

Ny riktning för Växjö

Budget 2026



Innehåll

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Inledning..... | 5 |
| Fem år i sammandrag..... | 6 |
| Vart gick skatten 2024?..... | 7 |
| Befolkningsutveckling..... | 8 |
| Hållbara Växjö 2030..... | 10 |
| Finanspolitisk inriktning..... | 11 |
| Ordnad ekonomi för ett rikare och tryggare Växjö..... | 11 |
| Varsamhet med Växjöbornas skattepengar och fokus på kärnuppdraget .. | 12 |
| Personalpolitisk inriktning..... | 15 |
| Riktningmål: Växjö kommun har friska medarbetare..... | 16 |
| Riktningmål: Växjö kommun säkrar kompetensförsörjningen med förtroendeskapande rutiner och genom att vara en attraktiv arbetsgivare | 17 |
| Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad..... | 18 |
| Riktningmål: I Växjö kommun gäller full sysselsättning..... | 19 |
| Riktningmål: Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt..... | 20 |
| Riktningmål: Vägen till jobb och etablering ska vara kort..... | 21 |
| Utbilda för ett livslångt lärande..... | 23 |
| Riktningmål: Fler barn ska utmanas i sitt lärande och nå kunskapsmålen .. | 24 |
| Riktningmål: En mer likvärdig skola där alla barn får den hjälp de behöver | 25 |
| Riktningmål: Skolan ska bidra till barns och elevers välbefinnande genom trygghet och studiero..... | 27 |
| Utveckla och förvalta en växande och trygg stad, tätort och landsbygd..... | 29 |
| Riktningmål: Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering..... | 30 |
| Riktningmål: Fler bostäder och minskad segregation..... | 32 |
| Riktningmål: Ökad trygghet i hela kommunen..... | 34 |
| Stödja individen och främja ett tryggt och självständigt liv..... | 36 |
| Riktningmål: Tryggare välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov..... | 37 |
| Riktningmål: Pressa tillbaka utanförskap och minska social utsatthet..... | 38 |
| Möjliggöra en aktiv fritid..... | 40 |
| Riktningmål: Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets..... | 41 |
| Riktningmål: Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv..... | 42 |
| Ekonomisk redogörelse..... | 43 |

| | |
|-------------------------------------------------------------------|----|
| Samhällsekonomiskt perspektiv..... | 43 |
| Förutsättningar för Växjö kommun..... | 43 |
| Resultat och Kapacitet..... | 44 |
| Resultat och nettokostnadsutveckling..... | 44 |
| Risk och kontroll..... | 45 |
| Soliditet..... | 45 |
| Likviditet..... | 46 |
| Sammanfattande kommentar i den finansiella analysen..... | 46 |
| Gemensam finansiering och kommunövergripande poster..... | 46 |
| Skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag..... | 48 |
| Personal och pensioner..... | 48 |
| Finansnetto..... | 48 |
| Redogörelse för koncernföretagens ekonomi..... | 49 |
| Växjö Kommunföretag AB – VKAB..... | 49 |
| Växjö Energi AB – VEAB..... | 49 |
| Finansiella mål..... | 49 |
| Bedömning finansiella mål..... | 49 |
| Växjö Fastighetsförvaltning AB – Vöfab..... | 50 |
| Finansiella mål..... | 50 |
| Bedömning finansiella mål..... | 50 |
| Vidingehem..... | 50 |
| Finansiella mål..... | 50 |
| Bedömning finansiella mål..... | 50 |
| Växjö Linnæus Science Park AB..... | 51 |
| Finansiella mål..... | 51 |
| Bedömning finansiella mål..... | 51 |
| Växjö och Co AB..... | 51 |
| Finansiella mål..... | 51 |
| Bedömning finansiella mål..... | 51 |
| Delägda bolag..... | 51 |
| Utdelning från bolagen inom VKAB..... | 52 |
| Resultatutjämningsreserv (RUR) och Resultatreserv (RER)..... | 53 |
| Resultatutjämningsreserv (RUR)..... | 53 |
| Resultatreserv (RER)..... | 54 |
| Nämndernas nettokostnader och förändring ramar..... | 55 |

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Driftbudgetramar | 56 |
| Finansiella rapporter | 57 |
| Resultatbudget..... | 57 |
| Koncernövergripande investeringsplan | 58 |
| Utgiftstabell kommunkoncernens beslutade och planerade investeringar ... | 58 |
| Utgiftstabell skattefinansierade investeringar per år och nämnd..... | 59 |
| Kommentar: Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade investeringar per år och nämnd..... | 59 |
| Utgiftstabell avgiftsfinansierade investeringar..... | 59 |
| Utgiftstabell per år, verksamhetslokaler/övrigt – nämnd..... | 60 |
| Utgiftstabell per år, VKAB-koncernen..... | 60 |
| Bilaga 1: Uppföljning av mål och nyckeltal..... | 61 |
| Bilaga 2: Indikatorer för god ekonomisk hushållning..... | 62 |
| Bilaga 3: Nyckeltal för årlig uppföljning av målbilder i Hållbara Växjö 2030.. | 65 |
| Bilaga 4: Investeringar 20 miljoner eller mer, per nämnd..... | 68 |
| Kultur- och fritidsnämnden..... | 68 |
| Kommunstyrelsen..... | 68 |
| Servicenämnden..... | 68 |
| Nämnden för arbete och välfärd | 68 |
| Omsorgsnämnden..... | 69 |
| Samhällsbyggnadsnämnden..... | 69 |
| Utbildningsnämnden | 69 |

Inledning

Vi går mot bättre tider. Inflationen är åter under kontroll och regeringen stärker hushållen under 2026. Vi behöver en omstart för Växjö kommun; en omstart för skolan, en omstart för näringslivet, en omstart för tryggheten och en omstart för arbetslinjen! Invånarna i Växjö kommun ska känna framtidstro igen.

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. Utbildningsförvaltningen får ett mer renodlat kunskapsuppdrag där tidiga insatser och samverkan med andra myndigheter förstärks.

Ingen ska behöva kämpa för att få det stöd deras barn och anhöriga har rätt till. Därför innehåller budgeten för 2026 satsningar inom skola och omsorg. Vi vill tillsätta äldreкураторer samt genomföra satsning på demensvård enligt modellen demensby.

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 prioriterat 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 storsatsar 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 krävs. Näringslivsklimatet i kommunen är i fritt fall. Vi behöver tillsätta en haverikommission för att på riktigt vända denna trend. Näringslivsfrågorna måste prioriteras i hela kommunkoncernen.

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 behöver en ny riktning!

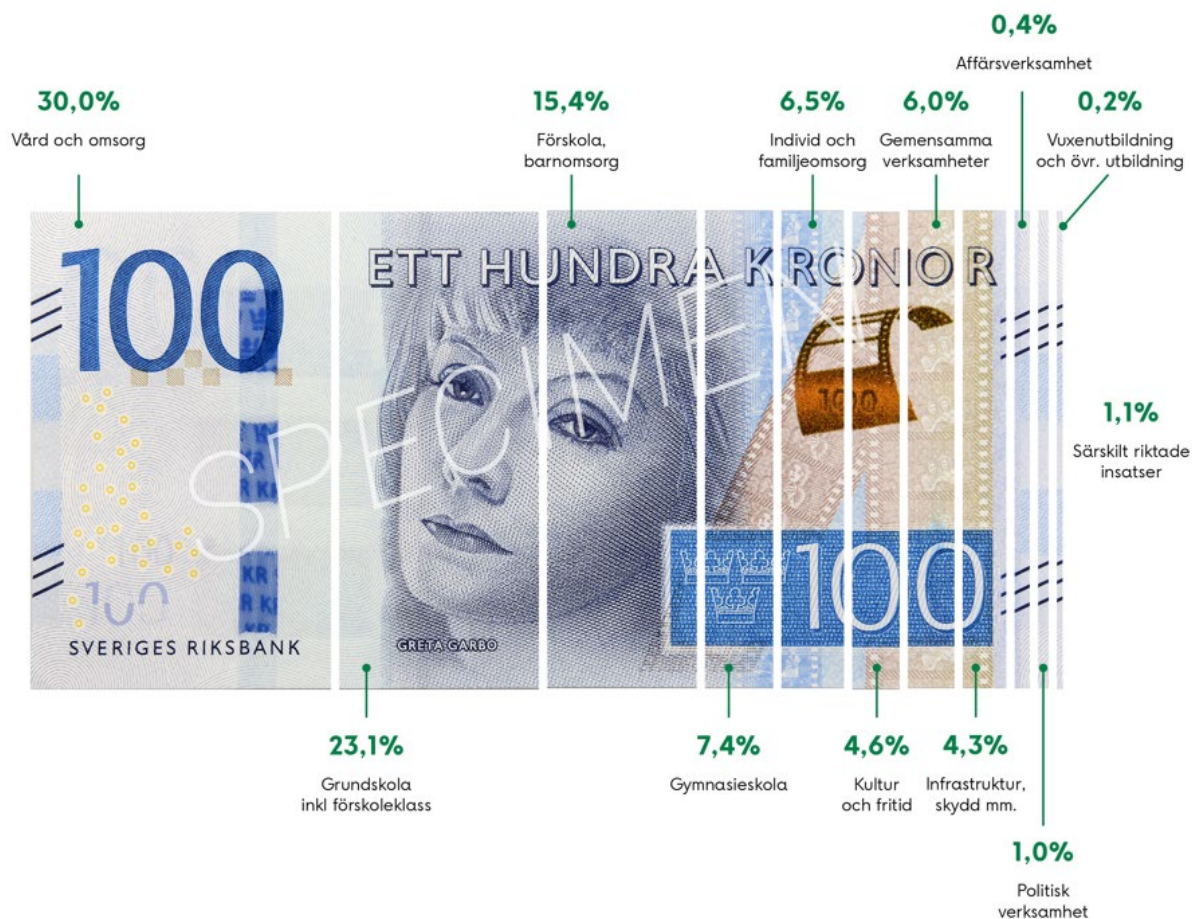
Pernilla Tornéus (M), Jon Malmqvist (KD) och Christina Rosén (L)

Fem år i sammandrag

| Kommunkoncernen | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Årets resultat, mnkr | 20 | 57 | 504 | 422 | 249 |
| Eget kapital, mnkr | 5 903 | 5 889 | 5 691 | 5 183 | 4 760 |
| Ansvarsförbindelse pensionsåtagande, mnkr | 39 | 62 | 34 | 33 | 53 |
| Investeringar, mnkr | 781 | 1 209 | 850 | 1 033 | 1 089 |
| Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. avskr. och finansnetto), % | 5 | 10 | 5 | 2 | 123 |
| Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., mnkr | 99 | 99 | 91 | 92 | 95 |
| Långfristig låneskuld, kr/invånare | 87 142 | 79 874 | 88 022 | 89 604 | 87 907 |
| Eget kapital (inkl. ansvarsförbindelse pensioner) kr/invånare | 60 030 | 60 340 | 58 107 | 53 448 | 33 157 |
| Soliditet, % (inkl. ansvarsförbindelse pensioner) | 28,6 | 28,9 | 28,2 | 26,4 | 25,2 |
| Antal tillsvidareanställda (kommunen, VKAB, Växjö & Co och Värends Räddningstjänst) | 7 776 | 7 595 | 7 342 | 7 849 | 7 210 |
| Antal invånare 31/12 | 98 334 | 97 600 | 97 081 | 95 995 | 94 859 |
| Kommunen | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
| Årets resultat, mnkr | 79 | 155 | 230 | 234 | 215 |
| Verksamhetens resultat, mnkr | -145 | -35 | 74 | 89 | 56 |
| Verksamhetens intäkter, mnkr | 1 676 | 1 633 | 1 520 | 1 449 | 1 409 |
| Verksamhetens kostnader, mnkr | -8 111 | -7 712 | -7 172 | -6 782 | -6 530 |
| Eget kapital, mnkr | 2 698 | 2 619 | 2 464 | 2 111 | 1 877 |
| Ansvarsförbindelse pensionsåtagande, mnkr | 19 | 17 | 12 | 28 | 28 |
| Nettoinvesteringar, mnkr | 452 | 347 | 256 | 222 | 278 |
| Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, mnkr | 6 459 | 6 210 | 5 893 | 5 572 | 5 320 |
| Förändring av skatteintäkter, generella statsbidrag och skatteutjämning, exklusive jämförelsestörande poster, % | 4 | 5 | 6 | 5 | 6 |
| Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. finansnetto), exklusive jämförelsestörande poster, % | 5 | 7 | 6 | 4 | 1 |
| Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., exklusive jämförelsestörande poster | 99 | 99 | 96 | 96 | 96 |
| Soliditet, (inkl. ansvarsförbindelse pensioner), % | 36 | 36 | 32 | 30 | 27 |
| Skattesats, % | 20,19 | 20,19 | 20,19 | 20,19 | 20,19 |

Vart gick skatten 2024?

Exemplet gäller en person som har en beskattningsbar inkomst på 30 000 kronor per månad. Per år är inkomsten 360 000 kronor och 20,19 procent skatt till Växjö kommun motsvarar 72 683 kronor



| | Netto kostnad, mnkr | Procent av skatten | Skatt, kronor |
|--------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| Politisk verksamhet | 65 | 1,0 | 723 |
| Infrastruktur, skydd mm | 285 | 4,3 | 3 136 |
| Kultur och fritid | 306 | 4,6 | 3 368 |
| Förskola, skolbarnomsorg | 1 019 | 15,4 | 11 219 |
| Grundskola inklusive förskoleklass | 1 527 | 23,1 | 16 800 |
| Gymnasieskola | 491 | 7,4 | 5 404 |
| Vuxenutbildning och övrig utbildning | 15 | 0,2 | 160 |
| Vård och omsorg | 1 977 | 30,0 | 21 756 |
| Individ- och familjeomsorg | 429 | 6,5 | 4 725 |
| Särskilt riktade insatser | 70 | 1,1 | 771 |
| Affärsverksamhet | 26 | 0,4 | 286 |
| Gemensamma verksamheter | 394 | 6,0 | 4 334 |
| Summa | 6 604 | 100,0 | 72 682 |

Befolkningsutveckling

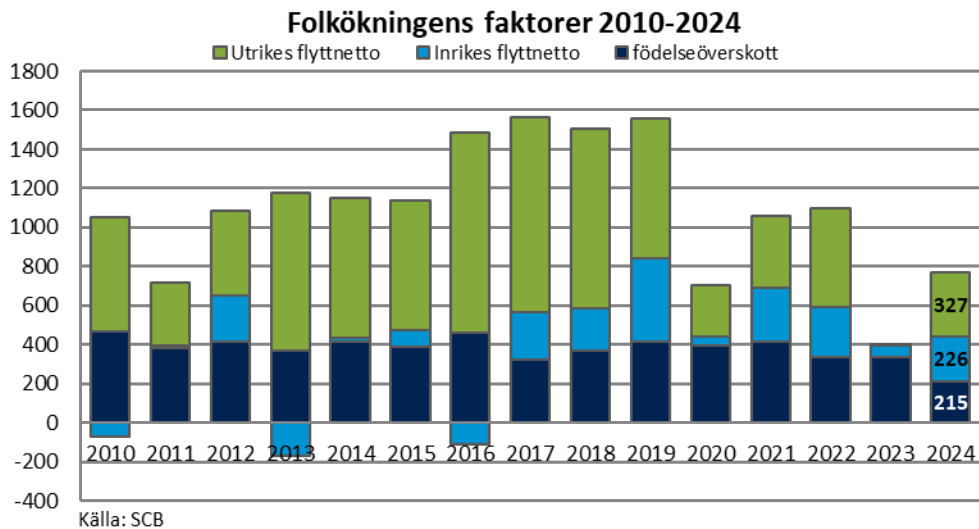
Växjö fortsätter tillhöra gruppen kommuner med växande befolkning

Befolkningstillväxt är en vanligt förekommande indikator på en regions attraktivitet och Växjö kommuns befolkning har ökat oavbrutet sedan 1968. Kommunens varaktiga befolkningstillväxt kan tillskrivas flera olika faktorer som bland annat attraktiva boendemiljöer, universitetsort, höga invandringstal, nyföretagande, sysselsättningstillväxt med mera. Växjö kommun är den tjuogoandra största kommunen i riket sett till folkmängd. En växande befolkning påverkar bland annat kommunens bostadsförsörjning, skolplanering och integrationsarbete.

Under 2024 upplevde Sverige en av sina minsta befolkningsökningar sedan början av millenniet, med en total ökning på 36 000 personer eller 0,3 procent. Denna inbromsning av befolkningstillväxten återspeglades även på kommunnivå då fler än hälften av Sveriges kommuner (169 stycken) minskade i folkmängd under året. I Växjö kommun fortsatte emellertid befolkningsantalet att stiga och mot slutet av året hade Växjö totalt 98 334 invånare, en ökning med 760 personer eller nästan 0,8 procent. Det är en större ökning än under 2023 men ändå ett av åren med lägst procentuell folkökning i kommunen under 2000-talet. 2024 års positiva befolkningscifra innebär dock att Växjö kommun fortsätter att växa i en tid där många andra kommuner minskar sin befolkning. Växjö var också enda kommunen i länet med en stigande befolkning för andra året i rad, vilket understryker Växjös roll som en central punkt för länets tillväxt. I skrivande stund visar preliminära siffror på att Växjö fortsatt att växa under 2025 och med drygt 10 veckor kvar av året har kommunens befolkning hittills växt med drygt 440 personer.

Under 2024 drevs Växjös befolkningsökning i huvudsak av ett positivt flyttnetto mot utlandet (40 procent) medan flyttnettot inom landet och födelseöverskottet stod för cirka 30 procent var. En delförklaring till den starka migrationsciffran är att flyktingar från Ukraina som haft ett uppehållstillstånd enligt massflyktdirektivet fick möjlighet att ansöka om att bli folkbokförda i Sverige sedan juni 2024. För Växjös del innebar det att 250 personer som redan bodde i kommunen nu räknades in i befolkningen. En annan förklaring är att de senaste årens insatser från Skatteverket med att avregistrera personer som inte längre bor i Sverige minskat i takt.

Vad det gäller kommunens födelseöverskott så har det legat relativt stabilt under de senaste 15 åren och bidragit med cirka 400 personer per år till Växjö's befolkningstillväxt. Under 2024 bromsade dock antalet födslar in för fjärde året i rad och antalet födda i Växjö var det lägsta på 20 år. Det gjorde att den naturliga befolkningstillväxten för 2024 nästan halverades jämfört med det historiska genomsnittet då födelseöverskottet endast landade på +215 personer.



Hållbara Växjö 2030

Frågan om hur vi skapar en hållbar utveckling har aldrig varit mer aktuell än nu. Med ökad kunskap, växande förväntningar och nya möjligheter i sikte, rör vi oss framåt, och det finns ingen anledning att slå av på takten. Tvärtom, arbetet behöver intensifieras.

Växjö kommuns hållbarhetsprogram, Hållbara Växjö 2030, bygger på Agenda 2030 och de 17 globala målen. Programmet lanserades 2019 efter en omfattande dialog och har sedan dess blivit en alltmer integrerad del av styrningen och det dagliga arbetet i hela kommunkoncernen. Med sina fem målbilder och nio utmaningar fungerar programmet både som ramverk i styrmodellen och som drivkraft för samhällsförändring.

Hållbara Växjö 2030 genomsyrar kommunens budgetarbete, internbudgetar och affärsplaner. Alla uppdrag ska bidra till att uppnå målbilderna och därmed också visionen om Växjö som en fantastisk plats att leva, bo och verka i – för invånare, företag och besökare, nu och i framtiden.



Uppföljning sker genom nyckeltal och analyser, vilket skapar underlag för framtida prioriteringar. Arbetet präglas av systematik och ständig förbättring. En fördjupad analys genomförs varje mandatperiod. Den senaste genomfördes 2022 och nästa ska genomföras under 2026. Den fördjupade analysen ger oss ett starkt kunskapsunderlag om trender och resultat, och därmed bättre förutsättningar för att styra rätt och göra nödvändiga justeringar.

Vi vet att omställningen till ett hållbart samhälle kräver samverkan, förändrade beteenden, nya arbetssätt, innovativa metoder och teknisk utveckling. Denna omställning sker i samarbete med andra kommuner, näringslivet, civilsamhället, akademien och invånarna själva.

År 2030 är målet att Växjö kommun ska vara en hållbar kommun där målbilderna i programmet inte längre är framtidsvisioner – utan verklighet. Hållbara Växjö 2030 gör Växjö 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 15 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 2026 med ett överskott på 108 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 2026 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

Vi vill att en genomgripande omställning ska genomföras – från byråkrati och byggnader till välfärdens kärna och med ökad produktivitet i stödprocesserna, 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 ett effektiviseringsråd. Rådet ska inspirera, redogöra och analysera hur kommunens samlade politik är förenlig med de finansiella mål och behov av ökad effektivitet som Växjö kommun har. Varje skattekrona ska användas så effektivt som möjligt och ge största möjliga nytta för Växjöborna.

Satsningar görs för att stärka kommunens digitaliseringsarbete och utveckla AI-lösningar för att öka produktiviteten i organisationen men också för att öka tillgängligheten och flexibiliteten för Växjöborna. Vi stärker också den egna organisationen för att inte riskera att skattepengar betalas ut på ett felaktigt sätt och riktar resurser mot att motverka infiltration av kriminella i kommunen.

Regeringens tillskott till kommunen i form av generella statsbidrag är betydande för de utmaningar vi ser för 2026.

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 kommunen ska anses ha 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 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Inrätta ett externt effektiviseringsråd | Rättvist och ansvarstagande | KS | Effektivisering |
| Avskaffa klimatrådet | Rättvist och ansvarstagande | KS | Effektivisering 0,5 mnkr |
| Ökat fokus på välfärdens kärna | Rättvist och ansvarstagande | Alla nämnder och bolag | Effektivisering 10 mnkr |
| Inrätta en utbetalningsenhet för kontroll av bidragsfusk och minskad risk för infiltration | Tryggt och tillitsfullt | KS | 1 mnkr |
| Stärkt stöd till vänortssamarbete Ukraina | Rättvist och ansvarstagande | KF | 0,5 mnkr |
| Lägre andel ekologiska livsmedel med bibehållen kvalitet och miljönytta | Grönt och hälsosamt | SN | Effektivisering 5 mnkr |
| Högre andel närproducerat och svenska livsmedel | Grönt och hälsosamt | SN | 3 mnkr |
| Kraftsamling inom digital innovation och AI | Tryggt och tillitsfullt | KS/SBN/NAV/KFN/ON/UN | Inom ram Effektivisering: KS 8,8 mnkr SBN 0,5 mnkr NAV 3,1 mnkr KFN 0,1 mnkr ON 1,8 mnkr UN 4,7 mnkr |

| | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------|-----------------------------|
| Avskaffa sommarbusskort | Rättvist och ansvarstagande | KS | Effektivisering 1,9 mnkr |
| Stärkt ekonomiavdelning för effektiv resursfördelning och upphandling ekonomisystem | Rättvist och ansvarstagande | KS | 2,3 mnkr |
| Minskade konsultkostnader Vöfab | Rättvist och ansvarstagande | Vöfab | Effektivisering 5 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 förtroendevalda med funktioner inom beredskap, kritisk infrastruktur och säkerhet. Medarbetare som omfattas av krav på utdrag ur belastningsregistret ska uppvisa detta utdrag kontinuerligt. Bakgrundskontroller ska tillämpas i högre grad för att motverka otillbörlig påverkan och välfärdsbrottslighet.

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 helgtjänstgöring ska tas fram och prövas för att underlätta schemaläggning och minskad helgtäthet inom omsorgen.

En god planlagd introduktion för alla nyanställda, ett gott chefskap, regelbunden kompetensutveckling och möjliga karriärvägar är också viktiga faktorer för att minska personalomsättningen. Ett nytt ledarskapsprogram ska tas fram och bidra till att klara framtida chefsförsörjning.

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.

Växjö kommun ska ha friska medarbetare, därför höjs nu friskvårdsbidraget med 500 kronor till 3 000 kronor per medarbetare.

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

Riktningmål: Växjö kommun har friska medarbetare

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------|
| Höjt friskvårdsbidrag | Växande och inkluderande | Alla nämnder och bolag | 3 mnkr |
| Ledarskap som håller - en satsning för framtidens utmaningar | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

| Nyckeltal för resultat och kvalitet |
|-----------------------------------------------------------|
| 1. Andel anställda som nyttjar friskvårdsbidrag |
| 2. Sjukfrånvaro dag 1-14 % |
| 3. Sjukfrånvaro dag 15+ % |
| 4. Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%) |

Riktningmål: 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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------|
| Inför en gemensam rekryteringsorganisation | Växande och inkluderande | Alla nämnder och bolag (exkl. VEAB) | Inom ram |
| Stärk personalsäkerheten med bakgrundskontroller och återkommande belastningsregisterutdrag | Tryggt och tillitsfullt | KS | 1,5 mnkr |
| Säkerhetsprövning av förtroendevalda med funktioner inom kris och krig | Tryggt och tillitsfullt | KS | Inom ram |
| Skapa avtal för helgtjänstgöring inom omsorgen | Växande och inkluderande | ON | Inom ram |
| Satsning på fler praktikhandledare via VO-college och utökning av språkombud | Växande och inkluderande | ON/UN | Inom ram |
| Utveckla personalklubben Dakapo | Växande och inkluderande | KS | 0,1 mnkr |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls utveckling.

| Nyckeltal för resultat och kvalitet |
|------------------------------------------------------------|
| 1. Visstidsanställda månadsavlönade, kommun, andel (%) |
| 2. Visstidsanställda timavlönade, kommun, andel (%) |
| 3. Heltidsanställda månadsavlönade, kommun, andel (%) |
| 4. Deltidsanställda månadsavlönade, kommun, andel (%) |
| 5. Anställda utrikes födda, kommun, balanstal |
| 6. Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex |

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. 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. Genom språkstödande insatser med hög kvalitet inom vuxenutbildningen i kombination med praktik ska deltagarnas förutsättningar för att klara utbildningen stärkas samtidigt som kommunens kompetensförsörjning förbättras.

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. Med rätt stöd, bra handledning och tydliga krav på varje Växjöbo kan bidragen fortsätta minska samtidigt som kompetensförsörjningen säkras. Arbetet behöver göras tillsammans med Region Kronoberg, näringslivet och Linnéuniversitetet. Tät samverkan mellan avdelning arbete och lärande, näringslivsavdelningen och det lokala näringslivet krävs för att förstärka matchningen för praktik och utbildning.

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. Hela kommunkoncernen ska fokusera på att vara serviceinriktad och behjälplig för ett växande näringsliv. Kommunens service ska förbättras genom en effektiv myndighetsutövning med myndighetsgemensamma insatser och införande av servicegarantier. De som sköter sig ska premieras. Brottsförebyggande åtgärder krävs för att förbättra näringslivsklimatet. Vi ska garantera serviceskyldigheten i kontakten med både medborgare och näringsidkare samt våga vara rådgivande och stöttande.

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 flygplatsens framtid med nya etableringar och investeringar.

Riktningmål: I Växjö kommun gäller full sysselsättning

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------|
| Förstärka Växjöloftet med högintensiva insatser för personer som nyligen blivit arbetslösa och som står nära arbetsmarknaden | Tryggt och tillitsfullt | NAV | 2 mnkr |
| Återinför och säkerställ heltidsaktivering för personer med försörjningsstöd | Rättvist och ansvarstagande | NAV | Inom ram |
| Utökade arbetsmarknadsinsatser inom hela kommunkoncernen | Rättvist och ansvarstagande | Alla nämnder och bolag | Inom ram |
| Förstärkt matchning för praktik och utbildning | Rättvist och ansvarstagande | KS/NAV | Inom ram |
| Stärk den lokala arbetsmarknaden i samverkan med akademien för att bryta arbetslösheten | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls 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: Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt

Uppdragen nedan knyts till detta riktningssmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|
| Utökat ägartillskott Växjö Småland Airport | Växande och inkluderande | KS | 4,2 mnkr |
| Ett starkt företagsklimat i Växjö | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Stärk näringslivets digitala innovationskraft genom Växjö Linnæus Science Park | Växande och inkluderande | VLSP | 1,8 mnkr |
| Inrätta en haverikommission för näringslivsklimatet | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Näringslivschefen ska ingå i koncernledningen | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Få fler företag att etablera sig för ett växande näringsliv | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Inrätta servicegarantier för myndighetsbeslut för att korta handläggningstider | Rättvist och ansvarstagande | SBN/MBN | 0,4 mnkr |
| Garanterar serviceskyldigheten och utveckla servicemöjligheterna | Rättvist och ansvarstagande | Alla nämnder och bolag | Inom ram |
| Försäljning av delar av Vöfab:s bestånd | Växande och inkluderande | VKAB | Effektivisering |
| Öka antalet myndighetsgemensamma insatser (MGI) | Tryggt och tillitsfullt | SBN | 0,8 mnkr |
| Stärk upphandlingsarbetet och motverka ogynnsam konkurrens | Rättvist och ansvarstagande | KS | 0,8 mnkr |
| Utveckla Växjö som besöksdestination | Växande och inkluderande | Växjö & Co | 0,5 mnkr |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls 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 | |

Riktningsmål: Vägen till jobb och etablering ska vara kort

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------|--------------------------|
| Avveckla engagemang i LEVEL | Växande och inkluderande | KS | Effektivisering 0,7 mnkr |
| Inför yrkesspår med orienteringskurser på grundnivå inom SFI | Växande och inkluderande | NAV | 1 mnkr |
| Arbeta för fler yrkesutbildningar inom vuxenutbildning och yrkeshögskola | Växande och inkluderande | NAV | Inom ram |

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, lokalvården till serviceförvaltningen och fritidsgårdarna förs över till förvaltningen arbete och välfärd. Detta resulterar i en ramjustering på 1 mnkr som förs över till kultur- och fritidsförvaltningen, 66 miljoner kronor förs över till serviceförvaltningen och 20,5 miljoner kronor förs över till förvaltningen arbete och välfärd.

Vi prioriterar om resurser från tidigare satsningar som inte bidrar till kunskapsutvecklingen i skolan, såsom fruktservering i våra grundskolor, och satsar i stället på tidiga insatser inom förskolan och lågstadiet. Storleken på barngrupperna i förskolan ska minska med bibehållen personaltäthet. Vi vill även öka möjligheten till nivåindelningar så att alla elever blir utmanade i sitt lärande och kan nå sin fulla potential. Det innebär att elever som behöver extra tid och resurser ska få det medan särskilda satsningar även ska göras på högpresterande elever.

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 språkrav 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. Vi investerar även i säkerhets- och trygghetshöjande åtgärder på våra skolor.

Riktningmål: Fler barn ska utmanas i sitt lärande och nå kunskapsmålen

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Renodla uppdraget till skolformerna med fokus på kärnuppdraget: Kulturtrappan överförs till KFN Lokalvård överförs till SN Fritidsgårdarna överförs till NAV | Rättvist och ansvarstagande | UN KFN SN NAV | Ramjustering från: UN till KFN 1 mnkr UN till SN 66 mnkr UN till NAV 20,5 mnkr |
| Avskaffa styrets skolfruktssatsning | Rättvist och ansvarstagande | SN | Effektivisering 3,6 mnkr |
| Öka möjligheten till nivåanpassad undervisning | Rättvist 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 förskolläralegitimation, 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: En mer likvärdig skola där alla barn får den hjälp de behöver

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------|--------------|
| Strukturbidrag till landsbygdsskolor | Växande och inkluderande | UN | 2 mnkr |
| Tidiga insatser – minskade barngrupper i förskolan och kvalitetshöjande åtgärder i grundskolan | Rättvist och ansvarstagande | UN | 10 mnkr |
| Fler vägar vidare för unga till arbete och studier | Rättvist och ansvarstagande | UN | 8 mnkr |
| Inför språkkrav för elevnära personal | Tryggt och tillitsfullt | UN | Inom ram |
| Prioritera svenska språket i skolor med många elever med utländsk bakgrund | Växande och inkluderande | UN | Inom ram |
| Utveckla modell för hembesök vid skolor med bristande | Växande och inkluderande | UN/NAV | Inom ram |

| | | | |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|----|----------|
| föräldraengagemang | | | |
| Utred anpassning av skolstrukturen utifrån ny demografi | Rättvist och ansvarstagande | UN | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningssmåls 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: Skolan ska bidra till barns och elevers välbefinnande genom trygghet och studiero

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|----------------------------------------------|-----------------------------|------------------|---------------------|
| Gröna utemiljöer på förskolor och skolor | Grönt och hälsosamt | UN/KFN/SBN/Vöfab | Investering |
| Inför mobilfria grundskolor | Rättvist och ansvarstagande | UN | Inom ram |
| Stärkt säkerhet och trygghet vid våra skolor | Tryggt och tillitsfullt | UN | Investering 10 mnkr |
| Utöka tillgången till skolsociala team | Tryggt och tillitsfullt | UN/NAV | 3 mnkr |
| Förstärkning av elevhälsan | Växande och inkluderande | UN | 2 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 | |

| |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>sig om hur du mår? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)</p> |
| <p>5. Elever i åk 5: Hur ofta är det arbetsro på lektionerna? Andel som svarat "Alltid" eller "Ofta", (%)</p> |
| <p>6. Elever i åk 8: Hur ofta är det arbetsro på lektionerna? Andel som svarat "Alltid" eller "Ofta", (%)</p> |
| <p>7. Antal elever per specialpedagog</p> |
| <p>8. Antal elever per skolsköterska</p> |
| <p>9. Antal elever per skolkurator</p> |

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. Vi satsar även på avgiftsfri parkering i centrum 16:00–18:00.

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 med dubbelspår mellan Alvesta och Växjö är en självklarhet.

Vi vill genomföra en satsning för ett grönare och skönare Växjö genom plantering av träd runt om i kommunen. Det är bra för klimatet och det gör vår kommun vackrare. Behovet av attraktiva boendemiljöer där människor vill bo möjliggörs med nya villatomter.

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. Kamerabevakning i otrygga områden varvas med förbättrad belysning för att varje invånare ska känna sig trygg. Åtgärderna kompletterar det breda förebyggande arbetet som sker inom skola och socialtjänst.

Riktningssmål: Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering

Uppdragen nedan knyts till detta riktningssmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|---------------------------------------|
| Stärkt motståndskraft mot klimatförändringar och grönare miljö genom plantering av träd | Grönt och hälsosamt | SBN | 3 mnkr |
| Stärkt rådgivning gällande myndighetsutövning med ett tydligt servicefokus | Tryggt och tillitsfullt | SBN | Inom ram |
| Bättre dialog och utveckling av samarbetet med enskilda vägar | Växande och inkluderande | SBN | 0,5 mnkr |
| Avveckla sommargatorna i sin nuvarande form – kraftsamla för ett levande centrum | Tryggt och tillitsfullt | SBN/KS/KFN | Inom ram |
| Utveckla arbetet med klimatanpassning och klimatomställning | Klimat- och miljösmart | KS/SBN | Inom ram |
| Inför boendeparkering | Rättvist och ansvarstagande | SBN | 0,5 mnkr |
| Inför avgiftsfri parkering mellan 16:00-18:00 för att stärka centrumhandeln | Växande och inkluderande | SBN | 2,5 mnkr |
| Genomför översyn av investeringar för att prioritera infrastruktursatsningar med tydligt fokus på samhällsekonomisk nytta | Växande och inkluderande | SBN | Inom ram |
| Intensifiera arbetet med att färdigställa stationsområdet | Växande och inkluderande | KS/SBN | Inom ram |
| Trygga och välskötta offentliga miljöer | Grönt och hälsosamt | SBN | 5 mnkr (inom ram) 3 mnkr tillskott |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningmåls 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: Fler bostäder och minskad segregation

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|-----------------|
| Namnbyte av Vidingehem till Växjöbostäder | Växande och inkluderande | Vidingehem | Inom ram |
| Utred försäljning av delar av Vidingehems bestånd | Växande och inkluderande | VKAB | Inom ram |
| Förbered för nya villatomter där folk vill bo | Växande och inkluderande | SBN | Inom ram |
| Anpassa Vidingehems organisation som en konsekvens av minskad bostadsproduktion | Rättvist och ansvarstagande | Vidingehem | Effektivisering |

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 bygggrätter i antagna detaljplaner | |

| |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5. Planberedskap, uppskattat antal möjliga bostäder i gällande detaljplaner |
| 6. Bostäder med bostadsrätter, antal/1000 inv. |
| 7. Segregationsbarometern: ojämlikhetsindex |
| 8. Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%) |
| 9. FOKUS Här är det bäst att leva, plats i ranking |
| 10. Handläggningstid (median) från inkommen ansökan till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar |

Riktningssmål: Ökad trygghet i hela kommunen

Uppdragen nedan knyts till detta riktningssmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|----------------------|
| Gå vidare med ö-drift av Växjö's kraftvärme - el och uppvärmning - i händelse av skada på anslutande stam- och regionnät | Tryggt och tillitsfullt | VEAB/ KS | Inom ram |
| Uppstart av kommunal trygghetscentral | Tryggt och tillitsfullt | KS | Inom ram |
| Investeringar för höjd beredskap | Tryggt och tillitsfullt | KS | 2 mnkr (Investering) |
| Ökad säkerhet och beredskap | Tryggt och tillitsfullt | SN/SBN/NAV/ON/UN | 2 mnkr |
| Ökad kamerabevakning i otrygga områden | Tryggt och tillitsfullt | KS | 3 mnkr |
| Utbildningspaket i civilt försvar för nyckelpersoner | Tryggt och tillitsfullt | KS | Inom ram |
| Förbättrad belysning för ökad trygghet och säkerhet | Tryggt och tillitsfullt | SBN | 2 mnkr |
| Genomlys vaktmästarorganisationen för ökad service till skolorna | Tryggt och tillitsfullt | UN/Vöfab | Inom ram |

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 individen 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 att bestämma över sitt eget liv 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 förutsättningarna för en demensby ska utredas. Vi vill att Växjö ska bli en mer demensvänlig kommun.

En mer tillgänglig vård och omsorg som bedrivs nära individen och dess anhöriga ska skapas och språkkrav för omsorgspersonal ska införas. För att främja god psykisk hälsa hos de äldre ska äldreкураторer införas.

Växjö ska vara en förebild för tidiga insatser. De insatser som ges ska vara flexibla och bygga på individens behov. Habiliteringsersättningen ska höjas för dem som befinner sig inom daglig verksamhet. Ett utökat samarbete med civilsamhället och skolorna behövs för att stärka och vidareutveckla de förebyggande och trygghetsskapande insatser som görs idag.

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 vill utveckla fritidsgårdarnas brottsförebyggande roll och stärka fältorganisationens arbete.

Riktningmål: Tryggare välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------|-------------------|
| Satsning på välfärdsteknik | Tryggt och tillitsfullt | NAV | 0,75 mnkr |
| Förstärk det förebyggande arbetet främst med erbjudande om hembesök för alla 80-åringar | Växande och inkluderande | ON | Inom ram |
| Inför språkkrav för personal i den omsorgsnära verksamheten | Tryggt och tillitsfullt | ON | Inom ram |
| Arbeta för ett demensvänligt Växjö och realisera arbetet med en demensby | Tryggt och tillitsfullt | ON/SBN | Inom ram |
| Intensifiera arbetet med att förbättra psykisk hälsa hos de äldre (Inför äldreкураторer) | Tryggt och tillitsfullt | ON | 1 mnkr |
| Stärkt arbete inom LSS; utemiljöer, aktiviteter och stödpedagogik för barn | Växande och inkluderande | ON | 2,2 mnkr |
| Höj habiliteringsersättningen | 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 |

Riktningmål: Pressa tillbaka utanförskap och minska social utsatthet

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|-------------------|
| Stöd till familjehem | Rättvist och ansvarstagande | NAV | 2,5 mnkr |
| Utveckla fritidsgårdarnas brottsförebyggande roll | Tryggt och tillitsfullt | NAV | Inom ram |
| Stärk fältorganisationen för att motverka nyrekrytering till kriminella gäng | Tryggt och tillitsfullt | NAV | 2 mnkr |
| Tidiga insatser genom tillgängligt och samordnat stöd | Rättvist och ansvarstagande | NAV/ON/UN | 3 mnkr (Inom ram) |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls 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. Arbetet med ny simhall på Bäckaslövsområdet fortsätter.

Växjö kommun ska fortsätta att arbeta för att så många föreningar som möjligt ansluter sig till Fritidskortet. För att öka simkunnigheten bland unga har vi avsatt resurser då simkunnighet är en försäkring för alla barns hälsa.

För att främja fysisk aktivitet bland äldre tillför vi medel till föreningslivet. Detta ska knyta samman våra äldre med föreningslivet för ökad rörelse och hälsa samt erbjuda en mötesplats för att minska den ofrivilliga ensamheten.

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: 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 |
| Säkerställa trygga omklädningsrum i kommunens idrottslokaler | Växande och inkluderande | KFN/UN | Investering |
| Framtagande av en lokal kulturkanon | Växande och inkluderande | KFN | Inom ram |
| Inför kulturljudzoner för ett attraktivt och levande centrum | Växande och inkluderande | SBN/MBN | Inom ram |
| Utöka antalet meröppna bibliotek | Växande och inkluderande | KFN | Inom ram |
| Inför en sommarturistbyrå | Växande och inkluderande | KFN | 0,2 mnkr |

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 (%) | |

Riktningmål: Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv

Uppdragen nedan knyts till detta riktningmål.

| Uppdrag | Målbild HV 2030 | Ansvar | Finansiering |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------|--------------|
| Stärkt föreningsliv för att främja en aktiv och inkluderande fritid för äldre | Grönt och hälsosamt | KFN | 1,5 mnkr |
| Ökat föreningsstöd för ett starkt föreningsliv | Växande och inkluderande | KFN | 4,4 mnkr |
| Utökning av nattvandring för föreningar | Tryggt och tillitsfullt | KFN | 1 mnkr |
| Investerings- och projektstöd till kulturföreningar | Växande och inkluderande | KFN | 1,9 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 både nationella och internationella skeenden. Den ekonomiska utvecklingen präglas fortsatt av osäkerhet, där flera parallella kriser, krig och konflikter i omvärlden bidrar till en instabil situation.

Den gemensamma nämnaren är en hög grad av försiktighet. För hushåll innebär det att konsumtion skjuts på framtiden, och för företag att investeringar och nyanställningar avvaktas. Även arbetsmarknaden påverkas, där rörligheten minskar och osäkerheten ökar och människor tvekar att byta jobb och företag avvaktar med expansion.

KPIF-inflationen (KPI med fast ränta, det vill säga KPI som inte påverkas av förändrade räntesatser), som steg kraftigt under 2021, har sedan mitten av 2024 stabiliserats på nivåer kring 2–3 procent och ligger i september 2025 på 3,1 procent. Att inflationen har gått ner närmare Riksbankens mål, 2 procent, innebär dock inte att priserna har sjunkit, utan att en ny, högre prisnivå har etablerats. Denna utveckling har bidragit till en urholkning av köpkraften för både hushåll, företag och offentlig sektor.

Svensk ekonomi befinner sig i en segdragen lågkonjunktur. Det påbörjades en återhämtning 2024 men den fick ett tillfälligt bakslag våren 2025 kopplat till den stigande osäkerheten i vår omvärld.

Konjunkturen i våra viktigaste handelsländer bedöms fortsatt vara svag både 2025 och 2026, vilket gör att svensk ekonomi inte får någon draghjälp utifrån i närtid. Det är den inhemska efterfrågan som behöver öka och data visar att hushållens konsumtion nu återigen långsamt ökar och framåtblickande indikatorer tyder på att hushållen sakta blir mer optimistiska om framtiden.

Förutsättningar för Växjö kommun

De viktigaste budgetförutsättningarna för Växjö kommun för 2026–2028 är utveckling av skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag, befolkningsutveckling, lönenivåer, pensionskostnader samt utveckling av den allmänna ränte- och prisnivån.

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

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

Resultat och Kapacitet

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

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

Resultat och nettokostnadsutveckling

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

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

Efter augusti 2025 lämnades en prognos för helåret som pekar mot ett positivt resultat på 166 miljoner kronor, budgeterat resultat för 2025 var 155 miljoner kronor. Budgetavvikelsen förklaras av ett flertal faktorer. Nämnderna prognosticerar ett bättre utfall än budgeterat, men skatteunderlagsprognoserna har ett sämre utfall än budgeterat tillsammans med utfall för exploateringsverksamheten.

| Årets resultat mnr | Utfall 2024 | Budget 2025 | Prognos 2025 | Budget 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| Årets resultat | 79 | 155 | 166 | 108 | 161 | 154 |

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 kommunala bolag 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 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning | 102,2 | 102,1 | 103,3 | 102,3 | 102,1 |
| Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning och finansnetto | 98,8 | 97,8 | 98,5 | 97,9 | 98,1 |

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.

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 2026 har hänsyn tagits till det i augusti 2025 prognosticerade resultatet för 2025 på 166 miljoner, samt till budgeterat resultat för 2026.

| Soliditet Procent | Utfall 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| 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 visar fortsatt god ekonomisk stabilitet med ett budgeterat positivt resultat för 2026 på 108 miljoner kronor. Även resultaten för de båda planåren överstiger varje enskilt år det ekonomiska målet om ett överskott på en och en halv procent.

Den starka ekonomin skapar handlingsutrymme för framtida investeringar i både välfärdens kärnverksamheter och strategiska utvecklingsområden. Särskilt viktigt är detta mot bakgrund av en omvärld präglad av hög osäkerhet och fortsatta nationella utmaningar med hög arbetslöshet, höga priser och en vikande demografi som innebär att färre ska försörja fler.

Ramjusteringar görs från utbildningsnämnden till nämnden för arbete och välfärd, servicenämnden och kultur- och fritidsnämnden. Detta för att renodla utbildningsuppdraget. Ramjusteringarna innebär ingen effektivisering utan omfördelning av ramarna.

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 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Skatteintäkter | 4 916 | 5 164 | 5 313 | 5 552 | 5 799 |
| Inkomstutjämnning | 1 187 | 1 266 | 1 351 | 1 430 | 1 495 |
| Kostnadsutjämnning | -209 | -190 | -183 | -187 | -180 |
| Regleringsbidrag | 298 | 257 | 254 | 254 | 236 |
| LSS-utjämnning | 61 | 68 | 60 | 61 | 61 |
| Fastighetsavgift | 206 | 215 | 219 | 219 | 219 |
| Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning | 6 459 | 6 779 | 7 013 | 7 328 | 7 629 |
| Pensioner netto (inkl finanskostnad och löneskatt) 1) | -202 | -51 | -15 | -17 | -38 |
| Finansnetto (exkl finansiell kostnad pensioner) 1) | 359 | 337 | 360 | 347 | 344 |
| Löne/entreprenadkompensation samt PO mm | -6 | -112 | -200 | -442 | -612 |
| Kapitalkostnader (avskrivning och ränta) för investeringar | | -187 | -202 | -206 | -228 |
| Internränta 2) | 53 | 54 | 71 | 73 | 75 |
| Värendes räddningstjänst | -81 | -70 | -79 | -79 | -79 |
| Övriga poster | 35 | -9 | -59 | -9 | -9 |
| Summa kommunövergripande poster | 158 | -39 | -124 | -333 | -547 |
| Exploateringsverksamhet | 37 | 98 | 5 | 30 | 1 |
| SUMMA TOTALT | 6 654 | 6 838 | 6 894 | 7 025 | 7 083 |

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 2025.

Skattesatsen i Växjö kommun är sänkt med 0,15 och uppgår under 2026 till 20,04 procent.

Total kommunal skattesats 2025, genomsnitt för riket är 20,71 procent (källa: SCB).

Personal och pensioner

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

För bedömning av ökning av personalkostnader lutar sig Växjö kommun mot Konjunkturlöneinstitutets uppgifter som redovisas i cirkulär av SKR.

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

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) miljoner kronor | Utfall 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Utdelning bolagen | 225 | 207 | 232 | 219 | 219 |
| Borgensavgifter bolagen | 71 | 74 | 75 | 78 | 82 |
| Återbäring kommuninvest | 5 | 5 | 6 | 6 | 6 |
| Ränteintäkter | 106 | 60 | 57 | 57 | 52 |
| Övriga finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 |
| Summa finansiella intäkter | 407 | 346 | 370 | 361 | 361 |
| Finansiell kostnad pensioner (inkl löneskatt) | -139 | -42 | -22 | -21 | -27 |
| Räntekostnader | -34 | -8 | -9 | -12 | -14 |
| Övriga finansiella kostnader | -10 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| Summa finansiella kostnader | -183 | -51 | -32 | -34 | -42 |
| SUMMA TOTALT FINANSNETTO | 224 | 295 | 338 | 327 | 319 |

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

Redogörelse för koncernföretagens ekonomi

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

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.

Eventuell 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 beslutade utdelning i plan årligen ska kunna lämnas till Växjö kommun. Utdelning beslutas av kommunfullmäktige.

Bedömning finansiella mål

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

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 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 beslutade utdelning i plan årligen ska kunna lämnas till Växjö kommun. Utdelning beslutas av kommunfullmäktige.

Bedömning finansiella mål

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

Vidingehem

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

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

Finansiella mål

Bolaget ska under varje given treårsperiod redovisa en Avkastning på totalt kapital som i genomsnitt lägst uppgår till 3,0 %.

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 beslutade utdelning i plan årligen ska kunna lämnas till Växjö kommun. Utdelning beslutas av kommunfullmäktige.

Bedömning finansiella mål

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

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 aktivt kunna 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 fem 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 %), Huseby Bruk AB (30%) 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 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Växjö Kommunföretag AB, VKAB | 23,0 | 20,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Växjö Energi AB, VEAB koncernen | 99,9 | 90,0 | 93,9 | 90,0 | 90,0 |
| Videum AB | - | - | - | - | - |
| Vidingehem AB 1) | 75,0 | 60,0 | 96,0 | 90,0 | 90,0 |
| Växjöbostäder AB 1) | - | - | - | - | - |
| Växjö fastighetsförvaltning AB, Vöfab | 27,0 | 37,0 | 42,0 | 39,0 | 39,0 |
| SUMMA TOTALT | 224,9 | 207,0 | 231,9 | 219,0 | 219,0 |

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

Resultatutjämningsreserv (RUR) och Resultatreserv (RER)

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 och/eller en resultatreserv ska riktlinjerna omfatta hantering av dessa, vilket Växjö kommun har reglerat i en ekonomistyrningsprincip.

Resultatutjämningsreserven (RUR) ersattes av en resultatreserv (RER) från och med räkenskapsåret 2024.

Resultatutjämningsreserv (RUR)

Syftet med en resultatutjämningsreserv är 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 mnkr | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ingående RUR | 0,0 | 153,0 | 246,0 | 246,0 |
| Reservering till RUR | 153,0 | 93,0 | 0,0 | 0,0 |
| Disponering av RUR | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Utgående RUR | 153,0 | 246,0 | 246,0 | 246,0 |

Enligt riktlinjerna får maximalt 246 miljoner kronor disponeras ur RUR under 2026. Detta under förutsättning att Växjö kommun har ett negativt balanskravsresultat samt att tecken på en lågkonjunktur föreligger.

Resultatutjämningsreserv (RUR) har från och med räkenskapsåret 2024 ersatts av en Resultatreserv (RER). Inga nya avsättningar får göras till RUR sedan räkenskapsår 2024. Övergångsregler tillåter att medel i RUR används till utgången av 2033.

Resultatreserv (RER)

Resultatreserv är ett verktyg för god ekonomisk hushållning som ersätter RUR och som infördes från och med räkenskapsår 2024. Beslut om disponering av medel från RER kan göras i samband med budget eller i samband med årsredovisningen.

Regelverket kring RER ger kommuner möjlighet att bygga upp en reserv under goda tider för att sedan kunna använda medel vid sämre tider. RER är en omfördelning inom eget kapital och är tänkt att komplettera kommunallagens balanskrav för att främja en mer långsiktig och god ekonomisk hushållning.

Det är möjligt att reservera medel i enlighet med av fullmäktige fastställda riktlinjer.

Medel ur RER får disponeras i enlighet med av fullmäktige fastställda riktlinjer.

Reservering eller disponering av RER påverkar inte kommunens resultat, utan redovisas som en separat specifikation inom eget kapital.

| Resultatreserv (RER) | | |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| mnkr | 2024 | 2025 |
| Ingående RER | 0,0 | 18,0 |
| Reservering till RER | 18,0 | 0,0 |
| Disponering av RER | 0,0 | 0,0 |
| Utgående RER | 18,0 | 18,0 |

Nämndernas nettokostnader och förändring ramar

Nämndernas budgeterade nettokostnadsökning uppgår under 2026 till 114,4 miljoner.

Under planåren budgeteras ytterligare 71,8 respektive 64,6 miljoner kronor till nämnderna. Nämnderna tillförs medel för demografi samt ökade lokalkostnader.

| Sammanställning per nämnd | Budget | Plan | Plan |
|-----------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| Förändring budgetram | | | |
| miljoner kronor | 2026 | 2027 | 2028 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | | | |
| Satsning | 13,1 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | -0,5 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 0,2 | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 12,8 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunfullmäktige | | | |
| Satsning | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunens revisorer | | | |
| Satsning | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunstyrelsen | | | |
| Satsning | 18,7 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | -11,9 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 2,3 | 0,1 | 0,2 |
| Summa | 9,1 | 0,1 | 0,2 |
| Kultur- och fritidsnämnd | | | |
| Satsning | 10,3 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | -0,1 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 6,7 | 12,7 | 8,6 |
| Summa | 16,9 | 12,7 | 8,6 |
| Miljö- och byggnämnden | | | |
| Satsning | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Nämnd för arbete och välfärd | | | |
| Satsning | 33,2 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | -3,1 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 6,0 | 8,7 | 11,8 |
| Summa | 36,1 | 8,7 | 11,8 |
| Omsorgsnämnd | | | |
| Satsning | 3,6 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | -3,8 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 60,3 | 46,7 | 36,5 |
| Summa | 60,1 | 46,7 | 36,5 |
| Servicenämnden | | | |
| Satsning | 73,8 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | -8,6 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | -2,3 | 3,7 | 3,0 |
| Summa | 62,9 | 3,7 | 3,0 |
| Utbildningsnämnd | | | |
| Satsning | 21,4 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | -92,2 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | -4,6 | 1,9 | 4,6 |
| Summa | -75,4 | 1,9 | 4,6 |
| Valnämnd | | | |
| Satsning | 2,0 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | 0,0 | -2,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 2,0 | -2,0 | 0,0 |
| Överförmyndarnämnd | | | |
| Satsning | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Ej nämndstilledd effektivisering | | | |
| Satsning | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Effektivisering | -10,0 | 0,0 | 0,0 |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa | -10,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa satsningar | 176,1 | 0,0 | 0,0 |
| Summa effektivisering | -130,2 | -2,0 | 0,0 |
| Summa hyra och demografi | 68,5 | 73,8 | 64,6 |
| SUMMA TOTALT | 114,4 | 71,8 | 64,6 |

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 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Driftram Samhällsbyggnadsnämnden | -167 | -178 | -194 | -194 | -194 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | -114 | -116 | -117 | -125 |
| Totalt Samhällsbyggnadsnämnden | | -292 | -310 | -310 | -319 |
| Driftram Kommunfullmäktige | -12 | -14 | -13 | -13 | -13 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | 0 | -2 | -2 | -2 |
| Totalt Kommunfullmäktige | | -14 | -15 | -15 | -15 |
| 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 | -322 | -352 | -337 | -337 | -337 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | -35 | -3 | -2 | -2 |
| Totalt Kommunstyrelsen | | -387 | -340 | -339 | -340 |
| Driftram Kultur- och fritidsnämnden | -219 | -235 | -254 | -267 | -275 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | -5 | -4 | -4 | -4 |
| Totalt Kultur- och fritidsnämnden | | -239 | -258 | -271 | -280 |
| Driftram Miljö- och byggnämnden | -2 | -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 | -792 | -840 | -874 | -883 | -895 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | -1 | -1 | -1 | -1 |
| Totalt Nämnd för arbete och välfärd | | -840 | -875 | -884 | -896 |
| Driftram Omsorgsnämnden | -1 720 | -1 726 | -1 785 | -1 832 | -1 868 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | 0 | -2 | -3 | -3 |
| Totalt Omsorgsnämnden | | -1 727 | -1 787 | -1 834 | -1 871 |
| Driftram Servicenämnden | -323 | -335 | -412 | -416 | -419 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | -16 | -50 | -55 | -59 |
| Totalt Servicenämnden | | -350 | -461 | -471 | -478 |
| Driftram Utbildningsnämnden | -2 917 | -3 004 | -2 910 | -2 912 | -2 916 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | -17 | -25 | -25 | -27 |
| Totalt Utbildningsnämnden | | -3 021 | -2 935 | -2 936 | -2 943 |
| Driftram Valnämnd | -2 | -1 | -3 | -1 | -1 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt Valnämnd | | -1 | -3 | -1 | -1 |
| Driftram Överförmyndarnämnden | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 |
| <i>del av kapitalkostnadsbudget</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt Överförmyndarnämnden | | -6 | -6 | -6 | -6 |
| Ej nämndstilldelad effektivisering | | 12 | 7 | 0 | 0 |
| SUMMA TOTAL DRIFTBUDGET | -6 485 | -6 683 | -6 786 | -6 864 | -6 929 |
| SUMMA KAPITALKOSTNADSBUDGET (GF) | 0 | -187 | -202 | -208 | -223 |

1) Presenteras exklusive kapitalkostnader från 2024

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

3) Ramen för budgetåret inkluderar tilläggsanslag för löner och entreprenadskompensation samt driftskompensation för aktiverade investeringar till och med året innan budgetåret.

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 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 1 676 | 1 298 | 1 205 | 1 230 | 1 201 |
| Verksamhetens kostnader | -8 111 | -8 020 | -8 246 | -8 515 | -8 770 |
| Avskrivningar | -169 | -197 | -202 | -208 | -223 |
| Verksamhetens nettokostnader | -6 604 | -6 919 | -7 243 | -7 493 | -7 792 |
| Skatteintäkter | 4 916 | 5 164 | 5 313 | 5 552 | 5 799 |
| Generella statsbidrag och utjämr | 1 543 | 1 615 | 1 700 | 1 777 | 1 831 |
| Verksamhetens resultat | -145 | -140 | -230 | -165 | -163 |
| Finansiella intäkter | 366 | 346 | 370 | 360 | 359 |
| Finansiella kostnader | -142 | -51 | -32 | -34 | -42 |
| Årets resultat | 79 | 155 | 108 | 161 | 154 |

Koncernövergripande investeringsplan

Denna koncernövergripande investeringsplan ligger till grund för beslut om investeringar på övergripande nivå.

Investeringsplanen fastställer en budget för investeringsutgift i respektive nämnd. Med beställare avses nämnd.

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 är en sammanfattning av beslutade och planerade investeringar inom kommunkoncernen.

Utgiftstabell kommunkoncernens beslutade och planerade investeringar

Tabellen nettoredovisar beslutade och planerade utgifter, per år, kopplade till kommunkoncernens samtliga investeringar med driftsättningsår 2026–2030.

| Miljoner kronor | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | SUMMA |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| Skattefinansierade investeringar | 435 | 616 | 617 | 207 | 246 | 2 121 |
| Exploateringsprojekt | 118 | 81 | 15 | 13 | 43 | 270 |
| Verksamhetslokaler, simhall* | 40 | 332 | 400 | 0 | 0 | 772 |
| Övriga | 277 | 203 | 202 | 194 | 203 | 1 079 |
| Avgiftsfinansierade investeringar | 261 | 274 | 208 | 203 | 32 | 978 |
| Samhällsbyggnad (MEX och VA) | 261 | 274 | 208 | 203 | 32 | 978 |
| VKAB-koncernen | 1 129 | 1 258 | 987 | 706 | 671 | 4 751 |
| Verksamhetslokaler i nämnderna | 555 | 491 | 448 | 194 | 238 | 1 927 |
| Bostäder | 148 | 140 | 115 | 115 | 115 | 633 |
| Övriga | 426 | 627 | 424 | 396 | 318 | 2 191 |
| SUMMA TOTALT | 1 825 | 2 149 | 1 811 | 1 116 | 949 | 7 850 |

*Totala budgeten för nya simhallen är 800 miljoner.

Upparbetade kostnader fram till och med 2025 visas inte i denna tabell.

Utgiftstabell skattefinansierade investeringar per år och nämnd

Tabellen visar investeringsutgifter per nämnd, per år, kopplade till beslutade och planerade skattefinansierade investeringar med driftsättningsår 2026-2030.

| Miljoner kronor | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | SUMMA |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| Kultur- och fritidsnämnden | 189 | 374 | 467 | 21 | 104 | 1 154 |
| Kommunstyrelsen | 24 | 16 | 6 | 11 | 11 | 69 |
| Nämnden för arbete och välfärd | 78 | 53 | 2 | 2 | 2 | 136 |
| Omsorgsnämnden | 134 | 196 | 47 | 36 | 4 | 415 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 307 | 208 | 146 | 130 | 173 | 963 |
| Varav skattefinansierade MEX-projekt | 118 | 81 | 15 | 13 | 43 | 270 |
| Varav övriga skattefinansierade investeringar | 189 | 127 | 131 | 117 | 130 | 693 |
| Serviceämnden | 61 | 90 | 62 | 69 | 52 | 334 |
| Utbildningsnämnden | 192 | 157 | 326 | 132 | 139 | 947 |
| SUMMA TOTALT | 983 | 1 093 | 1 056 | 402 | 484 | 4 018 |

Kommentar: Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade investeringar per år och nämnd

Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet är investeringsintensiv.

Samhällsbyggnadsnämndens investeringsbudget för övriga skattefinansierade investeringar uppgår till 189 miljoner kronor för 2026 och till 127 miljoner kronor för 2027.

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 2026-2031. Samtliga investeringar ligger i Samhällsbyggnadsnämnden.

| Miljoner kronor | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | SUMMA |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| VA (MEX-projekt) 1) | -2 | -11 | -9 | -17 | -165 | -204 |
| VA (övrigt) 1) | 263 | 285 | 217 | 220 | 197 | 1 181 |
| SUMMA TOTALT | 261 | 274 | 208 | 203 | 32 | 978 |

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 2026-2030.

Redovisningen nedan är per nämnd, i rollen som beställare. Investeringar i verksamhetslokaler sker till största delen i de kommunala fastighetsbolagen.

| Miljoner kronor | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | SUMMA |
|---------------------------------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| Kultur- och fritidsnämnden | 189 | 374 | 467 | 21 | 104 | 1 154 |
| Varav verksamhetslokaler 1) | 169 | 365 | 460 | 17 | 104 | 1 115 |
| Övriga investeringar | 20 | 8 | 7 | 4 | 0 | 39 |
| Kommunstyrelsen | 24 | 16 | 6 | 11 | 11 | 69 |
| Varav verksamhetslokaler 1) | 1 | 6 | 6 | 1 | 1 | 16 |
| Övriga investeringar | 23 | 10 | 0 | 10 | 10 | 53 |
| Nämnden för arbete och välfärd | 78 | 53 | 2 | 2 | 2 | 136 |
| Varav verksamhetslokaler 1) | 76 | 51 | 1 | 1 | 1 | 129 |
| Övriga investeringar | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 7 |
| Omsorgsnämnden | 134 | 196 | 47 | 36 | 4 | 415 |
| Varav verksamhetslokaler 1) | 131 | 193 | 44 | 33 | 1 | 400 |
| Övriga investeringar | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 15 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 307 | 208 | 146 | 130 | 173 | 963 |
| Varav verksamhetslokaler 1) | 20 | 8 | 1 | 1 | 0 | 30 |
| Varav skattefinansierade MEX-projekt | 118 | 81 | 15 | 13 | 43 | 270 |
| Övriga investeringar | 169 | 119 | 130 | 116 | 130 | 664 |
| Servicenämnden | 61 | 90 | 62 | 69 | 52 | 334 |
| Varav verksamhetslokaler 1) | 20 | 49 | 21 | 29 | 12 | 131 |
| Övriga investeringar | 41 | 41 | 41 | 40 | 40 | 203 |
| Utbildningsnämnden | 192 | 157 | 326 | 132 | 139 | 947 |
| Varav verksamhetslokaler 1) | 172 | 137 | 306 | 112 | 119 | 847 |
| Övriga investeringar | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 100 |
| Summa verksamhetslokaler | 588 | 809 | 839 | 194 | 237 | 2 668 |
| Summa övriga investeringar | 395 | 284 | 217 | 207 | 247 | 1 350 |
| SUMMA TOTALT | 983 | 1 093 | 1 056 | 402 | 484 | 4 018 |

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 2026-2030.

| Miljoner kronor | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | SUMMA |
|---------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| Växjö Energi AB | 117 | 253 | 185 | 234 | 137 | 926 |
| Växjö Energi Elnät AB | 141 | 154 | 121 | 84 | 106 | 607 |
| Wexnet AB | 58 | 46 | 41 | 38 | 48 | 231 |
| Växjö Fastighetsförvaltning AB | 471 | 450 | 493 | 193 | 262 | 1 869 |
| Varav verksamhetslokaler 1) | 363 | 278 | 408 | 168 | 237 | 1 454 |
| Vidingehem AB | 314 | 332 | 145 | 140 | 115 | 1 046 |
| Varav verksamhetslokaler 1) | 166 | 192 | 30 | 25 | 0 | 413 |
| SUMMA TOTALT | 1 101 | 1 236 | 984 | 690 | 668 | 4 679 |

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 – där det är möjligt – 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 av faktorer inom och utom organisationens kontroll.

God ekonomisk hushållning följs upp genom två finansiella mål 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.

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.

| Finansiellt 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 genomsnittlig kommungrupp 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 PM10 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 2026-2030 som har en total utgift på 20 miljoner kronor eller mer.

Nedan presenteras investeringarna utifrån beställare, med beställare avses nämnd.

Markering med * betyder att investeringens totala utgift är på 20 miljoner kronor eller mer samt att investeringen berör fler än en nämnd.

För dessa investeringar krävs separata beslut i kommunfullmäktige.

Kultur- och fritidsnämnden

| Investering | Investeringsutgift, miljoner kronor | | | | | | Totalutgift |
|---------------------------------------------|-------------------------------------|------|------|------|------|--------|-------------|
| | Tom 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | |
| * Furutåskolan - nybyggnation | 10 | 70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110 |
| * Teleborgshallen | 1 | 5 | 28 | 19 | 0 | 0 | 53 |
| * Åby skola | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66 |
| * Åryd skola och förskola | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 40 | 177 |
| Ny simhall | 28 | 40 | 332 | 400 | 0 | 0 | 800 |
| Ny sporthall Ingelstad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55 | 55 |
| Värendsvallen renovering läktare, planer mm | 3 | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 |
| Åbo IP (ny anläggning invid Åbo IP) | 0 | 1 | 2 | 30 | 8 | 0 | 40 |

Kommunstyrelsen

| Investering | Investeringsutgift, miljoner kronor | | | | | | Totalutgift |
|---------------|-------------------------------------|------|------|------|------|--------|-------------|
| | Tom 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | |
| Krisberedskap | 10 | 23 | 10 | 0 | 10 | 10 | 63 |

Servicenämnden

| Investering | Investeringsutgift, miljoner kronor | | | | | | Totalutgift |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------|------|------|------|------|--------|-------------|
| | Tom 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | |
| * Braås skola | 1 | 1 | 8 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| * Gemla förskola - nybyggnation vid Getaskärv | 4 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 78 |
| * Kvarngården i Ingelstad | 0 | 0 | 15 | 0 | 0 | 0 | 40 |
| * Teleborg Centrum -byggnation | 0 | 0 | 1 | 7 | 16 | 0 | 201 |
| * Åby skola | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66 |
| * Åryd skola och förskola | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 177 |
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2026 | 0 | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 |
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2027 | 0 | 0 | 40 | 0 | 0 | 0 | 40 |
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2028 | 0 | 0 | 0 | 40 | 0 | 0 | 40 |
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 0 | 40 |
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 40 |

Nämnden för arbete och välfärd

| Investering | Investeringsutgift, miljoner kronor | | | | | | Totalutgift |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------|------|------|------|--------|-------------|
| | Tom 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | |
| AcV-boende Hov, Kråkan (flytt av Västregård) | 0 | 50 | 50 | 0 | 0 | 0 | 100 |
| P224103 Nytt LSS-boende Ingelstad inkl. rivning liten villa | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 |

Omsorgsnämnden

| Investering | Investeringsutgift, miljoner kronor | | | | | | Totalutgift |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|------|------|------|------|--------|-------------|
| | Tom 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | |
| * Kvarngården i Ingelstad | 0 | 15 | 10 | 0 | 0 | 0 | 40 |
| Dagverksamhet Växjö (för personer med demenssjukdom) | 0 | 15 | 15 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| Lokal för hemtjänst/sjuksköterskor Hovshaga/Sandsbro | 0 | 0 | 2 | 15 | 9 | 0 | 26 |
| Lokal för hemtjänst/sjuksköterskor söder/centrum/väster | 0 | 25 | 50 | 0 | 0 | 0 | 75 |
| Nytt barnboende Bondegårdsslätten 1 | 2 | 26 | 15 | 0 | 0 | 0 | 43 |
| Nytt korttidsboende Näbbmusen (Hagavik) | 1 | 15 | 59 | 0 | 0 | 0 | 75 |
| Serviceboende från HSB - V Esplanden | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 |

Samhällsbyggnadsnämnden

| Investering | Investeringsutgift, miljoner kronor | | | | | | Totalutgift |
|-------------------------------|-------------------------------------|------|------|------|------|--------|-------------|
| | Tom 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | |
| G.A Simhallen 2026 kallbadhus | 0 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 |
| Grönytor 2026 | 0 | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24 |
| Grönytor 2027 | 0 | 0 | 25 | 0 | 0 | 0 | 25 |
| Grönytor 2028 | 0 | 0 | 0 | 25 | 0 | 0 | 25 |
| Grönytor 2029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 | 0 | 25 |
| Infrastruktur 2025 | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48 |
| Infrastruktur 2026 | 0 | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 |
| Infrastruktur 2027 | 0 | 0 | 35 | 0 | 0 | 0 | 35 |
| Infrastruktur 2028 | 0 | 0 | 0 | 35 | 0 | 0 | 35 |
| Infrastruktur 2029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 | 0 | 35 |
| Personalutrymme Sundet 2026 | 0 | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 |
| Underhåll 2025 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| Underhåll 2026 | 0 | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31 |
| Underhåll 2027 | 0 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| Underhåll 2028 | 0 | 0 | 0 | 31 | 0 | 0 | 31 |
| Underhåll 2029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 0 | 30 |

Utbildningsnämnden

| Investering | Investeringsutgift, miljoner kronor | | | | | | Totalutgift |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------|------|------|------|--------|-------------|
| | Tom 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030-> | |
| * Braås skola | 1 | 9 | 10 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| * Furutåskolan - nybyggnation | 0 | 15 | 15 | 0 | 0 | 0 | 110 |
| * Gemla förskola - nybyggnation vid Getaskärv | 50 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 78 |
| * Teleborg Centrum -byggnation | 1 | 3 | 6 | 83 | 84 | 0 | 30 |
| * Åby skola | 21 | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66 |
| * Åryd skola och förskola | 2 | 0 | 0 | 2 | 7 | 115 | 177 |
| Byggnation Norrtull | 0 | 0 | 5 | 105 | 0 | 0 | 110 |
| Kungsmad Bygg och anläggningsprogrammet - flytt av bygg & anläggning och tunga fordon m.m. - etapp 1 | 0 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120 |
| Kungsmad Bygg och anläggningsprogrammet - flytt av bygg & anläggning och tunga fordon m.m. - etapp 2 | 0 | 0 | 50 | 0 | 0 | 0 | 120 |
| Kungsmad Bygg och anläggningsprogrammet - flytt av bygg & anläggning och tunga fordon m.m. - etapp 3 | 0 | 0 | 0 | 50 | 0 | 0 | 120 |
| Ljungfälla -helhet (anpassad grundskola ämnesområde,avveckla paviljong,rivning) | 0 | 0 | 5 | 25 | 0 | 0 | 30 |