasportsutrustning. Växjö kommun ska utvecklas som en friluftskommun med ett starkt folkhälsoarbete.

Den avgiftsfria simskolan för sexåringar utökas för att även kunna erbjudas under vårterminen.

Såväl elitidrott som breddidrott har en självklar plats i Växjö kommun.

Föreningsbidragen justeras och höjd tas för ökade kostnader för de föreningsägda anläggningarna. Föreningar ska stärkas i arbetet med aktiviteter för personer över 67 år därför ska en utredning titta på möjliga vägar för aktivitetsbidrag för föreningar.

Ringsbergsområdet är en del av staden med stor potential, miljön i området ska utvecklas och fler publika aktiviteter som kommer Växjöbor och tillresta till del ska genomföras.

Konst, kultur och bildning är viktiga delar i det demokratiska samhället. Därför stärks konsthallens arbete med pedagogik och utställningar. Förutsättningarna i arbetet med fristadsförfattare förbättras. Skol- och folkbibliotek når en stor del av kommunens invånare och ska tillsammans med Det fria ordets hus arbeta läsfrämjande.

Tillgänglighetsarbetet och underhållet av kommunens offentliga konst prioriteras som en del i att skapa attraktiva miljöer och jämlik tillgång till kultur. Studieförbundens arbete är viktigt för ett lokalt kulturliv. För att dämpa effekten av statens sänkta bidrag stärks därför stödet till deras arbete.

Arbetet för att göra Kronobergs slottsruin till ett tillgängligt besöksmål fortsätter.

Arbetet med att skapa en ny simanläggning på Bäckaslöv fortsätter. Samtidigt påbörjas processen med att göra den gamla simhallen vid Växjösjön redo för ny publik verksamhet.

Riktningmål: Växjöbor ska kunna delta i och uppleva en kultur- och fritidsverksamhet av hög kvalitet

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Samordna och kartlägg ungas fria tid	Växande och inkluderande	KoF	Inom ram
Förstärka arbetet för barn och ungas fria tid och hälsa	Växande och inkluderande	KoF	0,8 Mkr
Utöka den kostnadsfria simskolan	Växande och inkluderande	Kof	0,3 Mkr
Utveckla Växjös arbete med breddat kulturellt deltagande och ökat demokratiskt engagemang och kunskap	Växande och inkluderande	KoF	1,5 Mkr
Aktiviteter i området kring Kronobergs slottsruin	Växande och inkluderande	KoF	Inom ram
Förstärkning av Bergendahlska Gårdens arbete med unga	Växande och inkluderande	Nav	0,5 Mkr
Samlad kompetens för korrekt skötsel av kommunkoncernens konst	Växande och inkluderande	KoF	Inom ram
Utveckla miljön på Ringsbergsområdet och genomför fler aktiviteter	Växande och inkluderande	KoF/Vöfab	Investeringar/Inom ram
Ökat stöd till konsthallen och Det fria ordets hus	Växande och inkluderande	KoF	0,5 Mkr
Kompensation kulturparken	Växande och inkluderande	KS	1 Mkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år
2. Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motions-anläggningar, andel (%)
3. Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)
4. Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)

- | |
|---|
| 5. Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år |
|---|

Riktningmål: I Växjö ska föreningar och civilsamhälle ges goda förutsättningar

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Ökat stöd till studieförbunden	Växande och inkluderande	KoF	0,5 Mkr
Jämlik fritid för personer med funktionsnedsättning	Växande och inkluderande	KoF	0,3 Mkr
Genomför marknadsevenemang under våren	Växande och inkluderande	KoF	Inom ram
Ökning av driftbidrag för föreningsägda anläggningar	Grönt och hälsosamt	KoF	13 Mkr
Utred aktivitetsbidrag till föreningar personer 67+	Växande och inkluderande	KoF	Inom ram
Uppräkning av föreningsstöd	Grönt och hälsosamt	KoF/KS	2,6 Mkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal
1. Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)
2. Kostnad stöd till studieförbund, kr/inv, jämförbara kommuner
3. Studieförbundens deltagartimmar inom kultur, antal/inv
4. Deltagare i folkbildning - andel av befolkningen, kommun

Ekonomisk redogörelse

Samhällsekonomiskt perspektiv

Växjö kommun är en del av en global ekonomi och påverkas av såväl den nationella som den internationella utvecklingen. Enligt SKR's ekonomirapport från oktober 2024 nådde lågkonjunkturen i Sverige sin botten sommaren 2024 och återhämtningen av den svenska ekonomin förväntas påbörjas vintern 2024.

Den globala ekonomin påverkas av det stundande valet i USA, såväl som Rysslands pågående anfällskrig mot Ukraina samt Israels pågående krigsbrott.

Rysslands anfällskrig mot Ukraina, har främst påverkat Sverige och Europa via högre råvarupriser.

De inflationsdämpande åtgärder som regeringen satt in har gett resultat och KPIF-inflationen (KPI med fast ränta, det vill säga KPI som inte påverkas av förändrade räntesatser) är i oktober 2024 under 2 procent, vilket är inflationsmålet. Nedgången innebär dock inte sänkta priser utan en stabilisering av den nya höga prisnivån.

Den högre prisnivån och de högre ränteutgifterna har medfört en urholkning av köpkraften för alla sektorer i ekonomin.

Pensionskostnaderna har efter nedgången i inflation fallit tillbaka till mer normala nivåer.

Under 2024 har Sveriges BNP visat en återhämtning efter en mindre nedgång under 2023. För helåret 2024 förväntas BNP växa med 1,0 %, enligt prognoser från Konjunkturinstitutet.

Återhämtning av den svenska ekonomin förväntas vintern 2024/2025. Men samtidigt som arbetsmarknaden stärks dröjer det innan arbetslösheten minskar.

Den förväntade BNP-tillväxten bedöms först lyfta produktiviteten och därefter medelarbetstiden (via arbetade timmar).

Styrräntan har sänkts tre gånger fram till och med oktober 2024 och ytterligare sänkningar förväntas både 2024 och 2025.

Hushållens konsumtion väntas vända upp till vintern 2024, drivet av högre reallöner, en ökning av de disponibla inkomsterna (efter skatt och ränteutgifter) samt en groende framtidstro.

Den svenska ekonomin står fortfarande inför utmaningar såsom en hög prisnivå och en fortsatt hög arbetslöshet (8,4 %).

Förutsättningar för Växjö kommun

De viktigaste budgetförutsättningarna för Växjö kommun för 2025-2027 är utveckling av skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag, befolkningsutveckling, lönenivåer, pensionskostnader samt utveckling av den allmänna ränte- och prisnivån.

Befolkningsutvecklingen har berörts i tidigare avsnitt och övriga förutsättningar kommenteras i respektive avsnitt nedan. För bedömning av det allmänna prisläget lutar sig Växjö kommun mot prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som publiceras av SKR.

För att klargöra om Växjö kommun har en god ekonomisk hushållning, som föreskrivs i kommunallagen, används en finansiell analysmodell. Modellen innefattar det finansiella målet och ett antal indikatorer. För att anse att kommunen har en god ekonomisk hushållning ska det finansiella målet vara uppfyllt samt minst hälften av indikatorerna gå i positiv riktning eller ligga i nivå med jämförbara kommuner.

Resultat och kapacitet

Dessa två aspekter svarar på vilken balans kommunen har mellan kostnader och intäkter under året och över tid samt vilken kapacitet kommunen har att möta finansiella svårigheter på lång sikt.

De nyckeltal som Växjö kommun valt att mäta i dessa perspektiv är resultat, nettokostnadsutveckling, skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag, finansnetto samt skattefinansiering av investeringar.

Resultat och nettokostnadsutveckling

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns en balans mellan löpande intäkter och kostnader. Resultatet behöver därför över tid vara positivt för att finansiera exempelvis investeringar och pensionsåtaganden. Det är också viktigt att det finns en budget för oförutsedda händelser för att kunna möta konjunktursvängningar.

En tidigare stark ekonomisk utveckling ger ett bra utgångsläge för att klara svängningar orsakade av de osäkerheter som tidigare berörts. Detta ger fortsatt ett handlingsutrymme de närmaste åren och förutsättningarna för att nå kommunfullmäktiges fastställda finansiella mål är goda.

Efter augusti 2024 lämnades en prognos för helåret som pekar mot ett resultat på 50 miljoner kronor. Den enskilt största förklaringen till resultatet är positiva skatteavräkningar samt att nämnderna prognosticerade ett bättre utfall än budgeterat.

Pensionskostnaderna steg under 2024 som en följd av den höga inflationen 2023. Inflationen har under 2024 mattas av vilket resulterat i betydligt lägre pensionskostnader från 2025 och framåt, jämfört med 2024. Detta skapar ett viktigt finansiellt utrymme och spelar en avgörande roll i det budgeterade resultatet för 2025.

Årets resultat mnr	Utfall 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Årets resultat	155,0	-106,0	50,0	155,2	216,2	269,3

Verksamhetens nettokostnader i relation till skatteintäkter, generella statsbidrag och skatteutjämning benämns nettokostnadsandel. Måttet visar i vilken mån skatteintäkter,

generella statsbidrag och utjämning täcker de löpande kostnaderna. I detta mått ingår inte finansnettot med räntenetto och utdelning från bolagen. Växjö kommun lyfter utdelning från för att finansiera den löpande verksamheten. För att få en mer rättvisande bild av nettokostnadsandelen bör därför även finansnetto vara en del av denna beräkning.

För att klara en hållbar ekonomi bör denna understiga 100 %. Med föreslagen budget beräknas nettokostnadsandelen utvecklas enligt tabellen nedan.

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
Procent	2023	2024	2025	2026	2027
Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	100,6	105,7	102,1	101,5	100,6
Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning och finansnetto	97,6	101,6	97,8	97,1	96,5

Risk och kontroll

Dessa två aspekter svarar på risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet samt vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen. De nyckeltal som mäts är soliditet, likviditet, nivå på utlåning och borgensåtagande. Kontrollen över ekonomisk utveckling kan fastställas genom budgetföljsamhet och prognossäkerhet.

De senaste åren har präglats av en god följsamhet mot budget, såväl på en övergripande nivå som hos enskilda nämnder. Detsamma gäller säkerheten i lämnade prognoser. I de fall avvikelser mot budget och prognos har förekommit förklaras dessa av oförutsedda händelser eller särskilda satsningar som funnits inom ramen för positiva ekonomiska resultat.

Soliditet

Den långsiktiga betalningsförmågan mäts genom soliditeten som visar hur stor andel av kommunens tillgångar som finansieras med eget kapital. Soliditeten är beroende av resultatutvecklingen och förändring av tillgångar och skulder. Starka resultat har lett till en god soliditet i Växjö kommun.

Vid beräkning av soliditet 2025 har hänsyn tagits till det i augusti 2024 prognosticerade resultatet för 2024 på 50 miljoner samt till budgeterat resultat för 2025.

Soliditet	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
Procent	2023	2024	2025	2026	2027
Eget kapital dividerat med totalt kapital	36%	34%	37%	38%	42%

Likviditet

Balanslikviditeten beskriver betalningsförmågan inom det närmaste året. Likviditet krävs för att klara av stora utbetalningar under året exempelvis löner, hyror, pensioner och större investeringar. Den finansiella beredskapen i Växjö kommun bedöms vara mycket god och beräknas med föreslagen budget bibehållas på en hög nivå.

Sammanfattande kommentar i den finansiella analysen

Växjö kommun befinner sig i en stark ekonomisk position, med ett prognostiserat överskott på 50 miljoner kronor för 2024. Den positiva utvecklingen drivs främst av högre skatteintäkter än förväntat och bättre resultat inom nämnderna.

Pensionskostnaderna ökade under 2024 till följd av den höga inflationen under 2023, men enligt SKR senaste ekonomirapport förväntas inflationen dämpas framöver. Detta innebär att pensionskostnaderna kommer att minska betydligt från 2025 och framåt, vilket ger kommunen finansiellt handlingsutrymme. Trots osäkerheter i omvärlden och ekonomiska utmaningar som hög arbetslöshet och höga priser, har Växjö kommun ett fortsatt gott läge att nå sitt finansiella mål.

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster

Växjö kommuns verksamhet finansieras till största del av skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag. Dessa poster bildar budgetposten gemensam finansiering.

Budgetposten kommunövergripande poster utgörs av centralt budgeterade kostnader för pensioner och avtalsenlig lönekostnadsökning samt finansnetto och internränta. Bidrag till kommunalförbundet Värends räddningstjänst ingår i denna budgetpost.

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster miljoner kronor	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027
Skatteintäkter	4 851	4 922	5 164	5 404	5 650
Inkomstutjämning	1 108	1 173	1 266	1 348	1 421
Kostnadsutjämning	-222	-208	-190	-171	-171
Regleringsbidrag	227	299	257	222	168
LSS-utjämning	55	64	68	68	69
Fastighetsavgift	191	194	215	215	215
Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	6 210	6 444	6 779	7 085	7 351
Pensioner netto (inkl finanskostnad och löneskatt) 1)	-595	-214	-51	-23	-25
Finansnetto (exkl finansiell kostnad pensioner) 1)	382	374	337	337	343
Löne/entreprenadkompensation samt PO mm	-372	-364	-112	-232	-395
Kapitalkostnader (avskrivning och ränta) för investeringar		-171	-187	-206	-228
Internränta 2)	40	37	54	66	70
Värends räddningstjänst	-69	-70	-70	-70	-70
Övriga poster	-181	-9	-9	-9	-9
Summa kommunövergripande poster	-795	-417	-39	-137	-314
Exploateringsverksamhet	75	63	98	5	30
SUMMA TOTALT	5 490	6 089	6 838	6 953	7 067

1) Finansiell kostnad pensioner ingår ovan inte i posten Finansnetto utan i posten Pensioner. Pensionsbeloppet är ett netto av bruttokostnad och intäkt kalkylerad del av nämndernas PO-pålägg som avser pensionerna.

2) Kommunens nämnder debiteras en intern ränta för kapital som investeras i anläggningar och inventarier. Internräntesatsen är 2,5 procent. Från och med budget 2024 budgeteras både kostnad och intäkt för internränta hos Gemensam finansiering.

Skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag

Beräkningen av budgeten för skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag bygger på SKR:s skatteunderlagsprognos per oktober 2024.

Skattesatsen i Växjö kommun är oförändrad och uppgår under 2025 till 20,19 procent. Total kommunal skattesats 2024, genomsnitt för riket, är 20,7 procent (källa: scb).

Personal och pensioner

Personalkostnaderna är den största kostnadsposten i kommunens samlade budget och motsvarar drygt 70 procent av nettokostnaden.

För bedömning av ökning av personalkostnader använder sig Växjö kommun av Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) exklusive PO-effekt som publiceras av SKR.

Pensionskostnaderna är beräknade i enlighet med pensionsförvaltarens prognos. SKR fastställer beräkningsgrund för pensionsskulden som tillämpas av pensionsförvaltaren.

En faktor i pensionsberäkningarna är prisbasbeloppet som i sin tur påverkas av inflationstakten. Pensionskostnaderna ökade 2024, en ökning som drevs av en hög inflation under 2023. Enligt SKR's senaste ekonomirapport bedöms inflationstakten av olika orsaker (lägre prisökningar, sviktande arbetsmarknad och lägre energipriser) dämpas under nästa år. Detta kommer enligt aktuella bedömningar leda till väsentligt lägre pensionskostnader 2025 och framåt.

Finansnetto

Kommunen har ett positivt finansnetto som till största del består av utdelning, ränteintäkter vid utlåning och borgensavgifter från de kommunala bolagen samt räntekostnader och finansiell kostnad pensioner.

Finansnetto 1)	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
miljoner kronor	2023	2024	2025	2026	2027
Utdelning bolagen	246	225	207	207	207
Borgensavgifter bolagen	68	71	74	77	81
Återbäring kommuninvest	0	3	5	5	5
Ränteintäkter	81	90	60	61	66
Övriga finansiella intäkter	1	0	0	0	0
Summa finansiella intäkter	396	389	346	350	358
Finansiell kostnad pensioner (inkl löneskatt)	-131	-115	-42	-16	-30
Räntekostnader	-13	-13	-8	-12	-14
Övriga finansiella kostnader	-1	-2	-1	-1	-1
Summa finansiella kostnader	-145	-129	-51	-29	-45
SUMMA TOTALT FINANSNETTO	251	260	295	321	313

1) Finansiell kostnad pensioner ingår i finansnettot i denna uppställning.

Redogörelse för koncernföretagens ekonomi

Samtliga kommunala budgetar som beslutas efter den 1 januari 2024 skall innehålla en redogörelse för ekonomin i de kommunala koncernföretagen, när sådana finns.

Under 2025 ska nya ägardirektiv med finansiella mål beslutas av kommunfullmäktige.

Växjö Kommunföretag AB – VKAB

Växjö kommun har, med vissa undantag, valt att organisera de kommunala bolagen i en koncern med moderbolaget, Växjö Kommunföretag AB och de fyra dotterbolagen Vidingehem AB, Växjö Fastighetsförvaltning AB, Växjö Energi AB och Växjö Linnæus Science Park AB.

Ändamålet med Bolagets verksamhet är att samordna verksamheten i av Bolaget direkt eller indirekt ägda företag i syfte att uppnå ett optimalt resursutnyttjande. Bolaget ska säkerställa att möjligheterna till resultatutjämnning inom koncernen utnyttjas på ett ekonomiskt rationellt sätt till största möjliga nytta för koncernen och kommunen.

Utdelning från bolagen beslutas i kommunens budget och bidrar till finansieringen av Växjö kommuns verksamheter.

Växjö Energi AB – VEAB

Bolaget ska utgöra ett aktivt energipolitiskt instrument för kommunen genom hållbar el- och fjärrvärmeproduktion. Bolaget ska, genom det delägda bolaget Wexnet AB, utveckla IT- infrastrukturen med målet att täckning ska finnas i de delägande kommunerna.

Bolaget ska bidra till och arbeta aktivt med kommunens mål inom Hållbara Växjö 2030.

För budgetåret görs bedömningen att de finansiella målen delvis kommer att nås. Detta bedöms inte ha en väsentlig påverkan på kommunens ekonomi.

Växjö Fastighetsförvaltning AB – Vöfab

Bolaget har som huvuduppgift att tillhandahålla lokaler till Växjö kommun och till Linnéuniversitetet.

Bolaget ska bidra till och arbeta aktivt med kommunens mål inom Hållbara Växjö 2030

För budgetåret görs bedömningen att de finansiella målen kommer att nås.

Vidingehem

Bolaget ska som huvuduppgift verka för att kommunens tätorter, landsbygd och stad har ett varierat utbud av bostäder som profilerar Växjö som en attraktiv, växande och hållbar kommun.

Bolaget ska bidra till och arbeta aktivt med kommunens mål inom Hållbara Växjö 2030.

För budgetåret görs bedömningen att de finansiella målen delvis kommer att nås. Detta bedöms inte ha en väsentlig påverkan på kommunens ekonomi.

Växjö Linnæus Science Park AB

Bolaget ska skapa goda förutsättningar för näringslivets utveckling och tillväxt inom Växjö kommun och sydostregionen. Bolaget ska bidra till detta genom möjliggörandet av innovationsutveckling tillsammans med näringslivet, regionala innovationsstödsystemet och akademien, exempelvis genom att bättre ta till vara innovationsdriven forskning.

Bolaget ska bidra till och arbeta aktivt med kommunens mål inom Hållbara Växjö 2030.

För budgetåret görs bedömningen att de finansiella målen kommer att nås.

Växjö och Co AB

Bolaget ska som huvuduppgift verka för Växjö som besöksdestination och därigenom stärkas som en attraktiv plats för att genomföra kongresser, konferenser, evenemang och motsvarande.

Bolaget ska bidra till och arbeta aktivt med kommunens mål inom Hållbara Växjö 2030.

För budgetåret görs bedömningen att de finansiella målen kommer att nås.

Delägda bolag

Utöver de helägda bolagen inom VKAB-koncernen som beskrivits ovan har Växjö kommun en större ägarandel i ytterligare fyra bolag.

Södra Smålands Avfall och Miljö AB (65,22%) och Småland Airport AB (42%) beräknas ha en svagare ekonomisk utveckling, vilket dock inte bedöms ha en väsentlig påverkan på kommunens totala ekonomi under budgetåret.

Påverkan av den ekonomiska utvecklingen i Kulturparken Småland AB (41 %) och AB Regionteatern Blekinge Kronoberg (22%) bedöms inte heller vara av väsentlig art för kommunens ekonomiska utfall under budgetåret.

Inget av de delägda bolagen lämnar utdelning till Växjö kommun under budgetåret.

Utdelning från bolagen inom VKAB

Utdelning från bolagen bidrar till finansieringen av Växjö kommuns verksamhet.

Utdelning från bolagen Miljoner kronor	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Växjö Kommunföretag AB, VKAB	16,0	23,0	20,0	20,0	20,0
Växjö Energi AB, VEAB koncernen	99,9	99,9	90,0	90,0	90,0
Videum AB	-	-	-	-	-
Vidingehem AB 1)	0,0	75,0	60,0	60,0	60,0
Växjöbostäder AB 1)	80,0	-	-	-	-
Växjö fastighetsförvaltning AB, Vöfab	50,0	27,0	37,0	37,0	37,0
SUMMA TOTALT	245,9	224,9	207,0	207,0	207,0

1) Växjöbostäder AB/Vidingehem AB lämnar utdelning till VKAB för vidareutdelning till Växjö kommun. Utdelningen avser finansiering av kommunens bostadsförsörjningsåtgärder som främjar integration och social sammanhållning samt åtgärder som tillgodoser bostadsbehovet för personer som kommunen har ett särskilt ansvar med hänvisning till 5 § i Lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag.

Resultatutjämningsreserv

Enligt kommunlagen (2017:725 kap 11) ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Fullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen och om kommunen har en resultatutjämningsreserv ska riktlinjerna omfatta hantering av denna. Växjö kommun har en ekonomistyrningsprincip som reglerar hantering av resultatutjämningsreserv.

Enligt kommunallagen (11 kap 14 §) får medel från en resultatutjämningsreserv användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Beslut om disponering av medel från RUR kan göras i samband med budget eller i samband med årsredovisningen.

Två kriterier ska vara uppfyllda. Balanskravsresultatet ska vara negativt och RUR får användas för att nå upp till ett nollresultat. Konjunkturläget bestäms av nivån på ekonomisk aktivitet i förhållande till en trend eller en jämviktsnivå. Vid ett negativt balanskravsresultat och då tecken på en lågkonjunktur föreligger kan kommunfullmäktige besluta att ta RUR i anspråk. Ett riktvärde när detta inträffar är när SKR's senast tillgängliga prognoser för rikets underliggande skatteunderlagsutveckling (årlig utveckling) understiger SKR's senaste prognos för prisindex för kommunal verksamhet (PKV). Detta innebär att skatteunderlagets utveckling inte fullt ut förväntas täcka den kommunala verksamhetens ökade kostnader.

Resultatutjämningsreserv mnr	2022	2023	2024
Ingående RUR	0,0	153,0	246,0
Reservering till RUR	153,0	93,0	0,0
Disponering av RUR	0,0	0,0	0,0
Utgående RUR	153,0	246,0	246,0

Enligt riktlinjerna får maximalt 223 miljoner kronor disponeras ur RUR under 2024. Återstående medel kan tas i anspråk nästkommande år. Detta under förutsättning att

Växjö kommun har ett negativt balanskravsresultat samt att tecken på en lågkonjunktur föreligger.

Nämndernas nettokostnader och förändring ramar

Nämndernas nettokostnadsökning uppgår under 2025 till 204,4 miljoner kronor. Under kommande två år tillförs enligt plan ytterligare 41,1 respektive 61,1 miljoner kronor till nämnderna. Nämnderna tillförs medel för demografi samt ökade lokalkostnader.

Förändring nämnders driftskostnadsram jämfört med föregående budgetår miljoner kronor	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Samhällsbyggnadsnämnden			
Resurstillskott	11,3	0,0	0,0
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	11,3	0,0	0,0
Kommunfullmäktige			
Resurstillskott	1,7	0,0	0,0
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	1,7	0,0	0,0
Kommunens revisorer			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen			
Resurstillskott	30,5	0,9	5,0
Effektivisering	-1,0	0,0	0,0
Summa	29,5	0,9	5,0
Kultur- och fritidsnämnd			
Resurstillskott	15,5	1,3	3,7
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	15,5	1,3	3,7
Miljö- och byggnämnden			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0	0,0
Nämnd för arbete och välfärd			
Resurstillskott	47,9	3,8	2,0
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	47,9	3,8	2,0
Omsorgsnämnd			
Resurstillskott	8,7	11,8	11,0
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	8,7	11,8	11,0
Servicenämnden			
Resurstillskott	12,2	4,2	0,0
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	12,2	4,2	0,0
Utbildningsnämnd			
Resurstillskott	87,5	19,1	39,4
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	87,5	19,1	39,4
Valnämnd			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	-1,8	0,0	0,0
Summa	-1,8	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	0,0	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0	0,0
Ej nämndstilldelad effektivisering			
Resurstillskott	10,6	0,0	0,0
Effektivisering	-18,6	0,0	0,0
Summa	-8,0	0,0	0,0
SUMMA TOTALT	204,4	41,1	61,1

Driftbudgetramar

Kommunens nämnder och styrelser planerar sin verksamhet utifrån givna budgetramar och koncerngemensamma budgetanvisningar.

Nämndernas driftbudgetramar (1,3) samt del av kapitalkostnadsbudget (2)	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
miljoner kronor	2023	2024	2025	2026	2027
Driftram Samhällsbyggnadsnämnden	-200	-124	-178	-178	-178
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-91	-114	-125	-144
Totalt Samhällsbyggnadsnämnden		-215	-292	-303	-322
Driftram Kommunfullmäktige	-12	-12	-14	-14	-14
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		0	0	0	0
Totalt Kommunfullmäktige		-12	-14	-14	-14
Driftram Kommunens revisorer	-3	-3	-3	-3	-3
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		0	0	0	0
Totalt Kommunens revisorer		-3	-3	-3	-3
Driftram Kommunstyrelsen	-313	-316	-352	-353	-358
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-5	-35	-21	-8
Totalt Kommunstyrelsen		-321	-387	-374	-366
Driftram Kultur- och fritidsnämnden	-213	-217	-235	-236	-239
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-5	-5	-6	-6
Totalt Kultur- och fritidsnämnden		-222	-239	-242	-246
Driftram Miljö- och byggnämnden	-1	-2	-2	-2	-2
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		0	0	0	0
Totalt Miljö- och byggnämnden		-2	-2	-2	-2
Driftram Nämnd för arbete och välfärd	-748	-758	-840	-843	-845
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		0	-1	-1	-1
Totalt Nämnd för arbete och välfärd		-759	-840	-844	-846
Driftram Omsorgsnämnden	-1 616	-1 649	-1 726	-1 738	-1 749
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-2	0	0	0
Totalt Omsorgsnämnden		-1 651	-1 727	-1 738	-1 749
Driftram Servicenämnden	-334	-305	-335	-339	-339
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-34	-16	-28	-41
Totalt Servicenämnden		-339	-350	-367	-380
Driftram Utbildningsnämnden	-2 709	-2 778	-3 004	-3 023	-3 063
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-10	-17	-24	-28
Totalt Utbildningsnämnden		-2 788	-3 021	-3 048	-3 090
Driftram Valnämnd	0	-2	-1	-1	-1
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		0	0	0	0
Totalt Valnämnd		-2	-1	-1	-1
Driftram Överförmyndarnämnden	-5	-6	-6	-6	-6
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		0	0	0	0
Totalt Överförmyndarnämnden		-6	-6	-6	-6
Ej nämndstilldelad effektivisering		4	12	12	12
SUMMA TOTAL DRIFTBUDGET	-6 155	-6 169	-6 683	-6 736	-6 797
SUMMA KAPITALKOSTNADSBUDGET (GF)	0	-147	-187	-206	-228

1) Presenteras exklusive kapitalkostnader från 2024, dvs ramen för 2023 inkluderar både drift- och kapitalkostnadsram

2) Totala kapitalkostnaden redovisas och budgeteras i tabell för Gemensam finansiering

3) Ramen per nämnd inkluderar från och med budget 2024 tilläggsanslag för löner och entreprenadskompensation. Dessa poster redovisades tidigare under gemensam finansiering.

Finansiella rapporter

Resultatbudget

Resultatbudgeteten visar i sammandrag samtliga intäkter och kostnader under räkenskapsåret. Årets resultat visar förändringen av eget kapital enligt balansräkningen.

Resultatbudget miljoner kronor	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter	1 628	1 236	1 298	1 205	1 230
Verksamhetens kostnader	-7 707	-7 872	-8 020	-8 187	-8 401
Avskrivningar	-166	-173	-197	-208	-223
Verksamhetens nettokostnader	-6 245	-6 809	-6 919	-7 190	-7 395
Skatteintäkter	4 851	4 922	5 164	5 404	5 650
Generella statsbidrag och utjämning	1 359	1 522	1 615	1 682	1 701
Verksamhetens resultat	-35	-365	-140	-105	-44
Finansiella intäkter	396	387	346	350	358
Finansiella kostnader	-206	-128	-51	-29	-45
Årets resultat	155	-106	155	216	269

Balansbudget

Balansbudgeteten visar i sammandrag en bedömning av kommunens samtliga tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital på dagen för räkenskapsårets utgång.

Balansbudget miljoner kronor	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anläggningstillgångar	5 013	4 992	5 262	5 714	5 541
Immateriella anläggningstillgångar	1	4	1	0	0
Materiella anläggningstillgångar	3 045	3 238	3 461	3 914	3 741
Finansiella anläggningstillgångar	1 967	1 750	1 800	1 800	1 800
Omsättningstillgångar	2 282	2 448	2 340	2 205	2 405
Förråd med mera	9	7	5	5	5
Exploateringsområden	441	441	435	450	450
Fordringar	947	950	950	950	950
Kassa och bank	885	1 050	950	800	1 000
Summa tillgångar	7 295	7 440	7 602	7 919	7 946
Eget kapital	2 619	2 558	2 824	3 040	3 309
varav årets resultat	155	-106	155	216	269
Avsättningar pensioner	1 421	1 431	1 398	1 306	1 229
Andra avsättningar	205	150	150	150	150
Långfristiga skulder	1 025	1 050	1 030	1 200	1 100
Kortfristiga skulder	2 025	2 251	2 200	2 223	2 158
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	7 295	7 440	7 602	7 919	7 946

Koncernövergripande investeringsplan

Till budget 2024 implementerades en ny investeringsprocess. Denna process ligger till grund för beslut om investeringar på övergripande nivå. För enskilda investeringar överstigande 20 miljoner gäller fortsatt särskilt beslut i kommunfullmäktige innan arbete påbörjas.

Investeringsplanen är en sammanfattning av beslutade investeringar och fastställer en investeringsutgiftsram för respektive nämnd.

Utgiftstabell per driftsättningsår – nämnd

Tabellen visar hela investeringens utgift kopplad till driftsättningsåret för investeringar med driftsättningsår 2025-2029.

Miljoner kronor	2025	2026	2027	2028	2029	Summa
Kultur- och fritidsnämnden	39	19	102	858	137	1 157
Kommunstyrelsen	11	1	15	1	19	47
Nämnden för arbete och välfärd	7	2	142	2	2	154
Omsorgsnämnden	84	95	105	52	41	377
Samhällsbyggnadsnämnden	139	158	155	163	165	780
Servicenämnden	41	38	48	37	37	201
Utbildningsnämnden	439	216	221	488	313	1 678
SUMMA TOTALT	761	529	789	1 601	714	4 394

Utgiftstabell per år– nämnd

Tabellen visar utgifter per nämnd, per år, kopplade till investeringar med driftsättningsår 2025-2029.

Miljoner kronor	2025	2026	2027	2028	2029->	SUMMA
Kultur- och fritidsnämnden	66	119	390	424	137	1 136
Kommunstyrelsen	11	6	9	10	10	47
Nämnden för arbete och välfärd	25	72	52	2	2	152
Omsorgsnämnden	65	127	43	42	27	304
Samhällsbyggnadsnämnden	118	264	161	156	100	799
Servicenämnden	42	44	39	38	38	200
Utbildningsnämnden	263	199	279	411	230	1 382
SUMMA TOTALT	591	830	973	1 082	543	4 018

Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet är investeringsintensiv.

Samhällsbyggnadsnämndens investeringsram uppgår till 118 miljoner kronor för 2025 och 264 miljoner kronor för 2026. I den totala ramen ska alla planerade och initierade investeringar rymmas. Fördelning av investeringsvolym mellan infrastruktur, grönytor med mera som nämnden beslutar om ska spegla ambitionen om ett hållbart samhälle. Klimatanpassningar, hållbara transporter och infrastruktur samt motståndskraftiga naturmiljöer är områden som nämnden ska prioritera.

Utgiftstabell per år, verksamhetslokaler/övrigt – nämnd

Tabellen visar utgifter kopplade till beslutade skattefinansierade investeringar med driftsättningsår 2025-2029. Redovisningen nedan är per nämnd, i rollen som beställare. Investeringen i verksamhetslokaler sker i fastighetsbolag.

Miljoner kronor	2025	2026	2027	2028	2029
Kultur- och fritidsnämnden	66	119	390	424	137
Varav verksamhetslokaler 1)	50	106	389	424	137
Övriga investeringar	16	12	1	0	0
Kommunstyrelsen	11	6	9	10	10
Varav verksamhetslokaler 1)	1	6	6	10	10
Övriga investeringar	10	0	3	0	0
Nämnden för arbete och välfärd	25	72	52	2	2
Varav verksamhetslokaler 1)	26	71	51	1	1
Övriga investeringar	0	1	1	1	1
Omsorgsnämnden	65	127	43	42	27
Varav verksamhetslokaler 1)	65	127	43	42	27
Övriga investeringar	0	0	0	0	0
Samhällsbyggnadsnämnden	118	264	161	156	100
Varav verksamhetslokaler 1)	0	2	0	0	0
Övriga investeringar	118	262	161	156	100
Servicenämnden	42	44	39	38	38
Varav verksamhetslokaler 1)	9	10	7	4	4
Övriga investeringar	33	33	32	33	33
Utbildningsnämnden	263	199	279	411	230
Varav verksamhetslokaler 1)	259	185	265	395	217
Övriga investeringar	3	14	14	16	13
SUMMA TOTALT	591	830	973	1 082	543

1) Investeringar i verksamhetslokaler genomförs nästan uteslutande av Vöfab och Vidingehem

VKAB-koncernen, del av investeringsportfölj

Tabellen visar utgifter kopplade till beslutade investeringar med driftsättningsår 2025-2029.

Miljoner kronor	2025	2026	2027	2028	2029->	SUMMA
Växjö Energi AB	114	285	644	982	199	2 223
Växjö Energi Elnät AB	76	66	76	90	76	384
Wexnet AB	65	76	63	65	65	333
Växjö Fastighetsförvaltning AB	450	488	726	855	390	2 909
<i>Varav verksamhetslokaler 1)</i>	<i>355</i>	<i>378</i>	<i>696</i>	<i>845</i>	<i>380</i>	<i>2 654</i>
Vidingehem AB	354	533	430	388	374	2 079
<i>Varav verksamhetslokaler 1)</i>	<i>79</i>	<i>163</i>	<i>85</i>	<i>43</i>	<i>29</i>	<i>399</i>
SUMMA TOTALT	1 060	1 448	1 938	2 379	1 103	10 980

1) Varav största beställare är nämnderna i Växjö kommun

Bilaga 1: Uppföljning av mål och nyckeltal

Växjö kommun arbetar i processer utifrån vad vi levererar till Växjöborna. För att hålla hög kvalitet och säkerställa en god ekonomisk hushållning har varje process riktningssmål som utvärderas med nyckeltal

Nyckeltalen bidrar till att definiera målens innehåll. Nyckeltal för individdata redovisas uppdelat på kön där det bedöms relevant.

Växjö kommun ser alltid möjlighet till förbättring. Riktningssmålen indikerar därför en riktning och måluppfyllelsen utvärderas sammantaget och över tid.

Bedömning av måluppfyllelse baseras på utfallet i samtliga nyckeltal kopplade till respektive riktningssmål. Nyckeltalens utfall bedöms i två perspektiv; utveckling över tid och i jämförelse med det genomsnittliga utfallet för städerna i kommungruppen större stad (Kolada). Den samlade måluppfyllelsen bedöms genom poängsättning baserad på utfallet i de underliggande nyckeltalen enligt ovan.

Måluppfyllelse anges med röd, gul respektive grön färgindikation i anslutning till varje riktningssmål i del- och helårsrapporteringen. Röd indikerar en icke acceptabel nivå, gul indikerar en tillfredsställande nivå och grön indikerar hög måluppfyllelse. Bedömningen av måluppfyllelse kompletteras med processägarens samlade analys av verksamhet och prestation.

Måluppfyllelsen kan variera över tid beroende av faktorer inom och utom organisationens kontroll.

God ekonomisk hushållning följs upp genom ett finansiellt mål och ett antal indikatorer. För att anse att kommunen har en god ekonomisk hushållning ska det finansiella målet vara uppfyllt samt minst hälften av indikatorerna gå i positiv riktning eller ligga i nivå med jämförbara kommuner.

Bilaga 2: Indikatorer för god ekonomisk hushållning

I kommunallagen fastställs att kommuner ska ta fram särskilda mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Det innebär finansiella mål för ekonomin och mål för verksamheten.

God ekonomisk hushållning innebär för Växjö kommun att ha en hållbar utveckling och ett effektivt resursutnyttjande. Verksamheten ska vara inriktad mot ett långsiktigt hållbart samhälle såväl ekonomiskt som socialt och miljömässigt.

Verksamheten ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt där samband finns mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter.

God ekonomisk hushållning bedöms genom ett finansiellt mål samt ett antal indikatorer. För att anse att kommunen har en god ekonomisk hushållning ska det finansiella målet vara uppfyllt och minst hälften av indikationerna gå i positiv riktning eller ligga i nivå med jämförbara kommuner.

Här förtydligas hur det finansiella målet samt indikatorerna påverkar god ekonomisk hushållning.

Urvalet av indikatorer utgår dels från att indikatorn ska spegla god ekonomisk hushållning, dels att det ska mäta något som kommunen har rådighet över.

Indikator Effektiviteten ska vara minst i nivå med genomsnittet i kommungruppen större städer följs upp genom samtliga nyckeltal som kopplats till något av budgetens riktningsmål. Om minst hälften av dessa nyckeltal har positiv utveckling eller är i nivå med jämförbara kommuner bedöms målet gå i rätt riktning.

Finansiellt mål	Påverkan på god ekonomisk hushållning
Över en rullande femårsperiod ska kommunens överskott vara en procent av summan av skatteintäkter och utjämning	För att det finansiella handlingsutrymmet på kort och lång sikt inte ska försvagas sätts resultatmålet på 1%

Indikator	Påverkan på god ekonomisk hushållning
Effektiviteten ska vara minst i nivå med genomsnittet i kommungruppen större städer	Kostnadseffektivitet i verksamheterna innebär att skattemedel används effektivt, vilket skapar förutsättningar att växa,

	investera och utveckla verksamheten till nytta för medborgarna.
Sysselsättningsgrad 20-64 år, andel (%)	Arbete är en viktig faktor för den enskilde individen samt för kommunens utveckling och ekonomiska förutsättningar
Andel som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd	Fler med egen försörjning stärker berörda individers inkludering och samhällets sammanhållning. Om fler lämnar ekonomiskt bistånd frigörs resurser till att förebygga utanförskap.
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)	Genomförd utbildning är en förutsättning för att vara en aktiv samhällsmedborgare med egen försörjning
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, lägeskommun, andel (%)	Genomförd utbildning är en förutsättning för att vara en aktiv samhällsmedborgare med egen försörjning. Att individer kommer till sin rätt oavsett bakgrund bidrar till en positiv samhällsutveckling
Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton	Minskad miljöpåverkan leder till lägre förbrukning av naturresurser och minskade kostnader för hela samhället, på kort och lång sikt.
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO ₂ -ekv/inv	Minskad miljöpåverkan leder till lägre förbrukning av naturresurser och minskade kostnader för hela samhället, på kort och lång sikt.
Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	Genom friska medarbetare når vi högre måluppfyllelse, hälsa för den enskilde och bättre ekonomi

Bilaga 3: Nyckeltal för årlig uppföljning av målbilder i Hållbara Växjö 2030

Målbild	Nyckeltal
Rättvist och ansvarstagande	Andel elever i åk 8 som vill vara med och påverka i frågor som rör kommunen, %
Rättvist och ansvarstagande	Invånare 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)
Rättvist och ansvarstagande	Invånare 18-64 år med låg inkomst, andel (%)
Rättvist och ansvarstagande	Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)
Rättvist och ansvarstagande	Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)
Rättvist och ansvarstagande	Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)
Rättvist och ansvarstagande	Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)
Växande och inkluderande	Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)
Växande och inkluderande	Förvärvsintensitet, utrikes födda 20-64 år, andel (%)
Växande och inkluderande	Demografisk försörjningskvot
Växande och inkluderande	Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)
Växande och inkluderande	Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)
Växande och inkluderande	Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)
Växande och inkluderande	Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)
Växande och inkluderande	Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)
Växande och inkluderande	Nettoökning av antal företag, antal
Växande och inkluderande	Befolkningsutveckling utanför Växjö tätort, antal
Växande och inkluderande	Tillgång till samhällsservice (antal tätorter med minst 3 av förskola, skola, vårdcentral, dagligvaruhandel och paketutlämning i orten)
Växande och inkluderande	Utsläpp av växthusgaser i relation till bruttoregionalprodukt, kg/tkr
Växande och inkluderande	Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik, hemkommun, andel (%)

Växande och inkluderande	Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)
Växande och inkluderande	Andel hushåll som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd (%)
Växande och inkluderande	Färdigställda bostäder i flerfamiljs- och småhus under året, antal/1000 inv
Växande och inkluderande	Bruttoregionprodukt, kommun (BRP), 1000 kr/invånare
Klimat- och miljösmart	Areal åkermark, hektar
Klimat- och miljösmart	Fosforhalt i Åsnens utlopp, µg/liter
Klimat- och miljösmart	Andel förnybar energi, %
Klimat- och miljösmart	Antal resor med kollektivtrafik (stadstrafik) per kommuninvånare och år
Klimat- och miljösmart	Kadmium i inkommande avloppsvatten till Sundet, kg/år
Klimat- och miljösmart	Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO ₂ -ekv/inv
Klimat- och miljösmart	Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare
Klimat- och miljösmart	Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)
Klimat- och miljösmart	Ekologiskt brukad åkermark, andel (%)
Klimat- och miljösmart	Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)
Klimat- och miljösmart	Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv
Klimat- och miljösmart	Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv
Klimat- och miljösmart	Andel elever i klass F-6 som cyklar och går till skolan, %
Tryggt och tillitsfullt	Anmälda stöld- och tillgreppsbrott, antal/1000 inv
Tryggt och tillitsfullt	Anmälda brott om grov kvinnofridskränkning i kommunen, antal/100 000 inv
Tryggt och tillitsfullt	Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)
Tryggt och tillitsfullt	Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)
Tryggt och tillitsfullt	Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)
Tryggt och tillitsfullt	Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv
Tryggt och tillitsfullt	Invånare 16-84 år med lågt socialt deltagande, andel (%)
Tryggt och tillitsfullt	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besvärar ofta av ensamhet, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Invånare med fetma, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - hälsotillstånd, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Skyddad natur totalt, andel (%)

Grönt och hälsosamt	Andelen invånare som har högst 300 m till ett tillgängligt park- eller naturområde större än 0,5 hektar (%)
Grönt och hälsosamt	Årsmedelvärde av partiklar PM10 $\mu\text{g}/\text{m}^3$ luft
Grönt och hälsosamt	Total betesmark, hektar
Grönt och hälsosamt	Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka, andel (%)

Bilaga 4: Investeringar 20 miljoner eller mer, per nämnd

Nedan presenteras de investeringar med driftsättningsår 2025-2029 som har en total utgift på 20 miljoner kronor eller mer. För dessa investeringar krävs separata beslut i kommunfullmäktige.

Kultur- och fritidsnämnden

Investering	Investeringsutgift, miljoner kronor						Totalutgift
	Tom 2024	2025	2026	2027	2028	2029->	
3 fotbollsplaner (ny fotbollsanläggning)	0	0	0	0	0	30	30
Furutåskolan, sporthall	0	30	40	10	0	0	80
Ny ishall	0	0	0	0	0	100	100
Ny simhall	0	5	50	345	400	0	800
Teleborgshallen renovering teknik	1	0	5	25	19	0	50

Nämnden för arbete och välfärd

Investering	Investeringsutgift, miljoner kronor						Totalutgift
	Tom 2024	2025	2026	2027	2028	2029->	
Direktiv flytt av Västregård	0	0	50	50	0	0	100
P224103 Nytt LSS-boende Ingelstad	2	18	20	0	0	0	40

Utbildningsnämnden

Investering	Investeringsutgift, miljoner kronor						Totalutgift
	Tom 2024	2025	2026	2027	2028	2029->	
Estetiska programmet - lokaler för att kunna gå ur "Linnégallerian"	0	0	0	20	20	0	40
Furutåskolan - nybyggnation skola, kök	220	97	0	0	0	0	317
Gemla förskola - nybyggnation vid Getaskärv	10	45	20	0	0	0	75
IT	15	10	0	0	0	0	25
Kungsmad anpassad gymnasieskola - nybyggnation för att ersätta paviljonger	0	0	38	38	0	0	75
Ljungfället - helhet (anpassad grundskola ämnesområde, avveckla paviljong, rivning)	0	5	25	0	0	0	30
Lös inredning och övriga inventarier	32	15	0	0	0	0	47
Parkvägen Ingelstad - byggnation av ny förskola	0	2	15	38	0	0	55
Ryttargården - byggnation av ny förskola	0	0	2	10	22	22	55
Teleborg Centrum - byggnation	1	0	0	0	199	0	200
Tävelsås och Vederslöv - förskola och skola	0	0	0	0	0	150	150
Åby skola - byggnation av kök, basrum och utemiljö	10	25	25	0	0	0	60
Åryd skola och förskola - nybyggnation av förskola, skola, kök, sporthall, bibliotek	2	0	8	88	88	0	185
Braås skola, kök, matsal, anpassning slöjdsalar, mm	1	19	10	0	0	0	30
Öjaby förskola - rivning och nybyggnation	0	0	0	30	25	0	55

Omsorgsnämnden

Investering	Investeringsutgift, miljoner kronor						Totalutgift
	Tom 2024	2025	2026	2027	2028	2029->	
Förvärv Serviceboende HSB V Espl	45	0	0	0	0	0	45
Nya lokaler för korttidsboende för att ersätta lokaler som inte klarar kraven	0	0	10	10	0	0	20
Nybyggnation korttidsboende och fritids	0	5	25	0	0	0	30
Nytt barn- och ungdomsboende LSS med 8 platser - ersätter Sandviksvägen och HSB Gamla Norrvägen 90	0	5	25	0	0	0	30
Ombyggnation Kvarngården	0	0	25	0	0	0	25
P078001 Evedal nytt gruppboende	20	19	0	0	0	0	38

Servicenämnden

Investering	Investeringsutgift, miljoner kronor						Totalutgift
	Tom 2024	2025	2026	2027	2028	2029->	
IT-investering/hårdvara till verksamheterna	40	40	40	40	40	40	240

Samhällsbyggnadsnämnden

Nedan presenteras den investering på Samhällsbyggnadsnämnden med driftsättningsår 2025-2029 som har en total utgift på 20 miljoner kronor eller mer. För denna investering krävs separat beslut i kommunfullmäktige.

Investering	Investeringsutgift, miljoner kronor						Totalutgift
	Tom 2024	2025	2026	2027	2028	2029->	
Insatser nuvarande simhallstomten, Växjö stadspark, etapp 2	0	0	20	0	0	0	20

Utgiften för denna investering ligger med i Samhällsbyggnadsnämndens investeringsram.