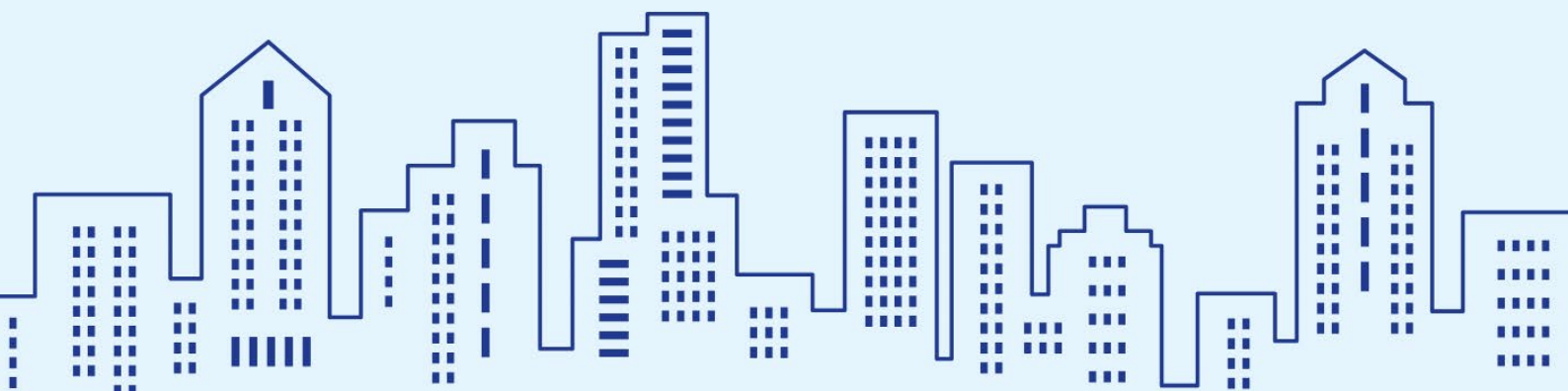


FÖR ETT RIKARE VÄXJÖ MED EN TRYGG OCH STARK VÄLFÄRD

BUDGET 2025 - MODERATERNA - KRISTDEMOKRATERNA - LIBERALERNA



Innehåll

Inledning	1
Fem år i sammandrag	3
Vart gick skatten 2023?	4
Befolkningsutveckling	5
Befolkningstillväxten bromsar in.....	5
Hållbara Växjö 2030	7
Finanspolitisk inriktning	8
Ordnad ekonomi för ett rikare och tryggare Växjö.....	8
Varsamhet med Växjöbornas skattepengar och fokus på kärnuppdraget	9
Personalpolitisk inriktning	11
Riktningsmål 1 (Växjö kommun säkrar kompetensförsörjningen med förtroendeskapande rutiner och genom att vara en attraktiv arbetsgivare).....	12
Riktningsmål 2 (Växjö kommun har friska medarbetare).....	13
Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad	15
Riktningsmål 1 (Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt).....	16
Riktningsmål 2 (I Växjö kommun gäller full sysselsättning).....	17
Riktningsmål 3 (Vägen till jobb och etablering ska vara kort).....	18
Utbilda för ett livslångt lärande	20
Riktningsmål 1 (Fler barn ska utmanas i sitt lärande och nå kunskapsmålen).....	21
Riktningsmål 2 (En mer likvärdig skola där alla barn får den hjälp de behöver)	22
Riktningsmål 3 (Skolan ska bidra till barns och elevers välbefinnande genom trygghet och studiero)	24
Utveckla och förvalta en växande och trygg stad, tätort och landsbygd	26
Riktningsmål 1 (Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering).....	27
Riktningsmål 2 (Fler bostäder och minskad segregation)	29

Riktningmål 3 (Ökad trygghet i hela kommunen)	30
Stödja individer och främja ett tryggt och självständigt liv.....	32
Riktningmål 1 (Tryggare välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov).....	33
Riktningmål 2 (Pressa tillbaka utanförskap och minska social utsatthet).....	34
Möjliggöra en aktiv fritid	36
Riktningmål 1 (Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets).....	37
Riktningmål 2 (Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv)	38
Ekonomisk redogörelse	39
Samhällsekonomiskt perspektiv	39
Förutsättningar för Växjö kommun.....	39
Resultat och Kapacitet	40
Resultat och nettokostnadsutveckling	40
Risk och kontroll.....	41
Soliditet	41
Sammanfattande kommentar i den finansiella analysen.....	42
Gemensam finansiering och kommunövergripande poster	42
Skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag	43
Personal och pensioner	43
Finansnetto.....	43
Redogörelse för koncernföretagens ekonomi	44
Växjö Kommunföretag AB – VKAB.....	44
Växjö Energi AB – VEAB	44
Finansiella mål.....	44
Bedömning finansiella mål	44
Växjö Fastighetsförvaltning AB – Vöfab	45
Finansiella mål.....	45
Bedömning finansiella mål	45

Vidingehem.....	45
Finansiella mål.....	45
Bedömning finansiella mål	45
Växjö Linnæus Science Park AB	45
Finansiella mål.....	46
Bedömning finansiella mål	46
Växjö och Co AB.....	46
Finansiella mål.....	46
Bedömning finansiella mål	46
Delägda bolag.....	46
Utdelning från bolagen inom VKAB.....	47
Resultatutjämningsreserv.....	47
Nämndernas nettokostnader och förändring ramar	48
Driftbudgetramar	49
Finansiella rapporter	50
Resultatbudget.....	50
Balansbudget.....	50
Koncernövergripande investeringsplan.....	51
Utgiftstabell kommunkoncernens beslutade och planerade investeringar.....	51
Utgiftstabell skattefinansierade investeringar per år och nämnd	52
Utgiftstabell avgiftsfinansierade investeringar	52
Utgiftstabell per år, verksamhetslokaler/övrigt - nämnd.....	53
Utgiftstabell per år, VKAB-koncernen.....	53
Bilaga 1: Uppföljning av mål och nyckeltal.....	54
Bilaga 2: Indikatorer för god ekonomisk hushållning	55
Bilaga 3: Nyckeltal för årlig uppföljning av målbilder i Hållbara Växjö 2030	57
Bilaga 4: Investeringar 20 miljoner eller mer, per nämnd	60

Kultur- och fritidsnämnden.....	60
Nämnden för arbete och välfärd.....	60
Utbildningsnämnden.....	60
Omsorgsnämnden.....	60
Service­nämnden.....	60
Samhällsbyggnadsnämnden.....	60

Inledning

Vi går mot bättre tider, inflationen är låg och lågkonjunkturen ser ut att ebba ut under 2025. Vi behöver därför lägga grunden för ett rikare och tryggare Växjö. Invånarna i Växjö kommun ska inte beskattas mer än vad som krävs för att klara välfärdsuppdraget. För att stärka hushållens ekonomi och få fart på tillväxten är det nu läge för en skattesänkning.

Det är viktigt att fokusera på välfärdens kärna. Skattemedel ska prioriteras till tidiga insatser och för att säkerställa att alla våra barn och ungdomar inte hamnar i utanförskap. En av de viktigaste åtgärderna för att säkra en långsiktig finansiering av välfärden är att fler Växjöbor går från bidrag till arbete. Alltför många står utanför arbetsmarknaden och därför är det viktigt att vi fortsätter arbeta för att skapa starka incitament till att bli självförsörjande så att fler bidrar till vår gemensamma välfärd.

Skolans viktigaste uppdrag är att ge alla elever goda förutsättningar att utvecklas till sitt bästa jag. Vi vill säkerställa att alla får den utbildning de har rätt till. Det gör vi bland annat genom att införa akutskola, kompetensutveckling för lärare, mobilfria skoldagar för studiero och ett mer renodlat kunskapsuppdrag i skolan. Vi tillskjuter ytterligare medel till undervisningsdelen i elevpengen för grundskolan och elevpengen för den anpassade grundskolan. Tidiga insatser och samverkan med andra myndigheter förstärks, till exempel genom införandet av en modell för hembesök vid skolor med lågt föräldraengagemang.

Ingen ska behöva kämpa för att få det stöd deras barn har rätt till. Därför innehåller budgeten för 2025 stora satsningar inom skola och omsorg. Föräldrastödsprogram och ökad fysisk aktivitet inom LSS ska även underlätta för dem som är i behov av stöd och hjälp. Samverkan med regionen för en god nära vård fördjupas och kompetensen gällande våra äldres psykiska ohälsa stärks. Vi vill tillsätta en äldreкурator samt genomföra satsning på demensvård enligt modellen demensby/demensboende. Vi förbereder även vår verksamhet för den nya socialtjänstlagen.

Växjö ska vara en kultur- och idrottskommun att räkna med. Vi värnar vårt föreningsliv samt andra ideella organisationer i civilsamhället som bidrar med både gemenskap, välmående och trygghet. Samverkan mellan kommunen och dessa är fortsatt prioriterade då vi tillsammans kan göra Växjö bättre!

Det är viktigt att vi fortsatt arbetar för att samla samhällets alla krafter för att bekämpa otrygghet och organiserad brottslighet. Vi satsar därför på förstärkta åtgärder för att motverka nyrekrytering till gängkriminalitet, främst bland våra unga. En viktig nyckel i att stärka tryggheten i vår stad är trygghetsskapande personal och ökad vuxennärvaro i hela kommunen.

Växjö byggs starkt av hårt arbetande människor och växande företag. En långsiktig strategi för att förbättra näringslivsklimatet i vår kommun behövs. Där är införande av en servicegaranti, gott bemötande och kommunikation samt sänkt byråkrati för våra företag särskilt prioriterat. Samverkan mellan skola, akademi och näringsliv ska därför stärkas för att främja det livslånga lärandet och säkerställa kompetensförsörjningen i vår kommun. Växjös krisberedskap behöver säkerställas och

implementeras i samtliga verksamheter samt hos våra invånare. Detta är särskilt viktigt nu när Sverige är fullvärdig medlem i NATO.

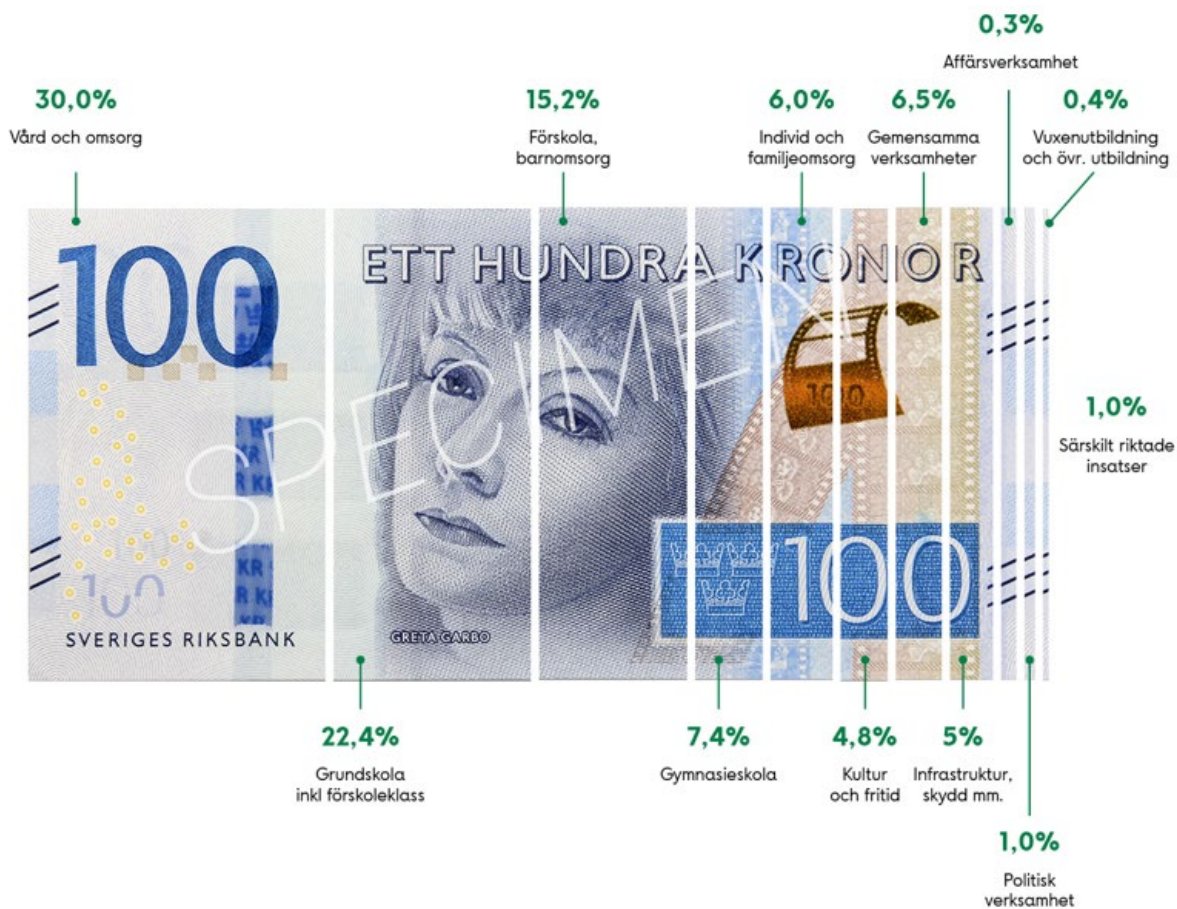
För att Växjö ska nå sin fulla potential krävs att vi fortsätter att sträva efter förbättring och utveckling. Vi har alla förutsättningar att skapa en kommun där varje invånare känner sig trygg, delaktig och stolt. Genom att satsa på utbildning, välfärd och näringsliv kan vi bygga en starkare framtid tillsammans. Växjö kan bättre – och tillsammans ska vi visa vägen!

Pernilla Tornéus (M), Jon Malmqvist (KD) och Christina Rosén (L)

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

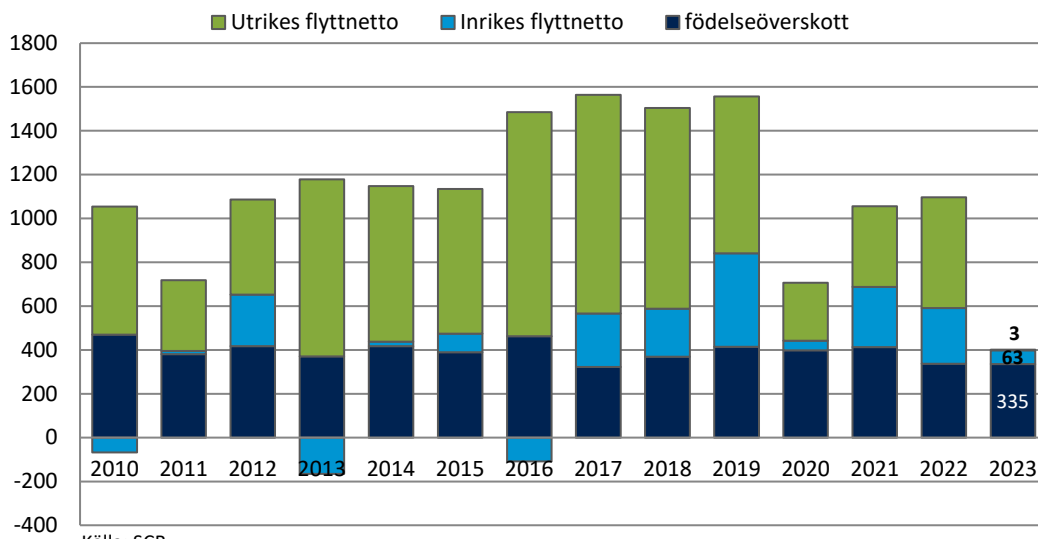
Befolkningstillväxt är en vanligt förekommande indikator på en regions attraktivitet och Växjö kommun har haft en mycket god och oavbruten befolkningsökning sedan 1968. Kommunens varaktiga befolkningstillväxt kan tillskrivas flera olika faktorer som bland annat åldersammansättning, höga invandringstal, nyföretagande, universitetsort, sysselsättningstillväxt, låg sårbarhet inom näringslivet, och hälsa mm. Växjö kommun är nu den tjugooandra 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 med året innan. Detta 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 genomsnittet för de senaste tio åren. Historiskt sett så 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



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 samhällelig 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 i att nå visionen att Växjö är en fantastisk plats att bo leva och verkar 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 mer om status för målbilderna klimat- och miljösmart, tryggt och tillitsfullt, rättvist och ansvarstagande, växande och inkluderande och grönt och hälsosamt.

Många av utmaningarna är komplexa – klimat, folkhälsa, segregation, demokrati, transporter, avfall, brottslighet, trygghet och biologisk mångfald. Sammantaget tyder allt på 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, ideell sektor, 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

Ordnad ekonomi för ett rikare och tryggare Växjö

Med en stark tro på vår gemensamma framtid och en vilja att förbättra livskvaliteten för alla invånare, presenterar vi en finanspolitisk inriktning som syftar till att skapa en mer hållbar och blomstrande ekonomi. Vi sänker skatten för att gynna alla i vår kommun. Detta minskar den ekonomiska bördan för hushåll och företag, vilket skapar förutsättningar för ökad konsumtion, sparande och investeringar. För hushållen innebär det mer pengar varje månad, vilket ökar tryggheten och välmåendet. För våra lokala företag innebär det ökad konsumtion och fler arbetstillfällen. Vårt lokala näringsliv är hjärtat i vår ekonomi. Genom att sänka kommunalskatten med 30 öre, främjar vi ekonomisk aktivitet och skapar en positiv spiral av tillväxt och välmående. Detta kommer att leda till en hållbar ekonomisk utveckling som gynnar alla invånare i Växjö och gör kommunen till en bättre plats att leva, arbeta och växa i. Över en rullande femårsperiod ska kommunens överskott vara 1,5 procent av summan av skatteintäkter och utjämning.

Vi lägger en budget för 2025 med ett överskott på 156,5 miljoner kronor, vilket gör att vi uppnår vårt överskottsmål. Överskottet medför att det skapas förutsättningar för att hålla en hög investeringstakt och hålla nere kostnader för lån och räntor. Vi har en stark tradition i Växjö av att ha ordning och reda i ekonomin och vi fortsätter att ta ansvar för att varje generation ska bära sina egna kostnader. Vi säkerställer att Växjö kommun fortsätter att rustas starkt för framtiden.

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. Finanspolitiken ska vara såväl ekonomiskt som socialt och miljömässigt hållbar.

1. Överskottsmål

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

Varsamhet med Växjöbornas skattepengar och fokus på kärnuppdraget

Den genomgripande omställning som pågår – från byråkrati och byggnader till välfärdens kärna och med ökad produktivitet i stödprocesserna, har i kombination med många år av ordning och reda lagt grunden för att Växjö har en robust ekonomi. För att förstärka detta arbete tillsätter vi en effektivitetsberedning som tar fram förslag på nyckeltal som mäter ekonomisk effektivitet i kommunens verksamheter. Vi genomför även en organisationsöversyn för att identifiera administrativa överlappningar och lokalbehov samt inför en investeringsram på en rullande femårsperiod. Regeringens tillskott till kommunen i form av generella statsbidrag är betydande för de utmaningar vi ser för 2025.

Omsorgsförvaltningen har över tid gått med stora överskott. Det beror på att demografitillskottet varit mycket högre än de som faktiskt behövt omsorg. Fler äldre är friskare längre och bor därför kvar längre i sina egna bostäder. För att värna en effektiv verksamhet justerar vi därför ramen för omsorgsförvaltningen med 15 mnkr.

Effektivitetsmålet i den finanspolitiska inriktningen följs upp genom samtliga kostnadseffektivitetsmått som kopplats till respektive mål. Om hälften av nyckeltalen för effektivitet har positiv utveckling eller är i nivå med jämförbara kommuner bedöms målet gå i rätt riktning. Effektivitetsmålet är utgångspunkten för den koncerngenomgripande översyn av resursanvändningen som genomförs under innevarande mandatperiod. Effektivitetsnyckeltalen följs dessutom upp i respektive process.

God ekonomisk hushållning följs upp genom två finansiella 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.

2.Effektivitetsmål

Effektiviteten ska öka och vara minst i nivå med genomsnittet i kommungruppen större städer.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Hållbarhetsrapportering enligt CSRD	Samtliga målbilder	KS	Inom ram
Tillsätt en effektivitetsberedning som tar fram förslag på nyckeltal som mäter ekonomisk effektivitet i kommunens verksamheter	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Inför en investeringsram över en rullade 5-årsperiod	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram
Genomför en organisationsöversyn för att identifiera administrativa överlappningar och lokalbehov	Rättvist och ansvarstagande	KS	Effektivisering 5 mnkr
Resurstärkning för kommunfullmäktiges sammanträden och vänortsarbete	Rättvist och ansvarstagande	KF	1 mnkr
Lägre andel ekologiska livsmedel med bibehållen kvalitet och miljönytta	Grönt och hälsosamt	SN	Effektivisering 5 mnkr
Genomför en översyn av kommunens styrande dokument och planer för att se om de är aktuella eller ska tas bort	Rättvist och ansvarstagande	Alla nämnder och bolag	Inom ram
Genomför en granskning av alla avgiftshöjningar inom Växjö kommunkoncern för att bedöma deras rimlighet och påverkan på invånarna under perioden 2022-2024.	Rättvist och ansvarstagande	Alla nämnder och bolag	Inom ram
Identifiera och implementera åtgärder för att förbättra effektiviteten och minska kostnaderna inom kommunens verksamheter, utan att kompromissa med kvaliteten på välfärden	Rättvist och ansvarstagande	Alla nämnder och bolag	Effektivisering 20 mnkr
Utred framtida nämndstruktur och förvaltningar	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram
Avskaffa sommarbuskort	Rättvist och ansvarstagande	KS	Effektivisering 1,9 mnkr

Nyckeltal för resultat och kvalitet
1. Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning
2. Kostnader för verksamhetslokaler, andel av budgeten
3. Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%)

Personalpolitisk inriktning

Växjö kommunkoncern ska ha en sammanhållen arbetsgivarpolitik inom såväl personal- som lönepolitiken. Gemensamma utbildningsinsatser, HR-system och en sammanhållen rekrytering av chefer och specialister är några exempel som leder till ett minskat resursutnyttjande och bättre samordning inom koncernen. För att säkerställa våra kommuninvånarens trygghet och tillit inför vi säkerhetsprövning av personal och förtroendevalda med funktioner inom beredskap, kritisk infrastruktur och säkerhet samt en rutin om att be medarbetare som omfattas av krav på utdrag ur belastningsregistret att uppvisa utdrag vart tredje år.

Växjö kommun är en av länets största arbetsgivare och har goda förutsättningar för att bli en ledande aktör när det gäller innovation och utveckling inom personalpolitiken. Insatser för en ökad attraktivitet med alternativa förmåner, en tydlig lönepolitik och utvecklade flexibla arbetstidsavtal är några exempel på hur detta kan utvecklas. Ett avtal om ren helgtjänstgöring ska tas fram och prövas för att underlätta schemaläggning och minskad helgtäthet inom omsorgen.

För att klara kompetensförsörjningen och kunna rekrytera personal med efterfrågad kompetens krävs att man hela tiden finner nya former för annonsering, en utvecklad praktksamordning, ökat samarbete med Linnéuniversitetet och andra utbildningsinstitutioner. En ökad anställning av studentmedarbetare samt att låta fler testa ingenjörsjobb via Tekniksprånget skapar intressanta vägar in till olika kommunala specialisttjänster.

En god planlagd introduktion för alla nyanställda, ett gott chefskap, regelbunden kompetensutveckling och möjliga karriärvägar är också viktiga faktorer för att minska personalomsättningen.

De senaste 15 åren har åldern för när anställda i kommunen går i pension stigit från 60 år till ca 65 år. En höjd LAS-ålder för pension till 69 år gör att medarbetare har rätt att arbeta allt längre, vilket underlättar kompetensförsörjningen. Olika stimulansåtgärder bör arbetas fram för att uppmuntra att anställda arbetar längre.

Inom olika länsövergripande styrgrupper och nätverk inom personalområdet ska Växjö kommun ta en ledande och ansvarstagande roll. Det gäller till exempel inom VO-college (Vård- och omsorgscollege) Kronoberg.

Vid nyrekrytering av undersköterskor ska genomförd undersköterskeutbildning med diplom som visar certifiering enligt krav ställda av VO-college eller motsvarande efterfrågas. En uppföljning av utbildningsanordnare ska ske årligen och insatser med särskilda språkbud och utbildade praktikhandledare ska utökas.

Åtgärder för att sänka sjukfrånvaron ska ges fortsatt prioritet. Därför tar vi nu fram ett metodmaterial för att öka hälsan på våra arbetsplatser och genomför pilotprojekt för bättre arbetsmiljö. Ledarskapets betydelse för att medarbetare ska uppleva en god arbetsmiljö är stor. En annan viktig faktor för trivsel och meningsfullhet för arbetstagare är delaktighet och möjlighet att påverka. Växjö kommun ska ha friska medarbetare, därför höjs nu friskvårdsbidraget med 500 kronor till 2 500 kronor per medarbetare.

Resultatet från medarbetarenkäten ska tillvaratas i det kontinuerliga och systematiska kvalitetsarbetet på varje enhet och förvaltning.

Riktningmål 1 (Växjö kommun säkrar kompetensförsörjningen med förtroendeskapande rutiner och genom att vara en attraktiv arbetsgivare)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utreda behovet av en gemensam rekryteringsorganisation	Växande och inkluderande	Alla nämnder och bolag (exkl. VEAB)	Inom ram
Systemstöd för kompetens	Växande och inkluderande	Alla nämnder och bolag	5 mnkr
Inför säkerhetsprövning av personal och förtroendevalda med funktioner inom beredskap, kritisk infrastruktur och säkerhet	Tryggt och tillitsfullt	Alla nämnder och bolag	Inom ram
Inför rutin om att be medarbetare som omfattas av krav på utdrag ur belastningsregistret att uppvisa utdrag vart tredje år	Tryggt och tillitsfullt	Alla nämnder och bolag	Inom ram
Satsning på anställning av studentmedarbetare	Växande och inkluderande	Alla nämnder och bolag	Inom ram
Ta fram avtal för ren helgtjänstgöring	Rättvist och ansvarstagande	ON	Inom ram

Skapa ett ledarskapsprogram inom omsorgsförvaltningen för intern karriärtrappa	Växande och inkluderande	ON	Inom ram
Satsning på fler praktikhandledare via VO-college och utökning av försök med språkombud	Växande och inkluderande	ON/UN	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet
1. Deltidsarbetande (75-99 %) månadsavlönade, kommun, andel (%)
2. Deltidsarbetande (1-74 %) månadsavlönade, kommun, andel (%)
3. Anställda utrikes födda, kommun, balanstal
4. Medarbetarenkät

Riktningsmål 2 (Växjö kommun har friska medarbetare)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Pilotprojekt hälsofrämjande insatser	Rättvist och ansvarstagande	KS/UN/ON	Inom ram
Höjt friskvårdsbidrag	Växande och inkluderande	Alla nämnder och bolag	3 mnkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Arbetslösheten är fortsatt hög och i svåra ekonomiska tider är arbetslinjen än viktigare. Växjö kommun är motorn för vår region och en förebild för en offensiv, lokal arbetsmarknadspolitik. Integrationen är en av vår tids ödesfrågor. Fler i egen försörjning och färre med bidrag är i första hand betydelsefullt för att fler ska vara självständiga och kunna växa som människor. Det är också en förutsättning för att finansiera en trygg välfärd. Därför är nya steg mot full sysselsättning ett överordnat mål.

Växjöloftet är Växjös samlade svar för fler i arbete, bättre kompetensförsörjning och ett starkt näringsliv. Med rätt stöd och tydliga krav på varje Växjöbo kan bidragen fortsätta minska samtidigt som kompetensförsörjningen säkras. Arbetet behöver göras tillsammans med Region Kronoberg, näringslivet och Linnéuniversitetet.

Genom att fortsätta investera i Växjöborna och stärka matchningen till både näringsliv och offentlig sektor förbättrar vi näringslivsklimatet och får fler Växjöbor i arbete. Genom goda, språkstödande insatser inom vuxenutbildningen ska deltagarnas förutsättningar för att klara utbildningen stärkas samtidigt som kommunens kompetensförsörjning förbättras. Initiativ för att införa regionala programråd för gymnasie- och vuxenutbildningen ska tas. Växjöloftet ska fortsatt ha en årlig mässa. Vårt mål är att med olika initiativ stärka samverkan skola näringsliv.

Alla förvaltningar och bolag ska bidra till att sänka trösklarna till arbetsmarknaden för Växjöbor i utanförskap med exempelvis praktikplatser eller subventionerade anställningar. Växjö kommun ska gå före i att tillvarata kompetensen hos personer med funktionsvariation.

Fler jobb förutsätter växande och nya företag. Mer resurser till välfärden förutsätter att fler arbetar och att företagsklimatet blir bättre. Kommunen ska arbeta aktivt, uppsökande och med en väg in för att nya företag ska etablera sig här. Näringslivsavdelningen ska fokusera på att vara serviceinriktad och behjälplig för ett växande näringsliv. Alla som arbetar med myndighetsutövning ska genomgå kompetensutveckling i service och bemötande. Kommunens service ska förbättras genom en effektiv myndighetsutövning med myndighetsgemensamma insatser och tidsbestämda handläggningstider för kommunens företagare och invånare. De som sköter sig ska premieras. En strategi ska tas fram för att identifiera näringslivets framtida behov av mark och lokaler. En avgiftsreform ska genomföras med sänkta avgifter för bygglov, miljö- och hälsotillsyn och en servicegaranti.

Växjö Småland Airport är viktig för Växjös näringsliv och våra invånare. Flygplatsen ska utvecklas för att förbereda för framtidens flyg. Genom ett ökat tillskott till flygplatsen vill vi säkra en flyglinje till Stockholm.

Med anledning av sammanslagningen av Företagsfabriken och Växjö Linnæus Science Park genomför vi en extra satsning för att främja den viktiga inkubatorverksamheten.

Riktningmål 1 (Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Ägartillskott Växjö Småland Airport samt flyglinje Stockholm	Växande och inkluderande	KS	8 mnkr
Skapa en tydlig identitet för Växjö Kommun som plats för att kunna kommunicera vår attraktivitet mot vår omvärld	Växande och inkluderande	KS	0,9 mnkr
Ägartillskott Växjö Linnæus Science Park	Växande och inkluderande	KS	1,2 mnkr
Utveckling av inkubatorverksamhet vid Växjö Linnæus Science Park	Växande och inkluderande	KS	2 mnkr
Etablera forum för kunskapsutbyte mellan kommun och näringsliv samt stärk kommunens kunskap om företagens villkor	Växande och inkluderande	KS SBN	1 mnkr
Förenkla och effektivisera medborgarnas och företagens kommunikation med kommunen	Rättvist och ansvarstagande	SN	2 mnkr
Rikta näringslivsfrämjande insatser till företag verksamma inom livsmedelskedjan för ökad beredskap och självförsörjningsgrad	Tryggt och tillitsfullt	KS	Inom ram
Utred försäljning av delar av Vöfabs bestånd	Växande och inkluderande	VKAB	Inom ram
Öka service för kommunens företagare och invånare genom	Växande och inkluderande	Alla nämnder och bolag	Inom ram

professionalitet och tidsatta handläggningstider			
Ta fram en etableringsstrategi och säkra framtida behov av mark och lokaler för näringslivet	Växande och inkluderande	KS	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmål utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Nyregistrerade företag i kommunen, antal/1000 invånare	a. Nettokostnad näringslivsfrämjande åtgärder, kr/inv.
2. Företagsklimat Insikt - Totalt, Index	
3. Svenskt Näringslivs Ranking – Lokalt företagsklimat	
4. Servicemätning - Tydligt svar från kommunen via e-post, index	
5. Servicemätning - Nöjd med bemötandet via telefoni, index	

Riktningmål 2 (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	NAV/KS	Inom ram
Stärka samverkan mellan skola, utbildning och arbetsliv	Växande och inkluderande	KS/UN/NAV	Inom ram
Förstärka Växjöloftet med högintensiva insatser för personer som nyligen blivit arbetslösa och som	Tryggt och tillitsfullt	NAV	5 mnkr

står nära arbetsmarknaden			
---------------------------	--	--	--

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningssmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Sysselsättningsgrad 20-64 år, andel (%)	a. Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd, kr/inv
2. Andel som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd (%)	b. Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv.
3. Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	c. Kostnad kommunal gymnasial vuxenutbildning, kr/heltidsstuderande
4. Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%)	

Riktningssmål 3 (Vägen till jobb och etablering ska vara kort)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningssmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utveckla språkkunskapen för personer med anställning inom offentlig och privat arbetsmarknad	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Avveckla LEVEL	Växande och inkluderande	KS	Effektivisering 0,7 mnkr
Inför yrkesspår i form av orienteringskurser på grundläggande nivå inom SFI-undervisningen inom ramen för auktorisationsmodellen för Växjöloftet KomVux	Växande och inkluderande	NAV	2 mnkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	a. Kostnad svenska för invandrare, kr/inv.
2. Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	b. Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv
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

Prioriteringen av barn och ungas utbildning är långsiktig. Vi ska ha ett tydligt kunskapsfokus där lärarnas och ledarskapets kompetens och engagemang är avgörande. Vi avsätter därför betydande medel för kompetensförsörjning och professionsutveckling. Skolan ska fokusera på kunskapsuppdraget, därför flyttar vi kulturtrappan till kultur- och fritidsförvaltningen. Detta resulterar i en ramjustering på 1 mnkr som förs över till kultur- och fritidsförvaltningen.

Vi prioriterar om resurser från tidigare satsningar som inte bidrar till kunskapsutvecklingen i skolan, såsom fruktservering i våra grundskolor, och satsar i stället på riktade insatser till skolor och målområden. Detta görs för att stötta skolor som har större utmaningar med kvalitet och likvärdighet. Vi vill även fortsätta utveckla vår uppsökande verksamhet genom öppna förskolor och familjecentraler för att säkerställa att så många som möjligt får ta del av de tidiga insatser som kan vara avgörande för varje individs kunskapsresa.

Svenska språket är nyckeln till en fungerande skolgång och därför måste vi se till att alla barn ges samma förutsättningar att lyckas i skolan. Vi inför därför språkkrav på elevnära personal för att på bästa sätt bidra till en miljö där det svenska språket kan utvecklas på ett likvärdigt sätt. Vi vill därför även säkerställa att språkkunskaper i svenska särskilt prioriteras i skolor med en hög andel elever med utländsk härkomst. Vi ger även utbildningsförvaltningen och förvaltningen för arbete och välfärd i uppdrag att ta fram en modell för hembesök vid skolor med lågt föräldraengagemang. Föräldraansvaret är en viktig del för att barn ska få goda förutsättningar att klara skolan.

I våra skolor ska barn och ungdomar känna trygghet och finna studiero för att utvecklas maximalt utifrån egen förmåga. Vi vill därför att samtliga grundskolor ska vara mobilfria för att värna elevernas arbetsmiljö och sociala utveckling samt främja deras inläring. I detta arbete förstärker vi undervisningsdelen av elevpengen och höjer elevpengen för de anpassade skolformerna.

Vi investerar även i en lärandemiljö för trygghet och studiero och bygger ut verksamheten med skolsocionomer och säkerställer därmed att alla skolor kvalitetssäkras för att klara sitt uppdrag. Vi inför en akutskola för att garantera trygghet och studiero i klassrummet samtidigt som den elev som för tillfället inte fungerar i klassrummet får de insatser den behöver för att klara sin skolgång.

Riktningmål 1 (Fler barn ska utmanas i sitt lärande och nå kunskapsmålen)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Kompetensförsörjning och professionsutveckling	Växande och inkluderande	UN	10 mnkr
Renodla uppdraget till skolformerna med fokus på kärnuppdraget: Kulturtrappan överförs till Kultur- och fritidsförvaltningen	Rättvist och ansvarstagande	UN KFN	Ramjustering från UN till KFN 1 mnkr
Avskaffa servering av frukt i alla kommunala grundskolor	Rättvist och ansvarstagande	SN	Effektivisering 3,6 mnkr
Öka attraktiviteten för kommunala skolor genom kommunikation och profilering	Växande och ansvarstagande	UN	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	a. Nettokostnad grundskola åk 1-9, kr/elev
2. Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)	b. Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev
3. Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun	c. Effektivitetsindex förskola
4. Heltidstjänster i förskolan med förskollärlärolegitimation, kommunal regi, andel (%)	d. Effektivitetsindex kommunal grundskola F-9
5. Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i grundskola åk 1-9, kommunala skolor, andel (%)	e. Effektivitetsindex kommunal gymnasieskola

6. Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i gymnasieskola, kommunala skolor, andel (%)
7. Resursindex förskola
8. Resursindex kommunal grundskola F-9
9. Resursindex kommunal gymnasieskola

Riktningmål 2 (En mer likvärdig skola där alla barn får den hjälp de behöver)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Riktade insatser till skolor och målområden	Rättvist och ansvarstagande	UN	5 mnkr
Utöka de skolsociala teamen	Växande och inkluderande	UN/NAV	2,5 mnkr
Förstärk det uppsökande arbetet med familjecentraler och en ny öppen förskola i Växjö centrum	Växande och inkluderande	UN/NAV	3 mnkr
Strukturbidrag till landsbygdsskolor	Växande och inkluderande	UN	2 mnkr
Förstärk elevpengen för de anpassade skolformerna	Växande och inkluderande	UN	3 mnkr
Förstärk undervisningsdelen av elevpengen i grundskolan	Växande och inkluderande	UN	19 mnkr
Inför språkkrav för elevnära personal	Tryggt och tillitsfullt	UN	Inom ram
Säkerställ att språkkunskaper i svenska särskilt prioriteras i skolor med en hög andel elever med utländsk bakgrund	Växande och inkluderande	UN	Inom ram
Utveckla modell för hembesök vid	Växande och inkluderande	UN/NAV	Inom ram

skolor med lågt föräldraengagemang			
Utred anpassning av skolstrukturen utifrån ny demografi	Rättvis och ansvarstagande	UN	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Andel nyinvandrade elever som är behöriga till yrkesutbildning	a. Kostnad kommunal förskola, kr/inskrivet barn
2. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska (ej svenska som andraspråk), kommunala skolor, andel (%)	b. Nettokostnad grundskola åk 1-9, kr/elev
3. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesproven i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	c. Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev
4. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%)	d. Effektivitetsindex förskola
5. Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, avvikelse från modellberäknat värde, lägeskommun, procentenheter	e. Effektivitetsindex kommunal grundskola F-9
6. Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen avvikelse från modellberäknat värde, lägeskommun,	f. Effektivitetsindex kommunal gymnasieskola
7. Elever i åk. 9. genomsnittligt meritvärde avvikelse från modellberäknat värde, lägeskommun, meritvärdespoäng	

Riktningmål 3 (Skolan ska bidra till barns och elevers välbefinnande genom trygghet och studiero)

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 mnkr
Gröna utemiljöer på förskolor och skolor	Grönt och hälsosamt	UN/Vöfab	Investering
Inför mobilfria grundskolor	Rättvist och ansvarstagande	UN	Inom ram
Införande av akutskola	Rättvist och ansvarstagande	UN	2 mnkr
Lärande miljö för trygghet och studiero	Tryggt och tillitsfullt	UN	5 mnkr (Inom ram)

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Elever i åk 5: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	a. Kostnad elevhälsa i kommunal grundskola åk 1-9, kr/elev
2. Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	b. Kostnad elevhälsa i kommunal gymnasieskola, kr/elev
3. 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", (%)	
4. 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", (%)	
5. Elever i åk 5: Hur ofta är det arbetsro på lektionerna? Andel som svarat "Alltid" eller "Ofta", (%)	

6. Elever i åk 8: Hur ofta är det arbetsro på lektionerna? Andel som svarat "Alltid" eller "Ofta", (%)
7. Antal elever per skolsköterska
8. Antal elever per skolkurator

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

Välfärd och service ska säkras för både tätorter och landsbygd. Befintliga och nya park-, spontan- och grönytor ska framhävas och tillgängliggöras i hela kommunen. I samarbete med näringsidkarna och fastighetsägarna vill vi öka attraktiviteten för Växjö centrum med fler mötesplatser och uteserveringar.

Bilen är inte stadens fiende och vi som kommun måste ha förståelse för att bilen i många fall är helt central för att vardagen ska fungera. För att lindra stadens besvärliga parkeringssituation som bland annat orsakats av styrets utökning av zon 2 inför vi ett system för boendeparkering och säkrar finansieringen av ett parkeringsledningssystem.

Fungerande infrastruktur är grunden för rörlighet och en förutsättning för hållbar tillväxt. Modern pendling underlättas med såväl lokala och regionala tåg och bussar, som med pendlarparkering och cykelvägar. Den regionala infrastrukturen behöver förbättras med dubbelspår mellan Alvesta och Växjö.

Växjö ska fortsätta vara ledande i arbetet med att minska utsläpp av växthusgaser. Kommunens samlade verksamhet ska vara miljösmart och fastigheterna ska vara energieffektiva, exempelvis med solceller på taken på kommunala fastigheter. En fossilbränslefri kommunkoncern ska fortsätta arbeta mot målet om ett fossilbränslefritt Växjö 2030, genom att fortsätta satsa på hållbar energiförsörjning och effektiva insatser. För att uppnå detta kommer vi att utreda för att kunna intensifiera takten av åtgärder för en säker energiförsörjning och effektiv energianvändning, samt ta fram en plan för klimatinvesteringar.

En hållbar kommun kräver att segregationen pressas tillbaka. Nya områden bör planeras med blandad bebyggelse och majoriteten av nyproduktionen ska vara ägda bostäder där det idag inte är så. I områden som idag domineras av hyresrätter behövs en förändring av befintligt bestånd så som hyrköp eller liknande åtgärder. Utvecklingen ska stärkas av en kunskaphöjande insats om hur ombildning sker och hur det kan påverka den egna ekonomin. Vi kommer även att utreda konsekvenserna av kommunala särkrav vid byggnation och genomföra ett namnbyte av Vidingehem till Växjöbostäder. Vi utreder även en försäljning av Vidingehems bestånd.

Tryggheten – såväl den faktiska som den upplevda – ska öka i hela Växjö kommun. De offentliga miljöerna ska utvecklas för att öka tryggheten i hela kommunen och särskilt i områden där otryggheten upplevs som hög. Trygghetsåtgärderna kompletterar det breda förebyggande arbetet som sker inom skola och socialtjänst. Kommunen ska stärka sin beredskap i händelse av kris eller krig och investeringar ska genomföras för att säkerställa en stärkt beredskap. Vi kommer även att utreda möjligheten till ö-drift av Växjös kraftvärme - el och uppvärmning - i händelse av skada på anslutande stam- och regionnät, samt stärka IT-skyddet i en allt osäkrare värld.

Riktningssmål 1 (Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningssmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Säkra, rika och motståndskraftiga naturmiljöer	Grönt och hälsosamt	SBN	3,2 mnkr
Utveckla området kring nuvarande simhall	Växande och inkluderande	SBN	Investering
IT-utveckling och digitalisering för att bland annat effektivisera enklare bygglovsansökningar	Tryggt och tillitsfullt	SBN	0,5 mnkr
Satsning på förstärkt digital utveckling av samhällsbyggnadsprocessen	Tryggt och tillitsfullt	SBN/SN/Vöfab/Vidingehem	Inom ram
Utveckla GIS inom samhällsbyggnadsprocessen	Växande och inkluderande	SBN	1,5 mnkr
Förstärk arbetet med enskilda vägar	Växande och inkluderande	SBN	0,25 mnkr
Stärkt kommunikation, dialog och utredningar vid utvecklingen av Växjö Centrum	Tryggt och tillitsfullt	SBN/KS/VEAB	1 mnkr
Utreda för att kunna intensifiera takten av åtgärder för en uthållig energiförsörjning och effektiv energianvändning	Växande och inkluderande	VEAB/Vidingehem/Vöfab/SBN	Inom ram
Ta fram en plan för klimatinvesteringar	Klimat- och miljösmart	KS/SBN	Inom ram
Införa boendeparkering	Rättvist och ansvarsstagande	SBN	0,5 mnkr

Införa parkeringsledningssystem	Växande och inkluderande	SBN	1 mnkr
Justering av parkeringsbudget	Växande och inkluderande	SBN	2,5 mnkr
Genomför översyn av investeringar för att prioritera infrastruktursatsningar med tydlig ekonomisk avkastning	Växande och inkluderande	SBN	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningens utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Hushåll med tillgång till eller möjlighet att ansluta till bredband om minst 1 Gbit/s, andel (%)	a. Nettokostnad infrastruktur, skydd m.m., kr/inv.
2. Andel av kommunal nybyggnation som är träbaserad (%)	b. Fjärrvärmepris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm
3. Energianvändning per invånare, kWh/inv.	c. Nettokostnad energi, vatten och avfall, kr/inv
4. Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv.	d. Kostnad avfallshantering, kr/inv.
5. Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton	e. Kostnad väg- och järnvägsnät, parkering, kr/inv.
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 (%)	
12. Andel förnybar energi, %	

13. Utsläpp av växthusgaser, kg CO ₂ e/inv.
14. Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)

Riktningmål 2 (Fler bostäder och minskad segregation)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utreda konsekvenserna angående kommunala särkrav vid byggnation	Växande och inkluderande	SBN/SN/Vidingehem/Vöfab/VEAB	Inom ram
Namnbyte av Vidingehem till Växjöbostäder	Växande och inkluderande	Vidingehem	1,5 mnkr
Utred försäljning av delar av Vidingehems bestånd	Växande och inkluderande	VKAB	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv.	a. Nettokostnad fysisk o. teknisk planering, bostadsförbättringar, kr/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	
7. Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	
8. FOKUS Här är det bäst att leva, plats i ranking	
9. Handläggningstid (median) från inkommen ansökan till beslut för	

bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar

Riktningmål 3 (Ökad trygghet i hela kommunen)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utred möjligheten till ö-drift av Växjö kraftvärme - el och uppvärmning - i händelse av skada på anslutande stam- och regionnät	Tryggt och tillitsfullt	VEAB KS	Inom ram
Utredning om införande av kommunal larmcentral	Tryggt och tillitsfullt	KS	Inom ram
Genomföra planeringsarbete för höjd beredskap (krig)	Tryggt och tillitsfullt	Alla nämnder/bolag	Inom ram
Investeringar för höjd beredskap	Tryggt och tillitsfullt	KS	10 mnkr (Investering)
Stärkt IT-skydd och säkra informations- och cybersäkerheten	Tryggt och tillitsfullt	Alla nämnder/bolag	4,6 mnkr
Förstärkt stöd till internationellt samarbete med Ukraina med fokus på beredskap	Rättvist och ansvarstagande	KS	0,2 mnkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Medborgarundersökningen - Låg oro för att drabbas av inbrott i hemmet, andel (%)	a. Nettokostnad räddningstjänst, kr/inv.
2. Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%)	
3. Medborgarundersökningen - Låg oro för att bli utsatt för våldsbrott eller hot om våld, andel (%)	

4. Trygghetsmätningen: Konkret känsla av otrygghet
5. Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst, mediantid i minuter
6. Anmälda brott om skadegörelse, antal/100 000 inv.

Stödja individer och främja ett tryggt och självständigt liv

Alla Växjöbor ska ha tillgång till en trygg välfärd att lita på. Ett av kommunens kärnuppdrag är att ge stöd och omsorg till den som på grund av ålder, funktionsvariation eller andra anledningar behöver det. Frihet ska gälla alla Växjöbor oavsett om du är ung, gammal eller har någon form av funktionsvariation.

En åldrande befolkning där färre ska ta hand om fler kräver nytänkande samt en robust och flexibel omsorgsorganisation. Tillgängligheten ska öka genom individ- och behovsanpassningar och förenklad och korrekt biståndsbedömning. Allt fler blir äldre och fler får idag diagnosen demenssjukdom. Fler dagverksamheter för personer med demenssjukdom ska inrättas och användandet av välfärdsteknik ska utvecklas. En plan för ett boende bättre anpassat för personer med demenssjukdom ska upprättas och vi vill utreda förutsättningarna för en demensby.

För att intensifiera omställningen till en mer förebyggande, hälsofrämjande och lättillgänglig verksamhet, ska kommunen skapa en organisation och ett arbetssätt för en kunskapsbaserad verksamhet. En mer tillgänglig vård och omsorg som bedrivs nära individen och dess anhöriga ska skapas och språkkrav för omsorgspersonal ska införas.

Växjö ska vara en förebild för tidiga insatser. De insatser som ges ska vara flexibla och bygga på individens behov. Habiliteringsersättningen ska öka till 125 kr per dag för att de som befinner sig inom daglig verksamhet ska ges bättre stimulans och utveckling. Ett utökat samarbete med civilsamhället och skolorna behövs för att stärka och vidareutveckla de förebyggande, trygghetsskapande insatser som görs idag. Den nya socialtjänstlagen möjliggör ytterligare behovsanpassningar samtidigt som kraven på verksamhet inom socialtjänsten förstärks med fokus på evidens och beprövad erfarenhet. De mest träffsäkra metoderna för att förebygga kriminalitet ska prioriteras och kompetenser inom olika områden är viktigt för att minska utanförskap och öka trygghet.

För att motverka nyrekrytering av unga till gängkriminalitet ska kommunen intensifiera detta arbete. Vi justerar budgeten för ekonomiskt bistånd för att möta utvecklingen. Då unga kriminella placeras på boenden i kommunal eller privat regi är det vårt ansvar att kontrollera att dessa uppfyller de krav som ställs och att utbildad personal arbetar på ett rättssäkert sätt med dessa ungdomar. Regelbundna inspektioner är nödvändiga för att kvalitetssäkra placeringarna. Ett Centrum mot våld i nära relationer ska skapas och arbetslinjen ska stärkas. Tillskott till Röda Korset IOP ska ges och arbetet för att främja god psykisk hälsa hos de äldre ska intensifieras genom att införa äldrekuratorer. Vi utökar de tidiga insatserna för barnens bästa och skjuter till medel för att höja livskvaliteten på boendena inom socialpsykiatri.

Växjö kommun ska vara en förebild för mångfald och kännetecknas för sin öppenhet, inkludering och sammanhållning. Här bemöter vi alla lika och tar tillvara alla människors förmågor och drivkrafter.

Riktningmål 1 (Tryggare 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 ansvars- tagande	ON	Inom ram
Utökning av specialistutbildning av undersköterskor och sjuksköterskor	Rättvist och ansvars- tagande	ON	0,5 mnkr
Utveckling av anhörigstöd	Rättvist och ansvars- tagande	ON	Inom ram
Intensifiera omställning till en mer förebyggande, hälsofrämjande och lättillgänglig verksamhet	Tryggt och tillitsfullt	ON NAV UN KFN KS	Inom ram
Förbered för den nya socialtjänstlagen	Rättvist och ansvars- tagande	ON NAV	3 mnkr
Öka tillgängligheten gällande information och kontaktvägar inom socialtjänsten	Rättvist och ansvars- tagande	ON/NAV/KS	Inom ram
Skapa en mer tillgänglig vård och omsorg som bedrivs nära individen och dess anhöriga	Tryggt och tillitsfullt	ON	Inom ram
Inför språkkrav för personal i den omsorgsnära verksamheten	Tryggt och tillitsfullt	ON	Inom ram
Färdtjänstkostnader	Tryggt och tillitsfullt	KS	3 mnkr
Utreda förutsättningarna för en demensby	Tryggt och tillitsfullt	ON	Inom ram
Inled dialog med aktörer gällande trygghetsboende utanför Växjö tätort	Rättvist och ansvars- tagande	ON	Inom ram

Intensifiera arbetet med att förbättra psykisk hälsa hos de äldre (Införa äldreкураторer)	Tryggt och tillitsfullt	ON	1 mnkr
Öka habiliteringsersättningen till 125 kr per dag	Rättvist och ansvarstagande	ON	1 mnkr (Inom ram)

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	a. Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)
2. Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	b. Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)
3. Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren känner sig trygg med alla i personalen, andel (%)	c. Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare
4. Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Verksamheten är viktig för brukaren, andel (%)	d. Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare
5. Resursindex LSS boende och daglig verksamhet	b. Effektivitetsindex äldreomsorg
6. Resursindex äldreomsorg	f. Effektivitetsindex LSS boende och daglig verksamhet

Riktningsmål 2 (Pressa tillbaka utanförskap och minska social utsatthet)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Motverka nyrekrytering av unga till gängkriminalitet	Tryggt och tillitsfullt	NAV/KS	6 mnkr
Ökade placeringskostnader av unga kriminella samt kvalitetssäkring av placeringarna	Tryggt och tillitsfullt	NAV	5 mnkr
Utöka de tidiga insatserna för barnens bästa	Rättvist och ansvarstagande	NAV	5 mnkr

Höj livskvaliteten på boendena inom socialpsykiatri	Rättvist och ansvarstagande	NAV	3 mnkr
Justering av budget ekonomiskt bistånd	Tryggt och tillitsfullt	NAV	3,5 mnkr
Skapa ett <i>Centrum mot våld i nära relationer</i>	Tryggt och tillitsfullt	NAV	1 mnkr
Tillskott Röda Korset IOP	Tryggt och tillitsfullt	KS	0,7 mnkr
Införa en förvaltarehet	Rättvist och ansvarstagande	SN	1,5 mnkr
En särskild satsning på unga tjejer som vill lämna kriminalitet	Tryggt och tillitsfullt	NAV	Inom ram
Utred en organisation för arbete för unga med risk- och missbruksproblematik	Rättvist och ansvarstagande	NAV	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	a. Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv.
2. Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av bef.	b. Nettokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv.
3. Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av biståndsmottagare 18+ år	c. Nettokostnad missbruksvård totalt för vuxna, kr/inv
4. Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	d. Effektivitetsindex ekonomiskt bistånd
5. Barn i befolkningen som ingår i familjer med ekonomiskt bistånd, andel (%)	
6. Resursindex ekonomiskt bistånd	

Möjliggöra en aktiv fritid

Föreningslivet ska vara inkluderande, främja integration och barn och ungas utveckling. Kommunen och civilsamhället stärker gemensamt och var för sig demokratin där yttrande- och åsiktsfriheten är en helt central del i detta arbete.

Ett livskraftigt föreningsliv är betydelsefullt för samhället och tilliten mellan människor. Vi arbetar för att alla medborgare ska ges goda möjligheter att ta del av kreativa och rekreativa kultur-, idrotts- och fritidsaktiviteter.

Växjö behöver fortsätta utveckla och stärka attraktiviteten för invånare och besökare. Tillgången till kultur- och fritidsaktiviteter gör Växjö kommun till en bättre plats att leva på och arbeta i. Rörelse på lika villkor ska främjas i hela kommunen.

Extern finansiering och nya finansieringslösningar bör och behöver eftersträvas. Arbetet med att säkra en långsiktig lösning för Regionteatern och Kulturskolan fortsätter.

Växjö kommun ska bevaka och driva frågan att Kronobergs Slottsruin ska rustas upp och öppnas för allmänheten. Arbetet med ny simhall på Bäckaslövsområdet fortsätter. Den gamla simhallen ska göras om till publik verksamhet.

För att öka simkunnigheten bland unga har vi avsatt resurser då simkunnighet är en försäkring för alla barns hälsa. Vi arbetar också för att utveckla Växjö kommuns folkhälsoarbete. Vi ska utreda och fördela ansvar för ägande och drift av anläggningar och fastigheter för att säkerställa en växande och inkluderande kommun.

Avvecklingen av fritidsbanken kommer att bidra till en effektivisering, medan ett tillskott till Växjö & Co ska stödja deras arbete.

För att främja fysisk aktivitet bland äldre planerar vi att utreda införandet av en seniorklubb i samarbete med föreningslivet. Seniorklubben ska knyta samman våra äldre med föreningslivet för ökad rörelse och hälsa samt erbjuda en mötesplats för att minska den ofrivilliga ensamheten.

Vi justerar driftbidraget för föreningar på Arenastaden med flera. Uppräkningen av föreningsstödet ska genomföras. Vi inför även en trappmodell för föreningsstöd och utökar nattvandringen för föreningar för att öka tryggheten och tilliten i samhället.

Genom dessa insatser strävar vi efter att göra Växjö till en ännu bättre plats att leva på och arbeta i, där alla har möjlighet att delta i ett rikt kultur- och fritidsliv.

Riktningmål 1 (Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Ökad simkunnighet bland unga	Grönt och hälsosamt	KFN	0,3 mnkr
Utveckla Växjö kommuns folkhälsoarbete	Grönt och hälsosamt	KS	Inom ram
Utreda och fördela ansvar för ägande och drift av anläggningar/fastigheter	Växande och inkluderande	KFN Vöfab SBN KS	Inom ram
Avveckling av fritidsbanken	Rättvist och ansvars- tagande	KFN	Effektivisering 2,9 mnkr
Tillskott Växjö & Co	Växande och inkluderande	KS	1,2 mnkr
Hyreskompensation Kulturparken	Växande och inkluderande	KS	1 mnkr
Utred förutsättningarna för ett kulturhus i nuvarande simhall där bland andra Regionteatern kan inrymmas	Växande och inkluderande	KFN/KS	Inom ram
Bevaka och driva frågan att Kronobergs Slottsruin ska rustas upp och öppnas för allmänheten	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Utred införande av seniorklubb för stärkt fysisk aktivitet i förebyggande syfte tillsammans med föreningslivet	Grönt och hälsosamt	ON/KFN	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

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

Riktningsmål 2 (Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv)

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Ökat driftbidrag för föreningsägda anläggningar	Grönt och hälsosamt	KFN	13 mnkr
Uppräkning av föreningsstöd	Grönt och hälsosamt	KFN/KS	3 mnkr
Utökning av nattvandring för föreningar	Tryggt och tillitsfullt	KFN	0,8 mnkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)	a. Totalt utbetalt bidrag för deltagartillfällen i idrottsföreningar (7-20 år), kr/inv.

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 nåddes 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 och Rysslands pågående anfallskrig mot Ukraina.

Rysslands anfallskrig 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. För år 2025 förväntas BNP växa med 2,4 %, enligt prognos från IMF.

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 de finansiella målen och ett antal indikatorer. För att anse att kommunen har en god ekonomisk hushållning ska de finansiella målen vara uppfyllda 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 mnkr	Utfall 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Årets resultat	155,0	-106,0	50,0	156,7	216,2	263,3

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 Procent	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	100,6	105,7	102,3	101,8	101,0
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 vilka 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 Procent	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 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:s 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 sina 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 också 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	5 087	5 324	5 566
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	6 702	7 005	7 267
Pensioner netto (inkl finanskostnad och löneskatt) 1)	-595	-214	-51	-23	-25
Finansnetto (exkl finansiell kostnad pensioner) 1)	382	374	354	357	363
Löne/entreprenadkompensation samt PO mm	-372	-364	-101	-208	-371
Kapitalkostnader (avskr och ränta) för investeringar		-171	-183	-191	-211
Internränta 2)	40	37	58	56	57
Värends räddningstjänst	-69	-70	-70	-70	-70
Övriga poster	-181	-9	-9	-9	-9
Summa kommunövergripande poster	-795	-417	-2	-87	-266
Exploateringsverksamhet	75	63	98	5	30
SUMMA TOTALT	5 490	6 089	6 797	6 923	7 031

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 sänks med 30 öre och uppgår under 2025 till 19,89 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 pensionskulden 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 utifrån 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	224	227	227
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	363	370	378
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	312	341	333

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 sådan finns.

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.

Finansiella mål för dotterbolagen är fastställda i ägardirektiven som beslutas av kommunfullmäktige.

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.

Finansiella mål

Bolaget ska under varje given treårsperiod redovisa en Avkastning på totalt kapital i koncernen som i genomsnitt lägst uppgår till 4,5 %.

Bolaget ska vid varje givet bokslutstillfälle redovisa en soliditet på koncernnivå som uppgår till lägst 30 %. Bolaget ska varje år disponeras så att den fastställda värdeöverföringen (utdelningskrav) i form av koncernbidrag eller utdelning till ägaren kan uppfyllas. Härvid ska Bolaget möjliggöra att utrymme finns för att en utdelning på 75 miljoner kronor årligen ska kunna lämnas till Växjö kommun.

Bedömning finansiella mål

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

Finansiella mål

Bolaget ska under varje given treårsperiod redovisa en Nettomarginal som i genomsnitt lägst uppgår till 3,0 procent.

Bolaget skall vid varje givet bokslutstillfälle redovisa en soliditet som uppgår till lägst 3,0 procent.

Bolaget ska sträva efter en soliditet mot 10,0 procent. Bolaget ska varje år disponeras så att den fastställda värdeöverföringen (utdelningskrav) i form av koncernbidrag eller utdelning till ägaren kan uppfyllas. Härvid ska Bolaget möjliggöra en utdelning på 20 miljoner årligen till Växjö kommun.

Bedömning finansiella mål

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

Vidingehem

Bolaget ska ha som huvuduppgift att 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.

Finansiella mål

Bolaget ska under varje given treårsperiod redovisa en Avkastning på totalt kapital som i genomsnitt uppgår till lägst 3,7 %.

Bolaget ska vid varje givet bokslutstillfälle redovisa en soliditet som uppgår till lägst 30 %.

Bolaget ska varje år disponeras så att den fastställda värdeöverföringen (utdelningskrav) i form av koncernbidrag eller utdelning till ägaren kan uppfyllas. Härvid ska Bolaget möjliggöra att utrymme finns för att en utdelning på 120 miljoner kronor årligen ska kunna lämnas till Växjö kommun.

Bedömning finansiella mål

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.

Finansiella mål

VKAB fastställer årligen utdelning eller koncernbidrag baserat på långsiktig verksamhetsplan och kortsiktiga utvecklingsbehov för bolaget.

Bedömning finansiella mål

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.

Finansiella mål

Bolaget ska ha en långsiktigt stark ekonomisk ställning för att kunna investera och bidra till kommunens utveckling.

Bedömning finansiella mål

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 finansiering av Växjö kommuns verksamhet.

Utdelning från bolagen	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
Miljoner kronor	2023	2024	2025	2026	2027
Växjö Kommunföretag AB, VKAB	16,0	23,0	0,0	0,0	0,0
Växjö Energi AB, VEAB koncernen	99,9	99,9	99,9	99,9	99,9
Videum AB	-	-	-	-	-
Vidingehem AB 1)	0,0	75,0	84,2	90,0	90,0
Växjöbostäder 1)	80,0	-	-	-	-
Växjö fastighetsförvaltning AB, Vöfab	50,0	27,0	39,8	37,0	37,0
SUMMA TOTALT	245,9	224,9	223,9	226,9	226,9

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	2022	2023	2024
mnkr			
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 162,3 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	12,3	0,0	0,0
Effektivisering	0,0		
Summa	12,3	0,0	0,0
Kommunfullmäktige			
Resurstillskott	1,5	0,0	0,0
Effektivisering	0,0		
Summa	1,5	0,0	0,0
Kommunens revisorer			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	0,0		
Summa	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen			
Resurstillskott	39,8	0,9	5,0
Effektivisering	-7,6		
Summa	32,2	0,9	5,0
Kultur- och fritidsnämnd			
Resurstillskott	13,1	1,3	3,7
Effektivisering	-2,9		
Summa	10,2	1,3	3,7
Miljö- och byggnämnden			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	0,0		
Summa	0,0	0,0	0,0
Nämnd för arbete och välfärd			
Resurstillskott	42,4	3,8	2,0
Effektivisering	0,0		
Summa	42,4	3,8	2,0
Omsorgsnämnd			
Resurstillskott	4,3	11,8	11,0
Effektivisering	-15,0		
Summa	-10,7	11,8	11,0
Service-nämnden			
Resurstillskott	15,1	4,2	0,0
Effektivisering	-8,6		
Summa	6,5	4,2	0,0
Utbildningsnämnd			
Resurstillskott	90,7	19,1	39,4
Effektivisering	-1,0		
Summa	89,7	19,1	39,4
Valnämnd			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	-1,8		
Summa	-1,8	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	0,0		
Summa	0,0	0,0	0,0
Ej nämndstilldelad effektivisering 2023-2024			
Resurstillskott	0,0		
Effektivisering	-20,0		
Summa	-20,0	0,0	0,0
SUMMA TOTALT	162,3	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	-179	-179	-179
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-91	-112	-114	-128
Totalt Samhällsbyggnadsnämnden		-215	-291	-293	-307
Driftram Kommunfullmäktige	-12	-12	-13	-13	-13
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		0	0	0	0
Totalt Kommunfullmäktige		-12	-13	-13	-13
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	-355	-355	-360
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-5	-33	-20	-8
Totalt Kommunstyrelsen		-321	-388	-376	-369
Driftram Kultur- och fritidsnämnden	-213	-217	-229	-231	-234
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-5	-6	-8	-7
Totalt Kultur- och fritidsnämnden		-222	-235	-238	-242
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	-834	-838	-840
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		0	-1	-1	-1
Totalt Nämnd för arbete och välfärd		-759	-835	-839	-841
Driftram Omsorgsnämnden	-1 616	-1 649	-1 707	-1 719	-1 730
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-2	-1	-1	-2
Totalt Omsorgsnämnden		-1 651	-1 708	-1 720	-1 732
Driftram Servicenämnden	-334	-305	-329	-333	-333
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-34	-17	-30	-43
Totalt Servicenämnden		-339	-345	-363	-377
Driftram Utbildningsnämnden	-2 709	-2 778	-3 006	-3 025	-3 065
<i>del av kapitalkostnadsbudget</i>		-10	-13	-16	-21
Totalt Utbildningsnämnden		-2 788	-3 020	-3 042	-3 086
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	24	0	0
SUMMA TOTAL DRIFTBUDGET	-6 155	-6 169	-6 640	-6 706	-6 767
SUMMA KAPITALKOSTNADSBUDGET (GF)	0	-147	-183	-191	-211

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

Resultatbudgeten 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	-7 962	-8 146	-8 360
Avskrivningar	-166	-173	-193	-189	-206
Verksamhetens nettokostnader	-6 245	-6 809	-6 858	-7 130	-7 337
Skatteintäkter	4 851	4 922	5 087	5 324	5 566
Generella statsbidrag och utjämning	1 359	1 522	1 615	1 682	1 701
Verksamhetens resultat	-35	-365	-155	-125	-70
Finansiella intäkter	396	387	363	370	378
Finansiella kostnader	-206	-128	-51	-29	-45
Årets resultat	155	-106	157	216	263

Balansbudget

Balansbudgeten visar i sammandrag 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	5 266	5 737	5 581
Immateriella anläggningstillgångar	1	4	1	0	0
Materiella anläggningstillgångar	3 045	3 238	3 465	3 937	3 781
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	7 606	7 942	7 986
Eget kapital	2 619	2 558	2 826	3 043	3 307
<i>varav årets resultat</i>	<i>155</i>	<i>-106</i>	<i>157</i>	<i>217</i>	<i>264</i>
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	2 202	2 243	2 200
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	7 295	7 440	7 606	7 942	7 986

Koncernövergripande investeringsplan

Till budget 2024 implementerades en ny investeringsprocess. Denna process ligger till grund för beslut om investeringar på övergripande nivå.

För **nämndernas** enskilda investeringar, överstigande 20 miljoner kronor för verksamhetslokaler eller överstigande 10 miljoner kronor för övriga investeringar som beslutas, gäller fortsatt särskilt beslut i kommunfullmäktige.

För **bolagens** investeringar gäller den beslutsordning som framgår av ägardirektiven.

Investeringsplanen fastställer en ram för investeringsutgift i respektive nämnd.

Investeringsplanen är en sammanfattning av beslutade och planerade investeringar inom kommunkoncernen.

Utgiftstabell kommunkoncernens beslutade och planerade investeringar

Tabellen nettoredo visar beslutade och planerade utgifter, per år, kopplade till kommunkoncernens samtliga investeringar med driftsättningsår 2025-2029 (Värend's Räddningstjänst och SSAM exkluderade).

Miljoner kronor	2025	2026	2027	2028	2029->	SUMMA
Skattefinansierade investeringar	292	393	590	608	338	2 222
<i>Exploateringsprojekt</i>	79	125	41	12	142	398
<i>Verksamhetslokaler, simhall</i>	5	50	345	400	0	800
<i>Övriga</i>	208	218	205	196	196	1 024
Avgiftsfinansierade investeringar	148	180	217	126	5	677
<i>Samhällsbyggnad (MEX och VA)</i>	148	180	217	126	5	677
VKAB-koncernen	1 026	1 217	1 048	988	1 129	5 408
<i>Verksamhetslokaler i nämnderna</i>	392	431	282	237	490	1 831
<i>Bostäder</i>	275	370	345	345	345	1 680
<i>Övriga</i>	360	417	421	406	294	1 897
SUMMA TOTALT	1 467	1 790	1 855	1 722	1 473	8 307

Utgiftstabell skattefinansierade investeringar per år och nämnd

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

Miljoner kronor	2025	2026	2027	2028	2029->	SUMMA
Kultur- och fritidsnämnden	67	108	391	423	139	1 127
Kommunstyrelsen	2	7	12	1	1	23
Nämnden för arbete och välfärd	27	72	52	2	2	154
Omsorgsnämnden	72	138	50	48	34	342
Samhällsbyggnadsnämnden	197	270	166	137	267	1 036
Varav skattefinansierade MEX-projekt	79	125	41	12	142	398
Varav övriga skattefinansierade investeringar	118	145	125	125	125	638
Service­nämnden	49	55	52	44	44	245
Utbildningsnämnden	264	165	149	191	341	1 109
SUMMA TOTALT	678	814	872	845	828	4 037

Kommentar: Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade investeringar per år och nämnd

Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet är investeringsintensiv.

Samhällsbyggnadsnämndens investeringsram för övriga skattefinansierade investeringar uppgår till 118 miljoner kronor för 2025 och till 145 miljoner kronor för 2026.

I den totala ramen för övriga skattefinansierade investeringar ska alla planerade och initierade investeringar rymmas. Fördelning av investeringsvolymerna mellan infrastruktur, grönytor med mera som nämnden beslutar om ska spegla ambitionen om ett hållbart samhälle. Dock ska arbetspendling och investeringar som skapar ekonomisk avkastning särskilt prioriteras. Med ekonomisk avkastning menas investeringar som skapar förutsättningar för ett växande Växjö med ökad tillväxt. Även motståndskraftiga naturmiljöer och insatser för att stäkra krisberedskapen prioriteras.

Utgiftstabell avgiftsfinansierade investeringar

Tabellen visar nettoutgift per år för beslutade och planerade avgiftsfinansierade investeringar med driftsättningsår 2025-2029.

Samtliga investeringar ligger i Samhällsbyggnadsnämnden.

Miljoner kronor	2025	2026	2027	2028	2029->	SUMMA
VA (MEX-projekt) 1)	-5	-24	-21	-25	-142	-217
VA (övrigt) 1)	153	204	238	152	148	894
SUMMA TOTALT	148	180	217	126	5	677

1) Nettoredovisning. Negativt utfall betyder att inkomsterna överstiger utgifterna.

Utgiftstabell per år, verksamhetslokaler/övrigt – nämnd

Tabellen visar utgifter kopplade till beslutade och planerade skattefinansierade investeringar med driftsättningsår 2025-2029. Redovisningen nedan är per nämnd, i rollen som beställare. Investeringen i verksamhetslokaler sker till största delen i de kommunala fastighetsbolagen.

Miljoner kronor	2025	2026	2027	2028	2029->	SUMMA
Kultur- och fritidsnämnden	67	108	391	423	139	1 127
Varav verksamhetslokaler 1)	49	104	389	422	138	1 102
Övriga investeringar	18	4	3	0	0	25
Kommunstyrelsen	2	7	12	1	1	23
Varav verksamhetslokaler 1)	1	6	6	1	1	16
Övriga investeringar	1	1	6	0	0	7
Nämnden för arbete och välfärd	27	72	52	2	2	154
Varav verksamhetslokaler 1)	26	71	51	1	1	149
Övriga investeringar	1	1	1	1	1	5
Omsorgsnämnden	72	138	50	48	34	342
Varav verksamhetslokaler 1)	67	133	45	43	29	317
Övriga investeringar	5	5	5	5	5	25
Samhällsbyggnadsnämnden	197	270	166	137	267	1 036
Varav verksamhetslokaler 1)	0	2	0	0	0	2
Varav skattefinansierade MEX-projekt	79	125	41	12	142	398
Övriga investeringar	118	143	125	125	125	636
Servicenämnden	49	55	52	44	44	245
Varav verksamhetslokaler 1)	9	15	12	4	4	45
Övriga investeringar	40	40	40	40	40	200
Utbildningsnämnden	264	165	149	191	341	1 109
Varav verksamhetslokaler 1)	239	140	124	166	316	984
Övriga investeringar	25	25	25	25	25	125
Summa verksamhetslokaler	391	470	627	637	490	2 615
Summa övriga investeringar	287	343	245	208	338	1 422
SUMMA TOTALT	678	814	872	845	828	4 037

1) Investeringar i verksamhetslokaler genomförs till stor del av Vöfab och Vidingehem

Utgiftstabell per år, VKAB-koncernen

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

Miljoner kronor	2025	2026	2027	2028	2029->	SUMMA
Växjö Energi AB	114	155	244	232	134	878
Växjö Energi Elnät AB	76	66	76	90	76	384
Wexnet AB	65	76	63	65	65	333
Växjö Fastighetsförvaltning AB	424	390	239	214	481	1 748
Varav verksamhetslokaler 1)	307	248	191	194	461	1 401
Vidingehem AB	354	543	435	388	374	2 094
Varav verksamhetslokaler 1)	79	173	90	43	29	414
SUMMA TOTALT	1 033	1 230	1 056	988	1 129	5 436

1) De verksamhetslokaler där 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 riktningsmål 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. Riktningsmålen indikerar därför en riktning och måluppfyllelsen utvärderas sammantaget och över tid.

Bedömning av måluppfyllelse baseras på utfallet i samtliga nyckeltal kopplade till respektive riktningsmål. 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 riktningsmål 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 på faktorer inom och utom organisationens kontroll.

Effektivitetsmålet i den finanspolitiska inriktningen följs upp genom samtliga kostnadseffektivitetsmått som kopplats till respektive mål. Om hälften av nyckeltalen för effektivitet har positiv utveckling eller är i nivå med jämförbara kommuner bedöms målet gå i rätt riktning. Effektivitetsmålet är utgångspunkten för den koncerngenomgripande översyn av resursanvändningen som genomförs under innevarande mandatperiod. Effektivitetsnyckeltalen följs dessutom upp i respektive process.

God ekonomisk hushållning följs upp genom två finansiella 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.

Växjö kommun har två finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Båda behöver vara uppnådda för att kommunen ska anses ha god ekonomisk hushållning. Effektivitetsmålet gäller för varje nämnd och förvaltning liksom för hela koncernen.

För att anse att kommunen har en god ekonomisk hushållning ska de finansiella målen vara uppfyllda och minst hälften av indikationerna gå i positiv riktning eller ligga i nivå med jämförbara kommuner.

I bilagan förtydligas hur de finansiella målen 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.

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

Finansiella mål	Påverkan på god ekonomisk hushållning
Över en rullande femårsperiod ska kommunens överskott vara en och en halv procent av summan av skatteintäkter och utjämning.	För att det finansiella handlingsutrymmet på kort och lång sikt inte ska försvagas sätts resultatmålet på 1,5 %.
Effektiviteten ska öka och 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.

Indikator	Påverkan på god ekonomisk hushållning
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.
Avkastning på totalt kapital i VKAB-koncernen	Avkastning på totalt kapital visar hur effektivt VKAB-koncernens dotterbolag använder sina tillgångar för att skapa förräntning i syfte att leverera beslutad utdelning.
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 - besväras 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 PM ₁₀ µg/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 beslutade och planerade skattefinansierade 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	41	20	0	0	0	71
Kungsmad anpassad gymnasieskola - nybyggnation för att ersätta paviljonger	0	0	38	38	0	0	75
Teleborg Centrum -byggnation	1	0	0	0	0	199	200
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	0	8	88	88	185
Öjaby förskola - rivning och nybyggnation	0	0	0	11	11	0	22

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

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