# Tillsammans för ett starkt och jämlikt Växjö

## Budget för 2027 med plan för 2028 & 2029

# Innehåll


Inledning ..... 6
Tillsammans för ett starkt och jämlikt Växjö ..... 6
Fem år i sammandrag ..... 7
Vart gick skatten 2025? ..... 8
Befolkningsutveckling ..... 9
Växjös befolkning fortsätter att växa i en tid när många andra kommuner krymper ..... 9
Hållbara Växjö 2030 ..... 11
Finanspolitisk inriktning ..... 13
Finansiellt mål – överskottsmålet ..... 14
Personalpolitisk inriktning ..... 15
Medarbetare och ledarskap ..... 16
Riktningsmål: Växjö kommun har friska medarbetare ..... 17
Styra och stödja för en hållbar utveckling ..... 18
Riktningsmål: Alla kommuninvånare ska kunna bo, leva och verka med låg påverkan på miljö och klimat ..... 19
Riktningsmål: Barn och ungas välbefinnande ska vara gott ..... 20
Riktningsmål: Alla som bor, verkar och lever i Växjö kommun ska känna trygghet och tillit ..... 21
Riktningsmål: Kommunen har en effektiv och långsiktig ekonomistyrning som präglas av en god ekonomisk hushållning av gemensamma resurser ..... 22
Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad ..... 23
Riktningsmål: I Växjö kommun gäller full sysselsättning ..... 24
Riktningsmål: Vägen till jobb och etablering ska vara kort ..... 27
Utbilda för ett livslångt lärande ..... 28
Riktningsmål: Alla barn ska stimuleras i sitt lärande och alla elever ska nå kunskapsmålen ..... 29
Riktningsmål: En jämlik och likvärdig skola där alla barn och unga får den hjälp de behöver ..... 31
Riktningsmål: Skolan ska bidra till barn och elevers välbefinnande ..... 32
Utveckla och förvalta en växande och trygg stad, tätort och landsbygd ..... 34
Riktningsmål: Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering ..... 35

Riktningsmål: Fler bostäder och minskad segregation bygger Växjö hållbart och helt ..... 37
Riktningsmål: Samhällsplaneringen ska bidra till en ökad trygghet ..... 38
Stödja individen och främja ett tryggt och självständigt liv ..... 39
Riktningsmål: Alla Växjöbor ska ha tillgång till en trygg och god välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov ..... 41
Riktningsmål: Fattigdom och social utsatthet ska bekämpas ..... 42
Möjliggöra en aktiv fritid ..... 43
Riktningsmål: Växjöbor ska kunna delta i och uppleva en kultur- och fritidsverksamhet av hög kvalitet ..... 44
Riktningsmål: I Växjö ska föreningar och civilsamhälle ges goda förutsättningar ..... 45
Ekonomisk redogörelse ..... 46
Samhällsekonomiskt perspektiv ..... 46
Förutsättningar för Växjö kommun ..... 47
Resultat och Kapacitet ..... 47
Resultat och nettokostnadsutveckling ..... 47
Risk och kontroll ..... 49
Soliditet ..... 49
Likviditet ..... 49
Sammanfattande kommentar i den finansiella analysen ..... 49
Gemensam finansiering och kommunövergripande poster ..... 50
Skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag ..... 50
Personal och pensioner ..... 51
Finansnetto ..... 51
Redogörelse för koncernföretagens ekonomi ..... 52
Växjö Kommunföretag AB – VKAB ..... 52
Växjö Energi AB – VEAB ..... 52
Finansiella mål ..... 52
Bedömning finansiella mål ..... 52
Växjö Fastighetsförvaltning AB – Vöfab ..... 53
Finansiella mål ..... 53
Bedömning finansiella mål ..... 53
Vidingehem ..... 53
Finansiella mål ..... 53

Bedömning finansiella mål ..... 53
Växjö Science Park AB ..... 54
Finansiella mål ..... 54
Bedömning finansiella mål ..... 54
Växjö och Co AB ..... 54
Finansiella mål ..... 54
Bedömning finansiella mål ..... 54
Delägda bolag ..... 54
Utdelning från bolagen inom VKAB-koncernen ..... 55
Resultatutjämningsreserv (RUR) och Resultatreserv (RER) ..... 56
Resultatutjämningsreserv (RUR) ..... 56
Resultatreserv (RER) ..... 57
Nämndernas nettokostnader och förändring ramar ..... 58
Driftbudgetramar ..... 59
Finansiella rapporter ..... 60
Resultatbudget ..... 60
Balansbudget ..... 60
Koncernövergripande investeringsplan ..... 61
Utgiftstabell kommunkoncernens beslutade och planerade investeringar ..... 61
Utgiftstabell skattefinansierade investeringar per år och nämnd ..... 62
Kommentar: Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade investeringar per år och nämnd ..... 62
Utgiftstabell per år, verksamhetslokaler/övrigt – nämnd ..... 63
Utgiftstabell per år, VKAB-koncernen ..... 63
Bilaga 1: Uppföljning av mål och nyckeltal ..... 64
Bilaga 2: Indikatorer för god ekonomisk hushållning ..... 65
Bilaga 3: Nyckeltal för årlig uppföljning av målbilder i Hållbara Växjö 2030 ..... 67
Bilaga 4: Investeringar 20 miljoner eller mer, per nämnd ..... 70
Investeringar mot fler än en nämnd ..... 70
Investeringar per nämnd ..... 71
Kultur- och fritidsnämnden ..... 71
Kommunstyrelsen ..... 71
Servicenämnden ..... 71
Nämnden för arbete och välfärd ..... 71
Omsorgsnämnden ..... 71

Samhällsbyggnadsnämnden ..... 71
Utbildningsnämnden ..... 72

# Inledning

## Tillsammans för ett starkt och jämlikt Växjö

Växjö är en kommun med stora möjligheter. Här finns framtidstro, engagemang och en stark vilja att utveckla vårt samhälle i en hållbar riktning. Samtidigt lever vi i en tid då många människor känner oro för sin ekonomi, för välfärden, klimatkrisen och för utvecklingen i omvärlden. Efter flera år av ekonomisk turbulens vet vi att många hushåll fortfarande kämpar med höga kostnader och att kommunsektorn står inför betydande utmaningar.

I ett sådant läge blir politikens uppgift tydlig. Vi ska ta ansvar för ekonomin, men vi ska också stå upp för det som håller samhället samman. För oss handlar det om att värna välfärden, minska klyftorna, stärka klimatarbetet och skapa framtidstro för fler.

Det är utgångspunkten för den budget som Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet lägger fram för 2027 med plan för 2028 och 2029.

Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet tror på ett Växjö där alla människor ska ha goda livschanser, oavsett bakgrund, bostadsområde eller familjens ekonomi. Där barn får det stöd de behöver i förskolan och skolan. Där äldre kan känna trygghet i att omsorgen finns där när den behövs. Där människor med behov av stöd möts av ett samhälle som ser, lyssnar och hjälper.

Jämlikhet skapas inte av sig själv. Den byggs genom investeringar i utbildning, social trygghet, kultur, fritid och en välfärd som håller hög kvalitet i hela kommunen. Därför prioriterar vi verksamheter som gör skillnad i människors vardag. En stark välfärd är inte en kostnad som ska begränsas, utan en investering i ett starkare samhälle.

Samtidigt behöver vi vara realistiska kring de ekonomiska förutsättningarna. Osäkerheten i omvärlden består och utvecklingen de kommande åren är svår att förutsäga. Därför präglas budgeten av både framtidstro och ansvarstagande. I den här budgeten görs nödvändiga satsningar, med respekt för kommunens ekonomi och med ett långsiktigt perspektiv.

Växjö har gång på gång visat sin styrka genom att möta förändringar tillsammans. Den styrkan finns också nu. Genom att investera i människor, värna välfärden och fortsätta arbetet för ett hållbart samhälle kan vi bygga ett Växjö som håller ihop, även när tiderna är osäkra.

För oss är målet tydligt: ett grönare, tryggare och mer jämlikt Växjö där alla får möjlighet att leva ett gott liv och känna framtidstro.

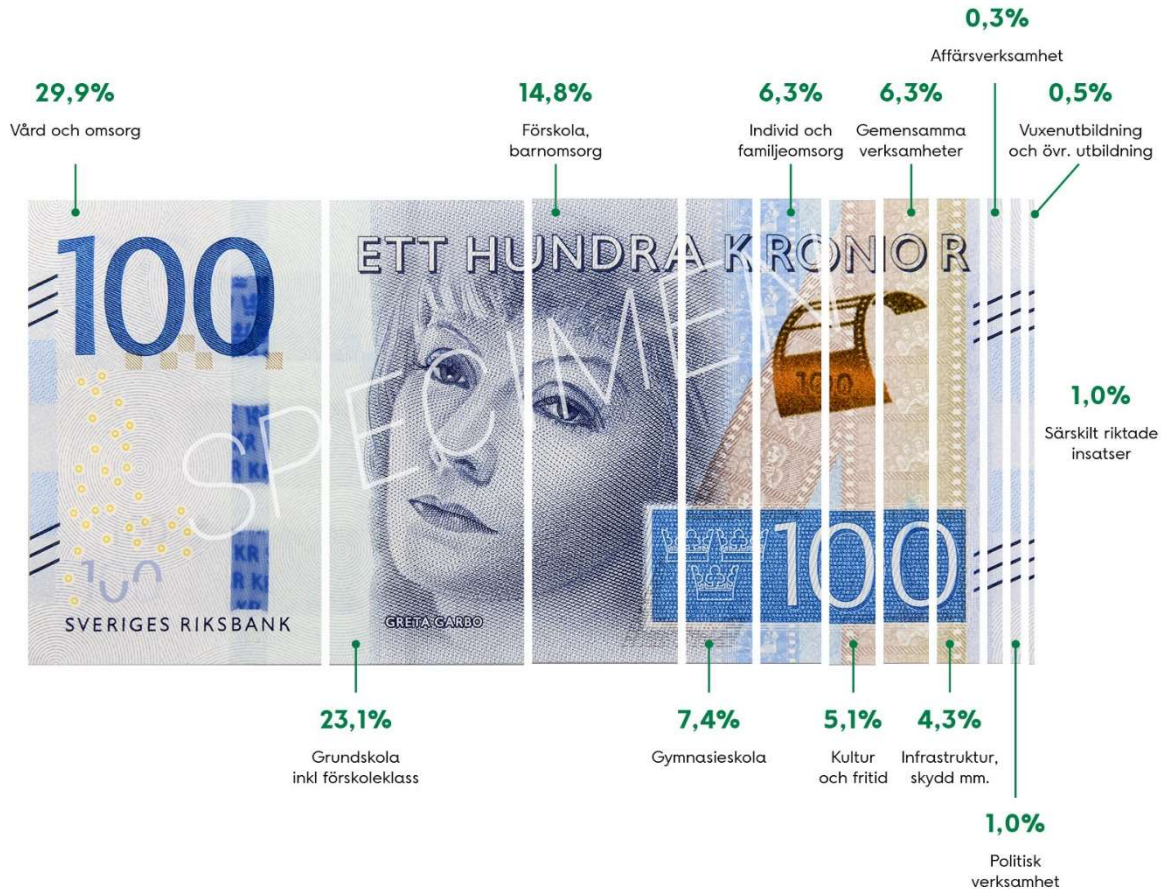
**Malin Lauber**, kommunstyrelsens ordförande
För Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet de gröna i Växjö kommun.

# Fem år i sammandrag

| **Kommunkoncernen** | **2025** | **2024** | **2023** | **2022** | **2021** |
|---|---|---|---|---|---|
| Årets resultat, mnkr | 210 | 20 | 57 | 504 | 422 |
| Eget kapital, mnkr | 6 114 | 5 903 | 5 889 | 5 691 | 5 183 |
| Ansvarsförbindelse pensionsåtagande, mnkr | 36 | 39 | 62 | 34 | 33 |
| Investeringar, mnkr | 627 | 781 | 1 209 | 850 | 1 033 |
| Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. avskr. och finansnetto), % | 2 | 5 | 10 | 5 | 2 |
| Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., mnkr | 97 | 99 | 99 | 91 | 92 |
| Långfristig låneskuld, kr/invånare | 84 046 | 87 142 | 79 874 | 88 022 | 89 604 |
| Eget kapital (inkl. ansvarsförbindelse pensioner) kr/ invånare | 62 199 | 60 030 | 60 340 | 58 107 | 53 448 |
| Soliditet, % (inkl. ansvarsförbindelse pensioner) | 28,6 | 28,6 | 28,9 | 28,2 | 26,4 |
| Antal tillsvidareanställda (kommunen, VKAB, Växjö & Co och Värends Räddningstjänst) | 7 968 | 7 776 | 7 595 | 7 342 | 7 849 |
| Antal invånare 31/12 | 98 293 | 98 334 | 97 600 | 97 081 | 95 995 |
| **Kommunen** | **2025** | **2024** | **2023** | **2022** | **2021** |
| Årets resultat, mnkr | 150 | 79 | 155 | 230 | 234 |
| Verksamhetens resultat, mnkr | -155 | -145 | -35 | 74 | 89 |
| Verksamhetens intäkter, mnkr | 1 659 | 1 676 | 1 633 | 1 520 | 1 449 |
| Verksamhetens kostnader, mnkr | -8 346 | -8 111 | -7 712 | -7 172 | -6 782 |
| Eget kapital, mnkr | 2 848 | 2 698 | 2 619 | 2 464 | 2 111 |
| Ansvarsförbindelse pensionsåtagande, mnkr | 14 | 19 | 17 | 12 | 28 |
| Nettoinvesteringar, mnkr | 365 | 452 | 347 | 256 | 222 |
| Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, mnkr | 6 726 | 6 459 | 6 210 | 5 893 | 5 572 |
| Förändring av skatteintäkter, generella statsbidrag och skatteutjämning, exklusive jämförelsestörande poster, % | 4 | 4 | 5 | 6 | 5 |
| Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. finansnetto), exklusive jämförelsestörande poster, % | 4 | 5 | 7 | 6 | 4 |
| Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., exklusive jämförelsestörande poster | 99 | 99 | 99 | 96 | 96 |
| Soliditet, (inkl. ansvarsförbindelse pensioner), % | 35 | 36 | 36 | 32 | 30 |
| Skattesats, % | 20,19 | 20,19 | 20,19 | 20,19 | 20,19 |

# Vart gick skatten 2025?

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.




| | Nettokostnad, mnkr | Procent av skatten | Skatt, kronor |
|---|---|---|---|
| Politisk verksamhet | 67 | 1,0 | 711 |
| Infrastruktur, skydd mm | 297 | 4,3 | 3 138 |
| Kultur och fritid | 353 | 5,1 | 3 730 |
| Förskola, skolbarnomsorg | 1 022 | 14,8 | 10 789 |
| Grundskola inklusive förskoleklass | 1 589 | 23,1 | 16 782 |
| Gymnasieskola | 507 | 7,4 | 5 357 |
| Vuxenutbildning och övrig utbildning | 31 | 0,5 | 328 |
| Vård och omsorg | 2 058 | 29,9 | 21 733 |
| Individ- och familjeomsorg | 431 | 6,3 | 4 553 |
| Särskilt riktade insatser | 66 | 1,0 | 698 |
| Affärsverksamhet | 24 | 0,3 | 253 |
| Gemensamma verksamheter | 437 | 6,3 | 4 611 |
| **Summa** | **6 882** | **100,0** | **72 683** |

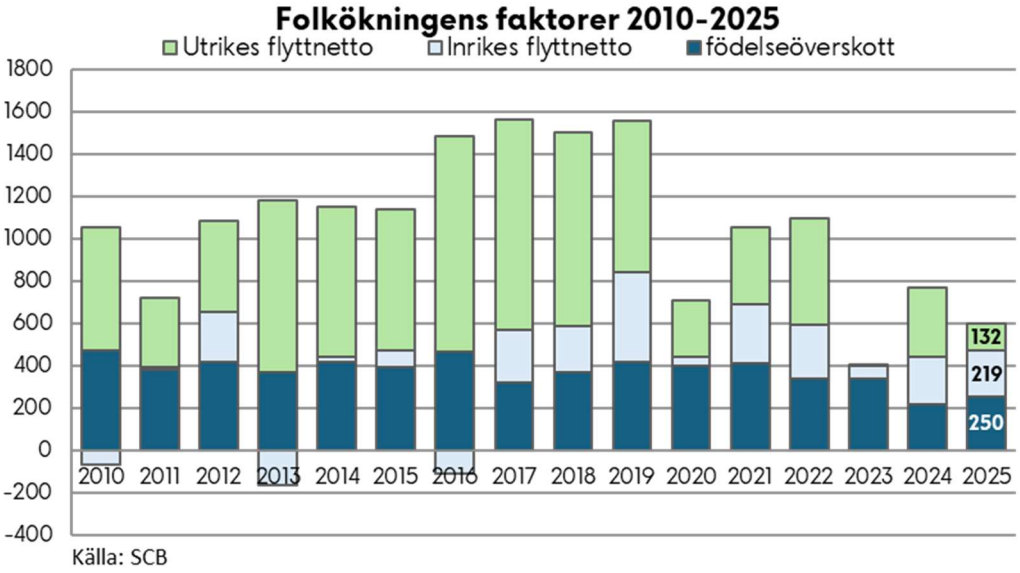
# Befolkningsutveckling

## Växjös befolkning fortsätter att växa i en tid när många andra kommuner krymper

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 mm. Växjö kommun är nu den tjugotredje största kommunen i riket sett till folkmängd. En växande befolkning påverkar bland annat kommunens bostadsförsörjning, skolplanering och integrationsarbete.

Under 2025 upplevde Sverige en av sina minsta befolkningsökningar sedan början av millenniet, med en total ökning på 17 800 personer eller 0,2 procent. Denna inbromsning av befolkningstillväxten återspeglades även på kommunnivå då nästan två tredjedelar av Sveriges kommuner (180 stycken) minskade i folkmängd under året. I Växjö kommun fortsatte emellertid befolkningsantalet att stiga och mot slutet av året hade Växjö totalt 98 940 invånare, en ökning med drygt 600 personer eller 0,6 procent. 2025 års positiva befolkningssiffra innebär att Växjö kommun fortsätter att växa i en tid där många andra kommuner minskar sin befolkning. Trots den jämförelsevis positiva tillväxtsiffran är det ändå ett av de åren med lägst procentuell folkökning i kommunen under 2000-talet. Växjö var dock den enda kommunen i länet med en stigande befolkning för tredje året i rad, vilket understryker Växjös roll som en central punkt för länets tillväxt. I skrivande stund visar dock preliminära siffror på att Växjö minskat sin befolkning under första delen av 2026 (maj 2026).

Växjös befolkningsökning under 2025 drevs i huvudsak av ett positivt födelseöverskott (42 procent) medan flyttnettot inom landet och flyttnetto mot utlandet stod för 36 respektive 22 procent av befolkningstillväxten. Kommunens födelseöverskott har bidragit med cirka 400 personer per år till Växjös befolkningstillväxt den senaste 15 årsperioden. Under de senaste fyra åren har dock antalet födda i kommunen bromsat in. 2025 bröts emellertid denna inbromsning och födelsetalen ökade igen jämfört med året innan (+5,6 procent). Detta bröt även mot utvecklingen i riket som helhet där antalet födda i Sverige fortsatte sin fallande trend och minskade med en procent. Senast det föddes så få barn i Sverige var 2002. Växjös stigande födelsetal bidrog däremot till en naturlig befolkningstillväxt på +250 personer under 2025, vilket är 35 fler än 2024 men ändå 34 procent lägre än snittet för de senaste 15 åren.


Folkökningens faktorer 2010-2025
Utrikes flyttnetto
Inrikes flyttnetto
födelseöverskott
1800
1600
1400
1200
1000
800
600
400
200
0
-200
-400
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
132
219
250
Källa: SCB

# Hållbara Växjö 2030

Hållbara Växjö 2030 är Växjö kommuns övergripande hållbarhetsprogram och den samlande strategiska ramen för kommunens långsiktiga utveckling. Programmet utgår från Agenda 2030 och de 17 globala målen och antogs av kommunfullmäktige 2019 efter bred dialog. I dag är Hållbara Växjö 2030 integrerat i kommunens styrmodell och genomsyrar budget, planering, genomförande och uppföljning i hela kommunkoncernen.

Programmet bygger på fem målbilder – klimat- och miljösmart, tryggt och tillitsfullt, rättvist och ansvarstagande, växande och inkluderande samt grönt och hälsosamt. Tillsammans utgör de en helhet där ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet vägs samman. Alla uppdrag i budget, internbudgetar och bolagens affärsplaner ska bidra till målbilderna. Hållbarhet är därmed en integrerad del av kommunens kärnverksamhet – inte ett parallellt spår.

Uppföljning och lärande är centrala delar av styrningen. Programmet följs löpande upp genom nyckeltal och analyser som används för prioriteringar och resursfördelning. En fördjupad analys genomförs varje mandatperiod. Den fördjupade analys som genomfördes 2026 ger ett samlat och aktuellt kunskapsunderlag om nuläge, utvecklingstakt och kvarstående utmaningar. Analysen stärker kommunens förmåga att rikta insatser rätt och justera arbetssätt.

Med tre år kvar till 2030 blir det allt större fokus mot genomförandekraft, samordning och mätbar effekt. Prioriteringar behöver i ökad utsträckning utgå från var insatser ger störst bidrag till målbilderna och där utvecklingen behöver accelereras för att nå önskat läge.

Detta innebär ett stärkt fokus på samordning mellan förvaltningar och bolag, effektivt resursutnyttjande samt investeringar och åtgärder som bidrar till flera hållbarhetsmål samtidigt. Ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet ska systematiskt vägas samman i beslut och investeringar för att säkerställa långsiktigt hållbara lösningar i en osäker omvärld.

Hållbara Växjö 2030 adresserar komplexa och tvärsektoriella utmaningar såsom klimatförändringar, trygghet, segregation, folkhälsa, demokrati och resurseffektivitet. Även om utmaningarna är globala till sin karaktär är det på lokal nivå de konkretiseras och måste hanteras. Arbetet betonar därför vikten av samverkan och samskapande – inom kommunkoncernen och tillsammans med näringsliv, civilsamhälle, akademi och invånare.

När Växjö närmar sig målåret 2030 är ambitionen tydlig: Hållbara Växjö 2030 ska inte längre beskriva en framtida vision, utan ett gemensamt nuläge. Fokus ligger därför på resultat, ansvar och uppföljning för att säkerställa att omställningen går från ambition till faktisk förändring och att hållbar utveckling är en självklar och integrerad del av hur Växjö kommun styr, arbetar och utvecklas.

# Finanspolitisk inriktning

Växjö kommuns ekonomi ska präglas av god ekonomisk hushållning och ett långsiktigt ansvarstagande. Varje generation ska bära sina egna kostnader samtidigt som kommunen skapar utrymme för investeringar som stärker välfärden, främjar hållbar utveckling och bidrar till ökad jämlikhet. En ansvarsfull ekonomisk politik innebär att överskott byggs upp under goda år för att stärka kommunens motståndskraft när konjunkturen viker.

De ekonomiska förutsättningarna för svenska kommuner är fortsatt utmanande. Osäkerhet i omvärlden, demografiska förändringar och ökade behov inom välfärden ställer höga krav på kommunens ekonomiska styrning. Växjö kommun står dock starkt med en stabil ekonomi och goda förutsättningar att möta framtidens utmaningar genom långsiktiga prioriteringar och ett aktivt utvecklingsarbete.

Budget 2027 beräknas ge ett resultat på 45 miljoner kronor, vilket motsvarar ett överskott på 0,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Digitalisering, innovation och verksamhetsutveckling ska användas för att stärka kvaliteten i välfärden, öka tillgängligheten för invånare och företag samt skapa mer effektiva arbetssätt i hela kommunorganisationen. Ny teknik ska användas för att frigöra resurser till kärnverksamheterna och förbättra servicen till Växjöborna.

Kommunens bolag är viktiga verktyg för att nå politiska mål. Genom långsiktiga och hållbara villkor för de kommunala bolagen skapas förutsättningar för investeringar i bostäder, energiomställning och samhällsutveckling. Utdelning från kommunala bolag ska användas ansvarsfullt och bidra till att stärka kommunens sociala hållbarhet.

En investeringsbudget för nämnder och bolag fastställs för 2027 med plan för de efterföljande fyra åren. Investeringarna uppgår till 2 300 miljoner kronor och ska bidra till att möta befolkningens behov av skolor, omsorg, bostäder, infrastruktur, kultur- och fritidsanläggningar samt klimatomställning. Investeringarna ska genomföras med hänsyn till ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet.

Den mest grundläggande tryggheten är en stark välfärd. Oavsett var i kommunen människor bor ska de kunna lita på att skolan håller hög kvalitet, att omsorgen

fungerar och att samhället erbjuder god service och möjlighet till utveckling. Genom investeringar i utbildning, arbete, social sammanhållning och förebyggande insatser skapas både mänskliga och ekonomiska vinster på lång sikt.

God ekonomisk hushållning i Växjö kommun bedöms genom finansiella mål samt ett antal indikatorer kopplade till verksamheternas kvalitet, effektivitet och hållbarhet. För att kommunen ska anses uppfylla målet om god ekonomisk hushållning ska de finansiella målen uppnås samtidigt som en majoritet av indikatorerna visar en positiv utveckling eller ligger på en nivå jämförbar med andra kommuner.

Den ekonomiska politiken ska bidra till att förverkliga Vision Växjö 2042 genom att förena en stark välfärd med fler jobb, ökad jämlikhet, ett växande näringsliv och ett offensivt klimat- och hållbarhetsarbete. Målet är ett Växjö som håller ihop, växer hållbart och ger alla invånare möjlighet att forma sina liv och sin framtid.

## Finansiellt mål – överskottsmålet

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

# Personalpolitisk inriktning

## Makt och inflytande över sitt arbete

Växjö kommun ska vara en modern, trygg och attraktiv arbetsgivare dit kompetenta medarbetare söker sig och väljer att stanna. Kommunens medarbetare är den viktigaste resursen för att leverera välfärd av hög kvalitet, och det är grundläggande att de känner ett genuint inflytande och delaktighet i sin dagliga arbetssituation. Arbetet med tillitsbaserad styrning, ledarskap och psykologisk trygghet ska fortsätta att fördjupas och etableras på samtliga nivåer i hela kommunkoncernen. En god organisatorisk och social arbetsmiljö, schyssta anställningsvillkor samt tydliga möjligheter till kontinuerlig yrkesutveckling och karriärvägar utgör fundamentet för kommunens långsiktiga kompetensförsörjning. Rekryteringsbehovet till välfärdens kärnverksamheter ska därför mötas med proaktiva, strategiska insatser.

Att arbeta i Växjö kommun ska innebära en hållbar balans mellan ett meningsfullt yrkesliv och fritid. Ett systematiskt och förebyggande arbetsmiljöarbete ska bidra till att andelen nöjda medarbetare ökar och att långtidssjukfrånvaron pressas tillbaka. Jämställdhetsarbetet ska drivas framåt med hög ambition på samtliga förvaltningar och bolag genom kontinuerlig kompetensutveckling och målinriktade åtgärder för en rättvis arbetsmiljö. Här ingår ett aktivt fokus på tillgängligt ledarskap ur ett jämställdhetsperspektiv samt tydliga strukturer för att främja ett mer jämställt uttag av föräldraledighet och tillfällig föräldrapenning (vård av barn).

För att möta framtida välfärds- och bemanningsutmaningar genomförs den strategiska satsningen ”Ledarskap som håller”, vars syfte är att stärka chefers förmåga och mandat att leda långsiktigt och motiverande. Som en central del i detta ska kommunen säkerställa att chefer ges rimliga organisatoriska förutsättningar att bedriva ett nära och hållbart ledarskap, bland annat genom väl avvägda personalgrupper, fungerande administrativa stödfunktioner och tydliga prioriteringar i uppdraget. Samtidigt ska det pågående arbetet med intern rörlighet och kompetensomställning inom koncernen fortsätta och utvecklas, exempelvis genom fler flexibla och skräddarsydda utbildningsvägar för övergångar från barnomsorg till vård och omsorg. För att trygga kontinuiteten, skapa stabilitet i bemanningen samt bättre svara mot både verksamheternas krav och medarbetarnas önskemål ska anpassad helgtjänstgöring inom omsorgen införas under planperioden.

## Medarbetare och ledarskap

Växjö kommun ska vara en attraktiv, hållbar och utvecklande arbetsgivare där medarbetare trivs, utvecklas och väljer att stanna. Medarbetarna är kommunens viktigaste resurs och en förutsättning för att kunna erbjuda välfärd av hög kvalitet. Därför ska kommunen fortsätta utveckla ett tillitsbaserat ledarskap och skapa arbetsplatser där delaktighet, inflytande och psykologisk trygghet är en självklar del av vardagen.

För att möta framtidens kompetensförsörjningsutmaningar ska kommunen arbeta strategiskt med att rekrytera, behålla och utveckla medarbetare inom välfärdens verksamheter. Goda arbetsvillkor, en hållbar arbetsmiljö, konkurrenskraftiga och schysta anställningsvillkor och tydliga möjligheter till kompetensutveckling ska stärka kommunens attraktivitet som arbetsgivare.

Kommunen ska bedriva ett systematiskt arbetsmiljöarbete med fokus på hälsa, välmående och minskad sjukfrånvaro. Jämställdhet, mångfald och likabehandling ska genomsyra hela organisationen, och alla medarbetare ska ges likvärdiga möjligheter att utvecklas och ta ansvar.

Ett gott ledarskap är avgörande för verksamheternas kvalitet och utveckling. Satsningen på *Ledarskap som håller*, ska fortsätta för att ge chefer goda förutsättningar att leda sina verksamheter nära medarbetarna. Rimliga organisatoriska förutsättningar, ändamålsenligt administrativt stöd och tydliga uppdrag ska bidra till ett långsiktigt och hållbart chefskap.

Arbetet med kompetensutveckling, intern rörlighet och kompetensomställning ska stärkas för att bättre möta framtida behov inom välfärden. Genom flexibla utbildnings- och karriärvägar skapas möjligheter för medarbetare att utvecklas inom kommunkoncernen samtidigt som verksamheternas kompetensförsörjning säkras. Anpassade arbetstidsmodeller som till exempel helgtjänstgöring, ska införas för att bidra till en hållbar arbetsmiljö, ökad kontinuitet och en stabil bemanning i verksamheterna.

## Riktningsmål: Växjö kommun har friska medarbetare

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Helgtjänstgöring införs inom omsorgen | Växande och inkluderande | ON | 4 mkr |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Andel anställda som nyttjar friskvårdsbidrag |
| 2. Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%) |

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Säkerställ att chefer har rimliga organisatoriska förutsättningar att bedriva ett nära och hållbart ledarskap | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Öka möjligheter till kompetensomställning | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

# Styra och stödja för en hållbar utveckling

En hållbar utveckling kräver att invånare, företag och besökare ges möjlighet att vara med och bidra. Grunden är ett öppet och inkluderande samhälle där demokrati, tillit och respekt för mänskliga rättigheter står starka. Målet är ett jämlikt och jämställt Växjö där alla känner delaktighet och har goda möjligheter att påverka sina liv och sin framtid.

En framgångsrik omställning bygger på att invånare, företag och besökare ges goda möjligheter att bidra till en hållbar utveckling. Ett hållbart samhälle förutsätter demokrati, delaktighet och tillit, där mänskliga rättigheter respekteras och alla människor ges likvärdiga möjligheter. Målet är ett jämlikt och jämställt Växjö där alla som bor, verkar och vistas i kommunen känner delaktighet och har möjlighet att påverka sin vardag och framtid.

Barn och ungas inflytande ska särskilt stärkas, och samordnade insatser ska genomföras för att förbättra deras uppväxtvillkor. Genom verktyg som Växjödeklarationen, Klimatrådet, samskapande invånardialoger och en nära samverkan med civilsamhället skapas goda förutsättningar för delaktighet, engagemang och ett hållbart samhällsbygge.

För att begränsa klimatförändringarna behöver Växjö kommun både minska sina utsläpp och stärka samhällets förmåga att hantera de klimatförändringar som redan märks i vår vardag. Klimatfärdplanen ska vara vägledande i arbetet för att nå klimatneutralitet senast 2030. Omställningen kräver ett målmedvetet arbete med minskade koldioxidutsläpp, ökad energieffektivitet, hållbara transporter samt bevarande och restaurering av värdefulla naturmiljöer. Samtidigt behöver övergången till en mer cirkulär ekonomi påskyndas, där resurser används smartare, avfall minskar och material återanvänds i större utsträckning, i nära samverkan med näringslivet, akademin och andra samhällsaktörer.

Kommunkoncernens konsumtionsbaserade utsläpp ska följas upp och minska genom aktiva insatser inom inköp, upphandling och verksamhetsutveckling. Kommunens samlade inköp är ett viktigt verktyg för att bidra till hållbar utveckling och stärka det lokala näringslivet. Därför ska arbetet med hållbara inköp fördjupas och upphandlingarna utformas så att fler lokala företag kan delta genom tydliga, proportionerliga och konkurrensfrämjande krav. På så sätt skapas bättre förutsättningar för både ett starkt näringsliv och ett mer hållbart Växjö.

Med utökade resurser ska kommunen servera en större andel ekologisk, svensk och närproducerad mat, samtidigt som matens kvalitet höjs.

Ett robust och tryggt samhälle kräver god beredskap för kriser och andra samhällsstörningar. Växjö kommun ska stärka motståndskraften genom att utveckla skyddet för samhällsviktig verksamhet, öka den digitala och fysiska säkerheten samt genomföra strategiska investeringar i beredskap och kontinuitet samt utveckla beredskapen i nära samverkan med offentliga, privata och ideella aktörer. Genom gemensamt ansvarstagande bygger vi ett mer resilient samhälle som kan förebygga, hantera och återhämta sig från kriser.

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Minska kommunkoncernens konsumtionsbaserade utsläpp | Klimat- och miljösmart | Alla nämnder/bolag | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv |
| 2. Antal resor med kollektivtrafik (stadstrafik) per kommuninvånare och år |
| 3. Andel förnybar energi, % |
| 4. Utsläpp av växthusgaser, kg CO2e/inv |
| 5. Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%) |
| 6. Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%) |

## Riktningsmål: Barn och ungas välbefinnande ska vara gott

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Samordnad satsning på trygga uppväxtvillkor och jämlik barndom | Rättvist och ansvarstagande | KS | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%) |
| 2. Invånare 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%) |
| 3. Verkställda vräkningar/avhysningar som berör barn, antal barn/100 000 inv |
| 4. LUPP, andel (%) som uppger att de mår ganska bra eller mycket bra, årskurs 8 grundskolan |
| 5. LUPP, andel (%) som uppger att de mår ganska bra eller mycket bra, årskurs 2 gymnasiet |
| 6. LUPP, har du, under de senaste sex månaderna, upplevt att du har blivit orättvist behandlad på ett sätt så att du har mått dåligt, årskurs 8 grundskolan |
| 7. LUPP, har du, under de senaste sex månaderna, upplevt att du har blivit orättvist behandlad på ett sätt så att du har mått dåligt, årskurs 2 gymnasiet |

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Lokal motståndskraft vid kris och höjt beredskap | Tryggt och tillitsfullt | KS | 1,2 mkr |
| Införande av trygghetscentral | Tryggt och tillitsfullt | KS | 7 mkr |
| Ökad digitaliseringstakt av kommunal verksamhet | Tryggt och tillitsfullt | Alla nämnder | 0,8 mkr |
| Ambitionshöjning för en gemensam servicekultur | Växande och inkluderande | SN/KS | Inom ram |
| Stärk kommunikationsavdelningens stöd till verksamheten | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Utred decentralisering av kommunikationsavdelningen | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Underlätta upphandlingar som gynnar små lokala livsmedelsproducenter | Tryggt- och tillitsfullt | KS | Inom ram |
| Ökad kvalitet inom måltiderna | Växande och inkluderande | SN | 4 mkr |
| Stärk Värends räddningstjänst för att klara höjd beredskap | Tryggt och tillitsfullt | Värends räddningstjänst | 2,5 mkr |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Effektivt inköpsbeteende | Växande och inkluderande | ON/UN/NAV | 5 mkr effektivisering |
| Effektiv inköpsbeteende och avtalstrohet | Växande och inkluderande | Alla nämnder | 15 mkr effektivisering |
| Effektivisering av KS | Växande och inkluderande | KS | 1 mkr effektivisering |
| Effektivisering NAV | Växande och inkluderande | NAV | 1 mkr effektivisering |
| Effektivisering UN till följd av lokaler | Växande och inkluderande | UN | 10 mkr effektivisering |
| Effektivisering ON | Växande och inkluderande | ON | 4 mkr effektivisering |
| Utred och ge förslag på nya finansiella mål | Rättvist och ansvarstagande | KS | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

# Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

**Växjö ska växa genom jobb, kunskap och framtidstro**

En stark välfärd bygger på att fler människor har ett arbete att gå till och att företag ges goda förutsättningar att utvecklas. Växjö ska vara en kommun där företag kan växa, där kompetens finns tillgänglig och där människor ges möjlighet att etablera sig på arbetsmarknaden.

För att stärka sysselsättningen genomför vi en jobboffensiv med målet om full sysselsättning. Särskilt fokus ska läggas på grupper som står längre från arbetsmarknaden och på att fler unga får en väg in i arbetslivet. Som en del av detta ska möjligheten att införa ungdomsjobb utredas, med målsättningen att ingen ung växjöbo ska lämnas utan arbete, utbildning eller meningsfull sysselsättning.

Växjö ska vara en kommun som välkomnar investeringar och företagsetableringar. Därför ska möjligheten att skapa kommunala besluts- och snabbspår för strategiska företagsinvesteringar utvecklas. Företag som vill investera, expandera eller etablera sig i kommunen ska mötas av god service, tydliga processer och korta ledtider. Nyföretagande i Växjö ska stimuleras.

Kompetensförsörjningen är en av framtidens viktigaste frågor. För att möta arbetsmarknadens behov ska en lokal kompetensallians byggas upp mellan kommunen, Linnéuniversitetet, utbildningsanordnare, näringsliv och arbetsmarknadens parter. Genom stärkt samverkan ska utbildningsutbud och kompetensutveckling bättre matcha företagens behov och bidra till att fler människor kan ta de jobb som växer fram.

Samarbetet med Linnéuniversitetet ska utvecklas ytterligare. Växjö ska stärka sin ställning som kunskapsstad och en av Sveriges mest attraktiva studentstäder. Fler studenter ska välja att studera i Växjö och fler ska vilja stanna kvar efter examen. Ett nära samarbete mellan akademi, näringsliv och offentlig sektor stärker både innovationskraften och den långsiktiga kompetensförsörjningen.

Genom fokus på innovation, artificiell intelligens och grön omställning stärker vi företagens konkurrenskraft för framtiden, där Växjö Science Park är en viktig aktör.  Växjödeklarationen utvecklas och stärker företags samverkan för att kunna ta kliv mot mer hållbara och konkurrenskraftiga verksamheter

Inom ramen för Vision Växjö 2042 ska kommunen tillsammans med näringsliv, föreningsliv och invånare utveckla ett starkt platsvarumärke som stärker kommunens konkurrenskraft, lockar investeringar och bidrar till ökad inflyttning. Samtidigt ska kommunen driva på för strategiska infrastruktursatsningar som stärker Växjös roll som regional motor, förbättrar tillgängligheten för invånare, företag och besökare samt knyter samman arbetsmarknader och utbildningsmiljöer.

Genom att stärka Växjös position som matdestination, lyfta fram lokala producenter, restauranger, hållbara måltider och småländska mattraditioner skapas nya möjligheter för besöksnäringen samtidigt som lokala företag ges förutsättningar att växa.

Genom att förena jobbskapande, utbildning, innovation och platsutveckling bygger vi ett starkare Växjö där fler människor kan leva, arbeta, studera och förverkliga sina framtidsdrömmar.

## Riktningsmål: I Växjö kommun gäller full sysselsättning

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Genomföra jobboffensiv för full sysselsättning | Växande och inkluderande | Alla nämnder/bolag | Inom ram |
| Bygga en lokal kompetensallians mellan utbildningsanordnare och företag | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Utreda förutsättningar för att införa ungdomsjobb | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Stärk kopplingen mellan näringslivsavdelningen, avdelningen arbete och lärande och upphandlings-avdelningen | Växande och inkluderande | NAV/KS | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

## Riktningsmål: Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Utveckla universitetssamverkan och öka Växjös attraktivitet som studentstad | Växande och inkluderande | KS | O,5 mkr |
| Profilera Växjö som matdestination | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Öka Växjö kommuns attraktivitet genom platsvarumärke och Vision Växjö 2042 | Växande och inkluderande | KS | 2 mkr |
| Öka Växjö Science Parks förmåga att växla upp extern finansiering för innovation | Växande och inkluderande | KS | 0,5 mkr |
| Kraftsamling för ett starkt företagsklimat och ett tryggare Växjö | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Snabbspår för företagsinvesteringar | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Företagsgaranti för kommunala beslut | Växande och inkluderande | KS | Inom ram |
| Stärk nyföretagande | Växande och inkluderande | KS | 1,5 mkr |
| Accelerera genomförandet av Växjödeklarationen | Klimat och miljösmart | KS | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Företagsklimat Insikt - Totalt, Index |
| 2. Andel kvinnliga företagare i Växjö kommun |

## Riktningsmål: Vägen till jobb och etablering ska vara kort

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Samverkan med civilsamhället för fler vägar till jobb/sysselsättning | Växande och inkluderande | NAV | 5 mkr |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

# Utbilda för ett livslångt lärande

Utbildning är grunden för ett samhälle som håller ihop och där varje individ får möjlighet att växa och nå sin fulla potential. Växjö kommun fortsätter arbetet med att skapa likvärdiga förutsättningar för alla barn och elever att lyckas i skolan och i livet, oavsett bakgrund. Genom en höjd elevpeng och stärkta tidiga insatser i förskolan och grundskolan ges barn och elever bättre möjligheter att nå kunskapsmålen redan från början.

Oavsett var i kommunen man bor ska det finnas tillgång till förskolor och skolor med hög kvalitet. Kommunen tar ett tydligt ansvar för att möta demografiska förändringar och samtidigt säkerställa alla barns och elevers rätt till en god och trygg lärmiljö. Lokaler ska därför anpassas till förändrade behov samtidigt som landsbygdsskolorna utvecklas och ges förutsättningar att möta framtidens krav. Arbetet med att skapa likvärdiga förutsättningar inom hela förskolan och grundskolan ska fortsätta, oavsett geografiskt läge eller skolans storlek.

Förskolan lägger grunden för det livslånga lärandet. Genom fortsatta satsningar får verksamheten möjlighet att använda de minskade barnkullarna till mindre barngrupper. Det bidrar till en högre kvalitet, ökad trygghet och bättre arbetsmiljö för både barn och medarbetare.

Skickliga och behöriga medarbetare är avgörande för skolans kvalitet. Därför fortsätter arbetet med kompetensväxling för att öka andelen behörig personal och säkerställa rätt kompetens på rätt plats i verksamheten.

Alla barn och elever ska ha goda förutsättningar att må bra och lyckas i skolan. Därför förstärks elevhälsan ytterligare så att stöd kan sättas in tidigare när behov uppstår. För att stärka elevernas rättigheter inrättas elevombud som får en viktig roll i arbetet med att utveckla skolmiljön och tillvarata elevernas perspektiv.

Växjö kommun ska fortsätta att arbeta målmedvetet för att stärka ungas delaktighet, gemenskap och framtidstro. Fritidsklubbar ska utvecklas för att ge fler barn och unga en meningsfull fritid och en trygg social gemenskap.

Gymnasieskolan ska dimensioneras för en långsiktig kapacitetsökning så att fler elever kan erbjudas utbildningar som möter både deras intressen och arbetsmarknadens behov. Antalet utbildningsvägar inom den anpassade gymnasieskolan ska breddas för att ge fler elever möjlighet att hitta en utbildning som passar deras förutsättningar och framtidsplaner. Möjligheten att erbjuda

körkort inom yrkesprogrammen ska också utredas som ett sätt att stärka elevernas etablering på arbetsmarknaden.

Alla barn och unga ska känna att skolan är en trygg plats. Skolornas värderingsarbete ska fördjupas genom bland annat samarbete med Myndigheten för civilsamhällesfrågor och genomförande av projektet Relationskompassen. Hågkomstresor för högstadieskolorna ska kunna genomföras och får därför en särskild finansiering.

Samarbetet med civilsamhället utvecklas vidare för att ge fler elever möjlighet att ta del av frukostverksamhet i skolan.

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Höjd elevpeng och stärkta tidiga insatser | Växande och inkluderande | UN | 10 mkr |
| Utöka frukostuppdraget i samarbete med civilsamhället | Växande och inkluderande | UN | 0,2 mkr |
| Utred körkort på yrkesprogram | Växande och inkluderande | UN | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%) |
| 2. Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, hemkommun, andel (%) |
| 3. Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal |
| 4. Heltidstjänster i förskolan med förskollärarexamen, kommunal regi, andel (%) |
| 5. Elever/lärare (heltidstjänst) i kommunal grundskola åk 1-9, antal |
| 6. Elever i årskurs 5 Hur ofta förklarar lärarna vad du ska göra på lektionerna så att du förstår? Andel som svarat ”Alltid” eller ”Ofta”, (%) |
| 7. Elever i årskurs 5 Hur ofta får lärarna dig att bli intresserad av skolarbetet? Andel som svarat ”Alltid” eller ”Ofta”, (%) |
| 8. Elever i årskurs 8 Hur ofta förklarar lärarna vad du ska göra på lektionerna så att du förstår? Andel som svarat ”Alltid” eller ”Ofta”, (%) |
| 9. Elever i årskurs 8 Hur ofta får lärarna dig att bli intresserad av skolarbetet? Andel som svarat ”Alltid” eller ”Ofta”, (%) |
| 10. Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen) |
| 11. Frånvaro över 15 % termin, andel elever i procent |
| 12. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska (ej svenska som andraspråk), kommunala skolor, andel (%) |
| 13. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%) |
| 14. Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i grundskola åk 1-9, kommunala skolor, andel (%) |
| 15. Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i gymnasieskola, kommunala skolor, andel (%) |

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Likvärdiga förutsättningar inom hela förskolan och grundskolan | Växande och inkluderande | UN | Inom ram |
| Fler behöriga genom kompetensväxling | Växande och inkluderande | UN | Inom ram |
| Minska barngrupper förskola | Växande och inkluderande | UN | 7 mkr |
| Starta fritidsklubbar | Växande och inkluderande | UN | 2 mkr |
| Bredda antalet program anpassat gymnasium | Växande och inkluderande | UN | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Elever i åk. 9. genomsnittligt meritvärde avvikelse från modellberäknat värde lägeskommun, meritvärdespoäng |
| 2. Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram (exkl. nyinvandrade och okänd bakgr.), lägeskommun, andel (%) |
| 3. Barn 1-5 år inskrivna i förskola och pedagogisk omsorg, andel (%) |
| 4. Elever i åk 5: Tycker du att lärarna behandlar alla elever lika oavsett om de är flickor, pojkar eller har annan könsidentitet? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%) |
| 5. Elever i åk 8: Tycker du att lärarna behandlar alla elever lika oavsett om de är flickor, pojkar eller har annan könsidentitet? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%) |
| 6. Andel (%) elever som uppfyllt betygskriterierna i alla ämnen.<br>Åk 9 – svensk bakgrund |
| 7. Andel (%) elever som uppfyllt betygskriterierna i alla ämnen.<br>Åk 9 – utländsk bakgrund (född i Sverige) |
| 8. Andel (%) elever som uppfyllt betygskriterierna i alla ämnen.<br>Åk 9 – föräldrars utbildning förgymnasial eller gymnasial |
| 9. Andel (%) elever som uppfyllt betygskriterierna i alla ämnen.<br>Åk 9 – föräldrars utbildning eftergymnasial |

## Riktningsmål: Skolan ska bidra till barn och elevers välbefinnande

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Tidigare insatser genom stärkt elevhälsa | Växande och inkluderande | UN | 3 mkr |
| Inrätta elevombud | Växande och inkluderande | UN/NAV | Inom ram |
| Dimensionera gymnasieskolan för en långsiktig kapacitetsökning | Växande och inkluderande | UN/ VÖFAB/ KS | Inom ram |
| Stärk arbetet mot antisemitism genom hågkomstresor | Växande och inkluderande | UN | 0,5 mkr |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
| --- |
| 1. Elever i åk 8: känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat ”helt och hållet” eller ”till stor del”, (%) |
| 2. Elever i åk 5: känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat ”helt och hållet” eller ”till stor del”, (%) |
| 3. Elever i åk 8: Känner du att det finns någon vuxen i skolan som bryr sig om hur du mår, andel (%) som svarat ”helt och hållet” eller ”till stor del” |
| 4. 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” |
| 5. Nettokostnad musik- och kulturskola, kr/inv |
| 6. Antal elever per skolsjuksköterska |
| 7. Antal elever per skolkurator |
| 8. Elever i åk 5: Tycker du att du får den hjälp du behöver från skolan för att klara skolarbetet? Andel som svarat ”Helt och hållet” eller ”Till stor del”, (%) |
| 9. Elever i åk 8: Tycker du att du får den hjälp du behöver från skolan för att klara skolarbetet? Andel som svarat ”Helt och hållet” eller ”Till stor del”, (%) |
| 10. Förskollärarenkäten: Särskilt stöd till de barn som är i behov av det, andel positiva svar (%) |
| 11. Antal specialpedagoger i förskolan |

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

I Växjö kommun ska alla kunna leva ett gott liv utan att försämra möjligheterna för kommande generationer. Växjö växer och utvecklas, både i staden och på landsbygden. Genom att skapa hållbara och attraktiva livsmiljöer lägger vi grunden för att människor ska vilja bo, leva och verka i hela kommunen.

Minskade koldioxidutsläpp och en högre omställningstakt är avgörande för att möta klimatutmaningarna. Transportsektorns utsläpp måste minska, och därför intensifieras satsningarna för att fler ska kunna välja gång-, cykel- och kollektivtrafik. I investeringar och stadsplanering prioriteras hållbara transportslag som stärker kollektivtrafikens framkomlighet. Vi inför också billigare månadskort för äldre i kollektivtrafiken.

Våra fysiska miljöer ska präglas av trygghet, trivsel och jämlikhet. Klimatanpassning är en viktig del av kommunens krisberedskap och det strategiska såväl som tekniska arbetet ska vidareutvecklas. Invånarna ska ha tillgång till goda natur- och kulturmiljöer med rik biologisk mångfald. Genom ett långsiktigt arbete skyddas och utvecklas värdefulla naturområden. Fler naturreservat i hela kommunen förbereds, Teleborgs naturreservat utökas och Öjaby naturreservat inrättas under kommande år.

Genom modellen 3-30-300 skapas grönare, mer hållbara och tryggare miljöer genom plantering av fler träd i våra tätorter. Sjöars och vattendrags ekologiska status stärks genom rening och kalkning. Arbetet med att värna ekosystemtjänster och biologisk mångfald fortsätter, samtidigt som den hållbara stadsplaneringen utvecklas och investeringar görs i trivsamma offentliga miljöer i hela kommunen.

En särskild kraftsamling genomförs för att göra centrum mer attraktivt, där kultur, grönska och aktiviteter bidrar till ett levande stadsliv.

Växjö kommun ska aktivt verka för att utjämna skillnader i livsvillkor. Boendesegregationen motverkas genom attraktiva bostadsområden och planering för blandade upplåtelseformer. Allmännyttan ska vara stark och erbjuda trygga bostäder av hög kvalitet i hela kommunen, samtidigt som fler ungdomsbostäder inrättas. På landsbygden ska lokala initiativ för boendeformer för äldre aktivt stödjas.

Kommunen ska vara en förebild inom byggande och renovering. Tillsammans med byggbranschen tar vi ansvar för ett mer klimatsmart och cirkulärt byggande. När kommunen växer säkerställs tillgången till grönområden och rekreationsytor nära hemmet för alla invånare. Vi förbereder också för ett nytt koloniområde med möjlighet till kolonistugor.

Barn och ungas möjligheter till lek, rörelse och utevistelse ska vara en självklar del av planeringen av staden och våra tätorter. Trygga lek- och naturmiljöer ska finnas i hela kommunen. Skolvägar ska vara säkra och välplanerade med god tillgång till cykelvägar och trygga övergångsställen. Arbetet för att fler barn och unga ska gå eller cykla till skolan fortsätter.

Kommunens energiförsörjning ska vara hållbar och energianvändningen effektiv. Självförsörjningsgraden av elproduktion ska öka, och arbetet med att möjliggöra ö-drift av Växjös kraftvärmeverk fortsätter för att stärka både energiförsörjningen och beredskapen.

## Riktningsmål: Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Utveckla virtuella Växjö | Växande och inkluderande | SBN/SN | Inom ram |
| Möjliggöra en effektiv elektrifiering | Klimat- och miljösmart | SBN/VEAB | Inom ram |
| Minska och förebygg kommunens klimatrisker | Klimat- och miljösmart | KS | Inom ram |
| Förbered mark för kolonilotter med möjlighet till stugor | Grönt och hälsosamt | SBN | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

## Riktningsmål: Fler bostäder och minskad segregation bygger Växjö hållbart och helt

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Skapa fler ungdomsbostäder | Rättvist och ansvarstagande | Vidingehem | Inom ram |
| Möjliggör fler bostäder för äldre utanför Växjö tätort | Klimat- och miljösmart | KS/Vidingehem | Inom ram |
| Vid planering av ny- och tillbyggnation av kommunala verksamhetslokaler ska alltid ett standardiserat byggande prövas i ett tidigt skede | Klimat- och miljösmart | Alla nämnder och bolag | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

## Riktningsmål: Samhällsplaneringen ska bidra till en ökad trygghet

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Etablera ö-drift | Tryggt och tillitsfullt | VEAB | Inom ram |
| Hållbara transporter och klimatsmart byggnation och fastighetsbestånd | Klimat- och miljösmart | SBN | Inom ram |
| Satsning på kollektivtrafik för äldre | Klimat- och miljösmart | KS | 2 mkr |
| Utred rättvis VA-taxa | Tryggt och tillitsfullt | SBN | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst, mediantid i minuter |
| 2. Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%) |
| 3. Trygghetsmätningen: Konkret känsla av otrygghet |
| 4. Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är ljust ute, andel (%) |
| 5. Anmälda brott om skadegörelse, antal/100 000 inv |

# Stödja individen och främja ett tryggt och självständigt liv

En stark välfärd med god omsorg är grunden för trygghet och delaktighet. I Växjö kommun ska alla kunna lita på att stöd och omsorg finns när behoven uppstår och att insatserna utgår från varje människas förutsättningar. Under de senaste fyra åren har vi genomfört omfattande satsningar inom omsorgen och socialtjänsten för att stärka kvaliteten, öka tillgängligheten och ge människor större inflytande över sina egna liv.

I budgeten för 2027 fortsätter vi arbetet för en mer jämlik, tillgänglig och hållbar välfärd. Omsorgen ska präglas av hög kvalitet, kontinuitet och trygghet, oavsett vem som utför den.

Goda arbetsvillkor, en hållbar arbetsmiljö och möjlighet för medarbetarna att använda sin kompetens är avgörande för en trygg omsorg. Schyssta villkor för dem som arbetar inom omsorgen går hand i hand med nöjda omsorgstagare och hög kvalitet i verksamheten.

Kommunens ansvar för omsorgens kvalitet ska stärkas genom ökad uppföljning av såväl privata som offentliga utförare. Samma höga krav ska gälla oavsett driftsform och eventuella brister ska upptäckas och åtgärdas i tid. Under året ska kommunen också förbereda en övergång från lagen om valfrihetssystem (LOV) till upphandling enligt lagen om offentlig upphandling (LOU), för att stärka den kommunala styrningen och säkerställa en långsiktigt hållbar omsorg med invånarnas behov i centrum.

Måltiderna är en viktig del av en god och värdig äldreomsorg. Mat handlar inte bara om näring utan också om livskvalitet, gemenskap och glädje i vardagen. Därför genomförs en särskild satsning på måltiderna på kommunens särskilda boenden, med fokus på fler mellanmål, god och näringsriktig mat och ökad måltidsglädje för de äldre.

Möjligheten att förflytta sig och delta i samhällslivet är en förutsättning för delaktighet och frihet i vardagen. Finansieringen av färdtjänsten ska säkerställas så att personer som är beroende av färdtjänst kan känna trygghet i att stödet finns och fungerar utifrån deras behov. En fungerande färdtjänst är en viktig del av ett tillgängligt samhälle där fler kan leva ett aktivt liv.

Tidiga och förebyggande insatser är avgörande för att motverka social utsatthet och skapa trygghet. I linje med den nya socialtjänstlagen fortsätter vi att utveckla en mer tillgänglig, förebyggande och samordnad socialtjänst. Stöd ska finnas nära människor och sättas in tidigt, innan problemen växer sig stora.

Fler människor ska ges möjlighet till en meningsfull sysselsättning och en väg in i arbetslivet. Genom att stärka möjligheterna till arbetsträning och individanpassade insatser vill vi skapa fler vägar till egen försörjning och anställning. Alla ska få möjlighet att bidra utifrån sina förutsättningar och utveckla sin egen förmåga.

För att nå fler barn och unga i ett tidigt skede förstärks kommunens fältteam ytterligare under 2027. Genom ökad närvaro där unga vistas, förtroendefulla relationer och ett nära samarbete med skola, fritidsverksamhet, socialtjänst och andra aktörer kan oro och utsatthet upptäckas tidigare. Fältteamets uppsökande och relationsskapande arbete är en viktig del i att förebygga kriminalitet, bryta negativa utvecklingsmönster och stärka tryggheten i hela kommunen.

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Ökad uppföljning av privata och offentliga utförare | Tryggt och tillitsfullt | ON/NAV | 1,6 mkr |
| Säkerställ finansiering av färdtjänst | Tryggt och tillitsfullt | ON | 2 mkr |
| Satsning på måltider på särskilda boenden | Växande och inkluderande | SN | 8 mkr |
| Förbered övergång från LOV till LOU inom särskilt boende | Tryggt och tillitsfullt | ON | Inom ram |
| Höj habiliteringsersättningen | Rättvist och ansvarstagande | ON | 1 mkr |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) |
| 2. Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) |
| 3. Socialstyrelsen, äldre: Andel som upplever måltiden som en trevlig stund |
| 4. Vuxna (18+) som aktualiserats i individ- och familjeomsorgen p.g.a. utsatthet för våld i nära relation/hedersrelaterat våld, antal/10 000 vuxna invånare |
| 5. Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – måltidsmiljö, andel (%) |

## Riktningsmål: Fattigdom och social utsatthet ska bekämpas

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Tidigare och förbyggande arbete som stärker individens förmåga | Rättvist och ansvarstagande | NAV | 2 mkr |
| Lätt tillgängligt stöd och insatser inom vård, omsorg och socialtjänst | Rättvist och ansvarstagande | NAV/ON | Inom ram |
| Öka samverkan mellan socialtjänst och polis | Tryggt och tillitsfullt | NAV | 0,8 mkr |
| Ökade placeringskostnader av kriminella unga | Tryggt och tillitsfullt | NAV | 13 mkr |
| Stärk fältverksamhet | Tryggt och tillitsfullt | NAV | 1,5 mkr |
| Stärk arbetet med tidiga hemmaplanslösningar för att motverka ungdomskriminalitet | Tryggt och tillitsfullt | NAV | 8 mkr (effektivisering) |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Barn i befolkningen som ingår i familjer med ekonomiskt bistånd, andel (%) |
| 2. Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen |
| 3. Vuxna (18+) som aktualiserats i individ- och familjeomsorgen p.g.a. utsatthet för våld i nära relation/hedersrelaterat våld, antal/10 000 vuxna invånare |

# Möjliggöra en aktiv fritid

**Alla ska ha rätt till en meningsfull fritid**

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

Såväl elitidrott som breddidrott har en självklar plats i Växjö kommun, där elitstödet ska permanentas. För att säkerställa ett starkt föreningsliv förstärks finansieringen av föreningsstödet. En översyn av Teleborgshallen ska genomföras i dialog med berörda föreningar för att säkerställa att anläggningen möter verksamheternas behov även framöver.

Konst, kultur och bildning är viktiga delar i det demokratiska samhället. Studieförbundens arbete är betydelsefullt för folkbildningen och det lokala kulturlivet. För att dämpa effekterna av statens minskade bidrag stärks stödet ytterligare till deras verksamhet. Ett fortsatt ökat stöd till studieförbunden är en prioritet.

Växjö kommun ska bygga starka kulturinstitutioner som skapar långsiktiga förutsättningar för ett livskraftigt kulturliv. För att stärka barns och ungas möjlighet att ta del av och själva skapa kultur genomförs en satsning på skrivfrämjande verksamhet på Det fria ordets hus. Kommunen ska också starta upp Växthuset, en ny mötesplats för unga med fokus på musikproduktion, kreativt skapande och psykisk hälsa.

För att stärka Växjös attraktivitet som besöks- och etableringsort ska kommunen arbeta strategiskt med evenemangsutveckling. Samtidigt genomförs en översyn av kulturstöden för att säkerställa att de möter dagens behov och bidrar till ett brett och tillgängligt kulturliv.

Som en del av detta ska möjligheterna att utveckla satsningen Ung kultur i Växjö utredas. Arbetet kan omfatta mikrobidrag för unga arrangörer, stöd för musikproduktion, utställningar, film- och spelprojekt samt insatser för kulturentreprenörskap bland unga vuxna. Kommunen ska också utreda möjligheten att införa fleråriga verksamhetsstöd för att skapa långsiktigare förutsättningar för kulturverksamheter.

Arbetet med att skapa en ny simanläggning på Bäckaslövsområdet fortsätter. Samtidigt fortsätter utvecklingen av området kring den gamla simhallen vid Växjösjön för att möjliggöra ny publik verksamhet och mötesplatser för Växjöborna. Arbetet med att göra Kronobergs slottsruin till ett tillgängligt besöksmål fortsätter.

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Bygga starka kulturinstitutioner för ett livskraftigt kulturliv | Växande och inkluderande | KOF | 1,8 mkr |
| Starta upp Växthuset | Växande och inkluderande | KOF/NAV | 1,5 mkr |
| Satsning på skrivfrämjande för barn och unga på Det fria ordets hus | Växande och inkluderande | KOF | Inom ram |
| Stärka Växjö kommuns attraktivitet genom evenemang | Växande och inkluderande | KOF/KS | 1 mkr |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motions-anläggningar, andel (%) |
| 2. Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%) |
| 3. Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%) |
| 4. Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år |
| 5. LUPP: Hur mycket eller lite tycker du att det finns att göra på fritiden? Andel som svarat väldigt mycket eller ganska mycket, årskurs 8 grundskolan |
| 6. LUPP: Hur mycket eller lite tycker du att det finns att göra på fritiden? Andel som svarat väldigt mycket eller ganska mycket, årskurs 2 gymnasiet |

## Riktningsmål: I Växjö ska föreningar och civilsamhälle ges goda förutsättningar

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

| Uppdrag | Målbild HV2030 | Ansvar | Finansiering |
|---|---|---|---|
| Förstärkta stöd och satsningar på ett robust kultur- och idrottsliv | Växande och inkluderande | KOF | 4,65 mkr |
| Stärka villkoren för jämlik elitidrott | Växande och inkluderande | KOF | 0,8 mkr |
| Ökat stöd till studieförbunden | Växande och inkluderande | KOF | 0,5 mkr |
| Öppna mötesplats Wilhelmshill för seniorer | Växande och inkluderande | KS | 1 mkr |
| Stärkt föreningsstöd | Växande och inkluderande | KOF | 6 mkr |
| Utred ung kultur i Växjö | Växande och inkluderande | KOF | Inom ram |
| Utred flerårigt verksamhetsstöd till kulturföreningar | Växande och inkluderande | KOF | Inom ram |
| Översyn av Teleborgshallen tillsammans med verksamma föreningar | Växande och inkluderande | KOF | Inom ram |

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

| Nyckeltal |
|---|
| 1. Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år |
| 2. Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%) |
| 3. Kostnad stöd till studieorganisationer, kr/inv |
| 4. Studieförbundens deltagartimmar inom kultur, antal/inv |
| 5. Deltagare i folkbildning – andel av befolkningen, kommun |
| 6. Andel föreningsaktiva 3-20 år i Växjö kommun |

# Ekonomisk redogörelse

## Samhällsekonomiskt perspektiv

Växjö kommun är en del av en global ekonomi och påverkas av såväl nationella som internationella ekonomiska och politiska skeenden. Utvecklingen i omvärlden präglas fortsatt av geopolitisk oro, väpnade konflikter och osäkerhet kring den internationella handelspolitiken. Rysslands fullskaliga invasion av Ukraina, det fortsatt instabila läget i Mellanöstern och förändrade handelsrelationer mellan världens stora ekonomier bidrar till en osäker global ekonomisk utveckling.

Den globala ekonomin visar motståndskraft, men tillväxten påverkas av geopolitiska spänningar, handelshinder och höga energipriser. Osäkerheten kring den internationella utvecklingen riskerar att påverka investeringar, handel och efterfrågan. För en exportberoende ekonomi som den svenska har utvecklingen i våra viktigaste handelspartner stor betydelse. Samtidigt kan störningar i energiförsörjning och globala leveranskedjor leda till ökade kostnader för både företag och hushåll.

Svensk ekonomi befinner sig i en tydlig återhämtningsfas efter flera år av lågkonjunktur. Tillväxten har stärkts under 2026, framför allt genom en ökad inhemsk efterfrågan, där hushållens konsumtion och investeringarna bidrar positivt. Återhämtningen på arbetsmarknaden sker dock med viss eftersläpning och arbetslösheten är fortsatt hög. Bedömningen är att lågkonjunkturen ebbar ut under 2027, även om utvecklingen är beroende av att den internationella osäkerheten inte fördjupas.

Inflationen har under 2026 varit låg och KPIF-inflationen (KPI med fast ränta) ligger i september på 1,5 procent, under Riksbankens inflationsmål på 2 procent. Samtidigt finns risker för en ny uppgång i inflationen, framför allt till följd av höga globala energipriser och stigande kostnader i omvärlden. Även om inflationstakten har dämpats innebär det inte att priserna har sjunkit, utan att prisökningarna har bromsat in och att en högre prisnivå har etablerats. De senaste årens kostnadsökningar påverkar därför fortsatt hushållens köpkraft och den offentliga sektorns ekonomi.

Sammantaget har förutsättningarna för svensk ekonomi förbättrats, men osäkerheten är fortsatt betydande. En starkare inhemsk efterfrågan och en gradvis förbättrad arbetsmarknad skapar förutsättningar för en fortsatt återhämtning. Samtidigt kan nya geopolitiska spänningar, förändrade handelsvillkor och stigande energi- och råvarupriser påverka både konjunktur och inflation. För kommunsektorn innebär utvecklingen att såväl intäkter som kostnader påverkas av det samhällsekonomiska läget. En fortsatt osäker omvärld ställer därmed krav på god ekonomisk framförhållning och beredskap för förändrade ekonomiska förutsättningar.

## Förutsättningar för Växjö kommun

De mest centrala budgetförutsättningarna för Växjö kommun för 2027-2029 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 2026 lämnades en prognos för helåret som pekar mot ett positivt resultat på 127 miljoner kronor, budgeterat resultat för 2027 var 127 miljoner kronor. Prognosen visar alltså ingen avvikelse mot budget, det finns dock avvikelser mellan enskilda poster, däribland lägre skatteintäkter än budgeterat. Skatteintäkterna prognostiseras bli 32 miljoner kronor lägre än budget, vilket vägs upp av positiva avvikelser inom andra delar av kommunens ekonomi.

| Årets resultat<br>mnkr | Utfall<br>2025 | Budget<br>2026 | Prognos<br>2026 | Budget<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Årets resultat | 150 | 127 | 127 | 45 | 75 | 78 |

Verksamhetens nettokostnader i relation till skatteintäkter, generella statsbidrag och skatteutjämning benämns nettokostnadsandel. Måttet visar i vilken mån skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning täcker de löpande kostnaderna. I detta mått ingår inte finansnettot med räntenetto och utdelning från bolagen. Växjö kommun lyfter utdelning från för att finansiera den löpande verksamheten. För att få en mer rättvisande bild av nettokostnadsandelen bör därför även finansnetto vara en del av denna beräkning.

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

| **Nettokostnadsutveckling**<br>**Procent** | **Utfall 2025** | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **Plan 2028** | **Plan 2029** |
|---|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och | 102,3 | 102,5 | 103,9 | 102,8 | 102,5 |
| Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och | 97,9 | 98,3 | 99,4 | 99,1 | 99,1 |

## 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 2027 har hänsyn tagits till det i augusti 2026 prognosticerade resultatet för 2026 på 127 miljoner, samt till budgeterat resultat för 2027.

| Soliditet<br>Procent | Utfall<br>2025 | Budget<br>2026 | Budget<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Eget kapital dividerat med totalt kapital | 35% | 34% | 26% | 24% | 20% |

Den stora förändringen i soliditet mellan budget 2026 och budget 2027 beror på införandet av finansiell leasing, och inte på att kommunens ekonomi har försämrats.

Redovisning av finansiell leasing innebär att hyresavtal för verksamhetslokaler redovisas i balansräkningen som tillgångar och skulder utifrån avtalens ekonomiska innebörd. Detta ökar kommunens totala tillgångar och skulder, vilket gör att det egna kapitalets andel av de totala tillgångarna minskar.

### 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 en god ekonomisk stabilitet med ett budgeterat positivt resultat för 2027 på 45 miljoner kronor. Resultaten för de båda planåren följer varje enskilt år det ekonomiska målet om ett överskott på en procent.

Den stabila 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.

## 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**<br>**miljoner kronor** | **Utfall**<br>**2025** | **Budget**<br>**2026** | **Budget**<br>**2027** | **Plan**<br>**2028** | **Plan**<br>**2029** |
|---|---|---|---|---|---|
| Skatteintäkter | 5 111 | 5 352 | 5 561 | 5 823 | 6 084 |
| Inkomstutjämning | 1 268 | 1 351 | 1 445 | 1 534 | 1 607 |
| Kostnadsutjämning | -192 | -183 | -196 | -188 | -175 |
| Regleringsbidrag | 260 | 254 | 253 | 237 | 199 |
| LSS-utjämning | 63 | 60 | 69 | 70 | 70 |
| Fastighetsavgift | 216 | 219 | 231 | 231 | 231 |
| **Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning** | **6 726** | **7 053** | **7 364** | **7 707** | **8 017** |
| Pensioner netto (inkl finanskostnad och löneskatt) *1)* | -114 | -15 | -13 | -44 | -75 |
| Finansnetto (exkl finansiell kostnad pensioner) *1)* | 359 | 328 | 348 | 320 | 320 |
| Löne/entreprenadkompensation samt PO mm | -9 | -220 | -173 | -388 | -606 |
| Kapitalkostnader (avskrivning och ränta) för investeringar | -174 | -201 | -201 | -215 | -223 |
| Internränta *2)* | 61 | 71 | 71 | 73 | 75 |
| Värends räddningstjänst | -75 | -79 | -83 | -80 | -80 |
| Övriga poster | -33 | -59 | -96 | -59 | -59 |
| **Summa kommunövergripande poster** | **15** | **-176** | **-148** | **-392** | **-649** |
| Exploateringsverksamhet *3)* | 58 | 90 | 3 | 2 | 28 |
| **SUMMA TOTALT** | **6 799** | **6 967** | **7 219** | **7 317** | **7 396** |

*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.*

*3) Avräkning av upparbetade intäkter och kostnader inom exploateringsredovisningen sker vid 80 procent färdigställandegrad*

## 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 oförändrad och uppgår under 2026 till 20,19 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)*<br>**miljoner kronor** | **Utfall**<br>**2025** | **Budget**<br>**2026** | **Budget**<br>**2027** | **Plan**<br>**2028** | **Plan**<br>**2029** |
|---|---|---|---|---|---|
| Utdelning bolagen | 207 | 200 | 229 | 200 | 200 |
| Borgensavgifter bolagen | 73 | 75 | 73 | 77 | 79 |
| Återbäring kommuninvest | 7 | 6 | 4 | 4 | 4 |
| Ränteintäkter | 77 | 57 | 54 | 55 | 52 |
| Övriga finansiella intäkter | 17 | 0 | 0 | 1 | 2 |
| **Summa finansiella intäkter** | **381** | **338** | **360** | **336** | **337** |
| Finansiell kostnad pensioner | -53 | -22 | -18 | -32 | -40 |
| Räntekostnader | -22 | -9 | -12 | -14 | -14 |
| Övriga finansiella kostnader | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| **Summa finansiella kostnader** | **-76** | **-32** | **-31** | **-46** | **-55** |
| **SUMMA TOTALT FINANSNETTO** | **305** | **306** | **329** | **290** | **282** |

*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 resultatutjämning 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 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 akademin, 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-koncernen

Utdelning från bolagen bidrar till finansiering av Växjö kommuns verksamhet.

| Utdelning från bolagen<br>Miljoner kronor | Utfall<br>2025 | Budget<br>2026 | Budget<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Växjö Kommunföretag AB, VKAB | 20,0 | 20,0 | - | - | - |
| Växjö Energi AB, VEAB koncernen | 90,0 | 90,0 | 140,0 | 110,0 | 110,0 |
| Videum AB | - | - | - | - | - |
| Vidingehem AB *1)* | 60,0 | 55,0 | 54,0 | 55,0 | 55,0 |
| Växjö fastighetsförvaltning AB, Vöfab | 37,0 | 35,0 | 35,0 | 35,0 | 35,0 |
| **SUMMA TOTALT** | **207,0** | **200,0** | **229,0** | **200,0** | **200,0** |

## 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 (RUR)**<br>**mnkr** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
|---|---|---|---|---|---|
| Ingående RUR | 0,0 | 153,0 | 246,0 | 246,0 | 246,0 |
| Reservering till RUR | 153,0 | 93,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Disponering av RUR | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Utgående RUR | 153,0 | 246,0 | 246,0 | 246,0 | 246,0 |

Enligt riktlinjerna får maximalt 246 miljoner kronor disponeras ur RUR under budgetåret. 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)**<br>**mnkr** | **2024** | **2025** | **2026** |
|---|---|---|---|
| Ingående RER | 0,0 | 18,0 | 101,0 |
| Reservering till RER | 18,0 | 83,0 | 0,0 |
| Disponering av RER | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Utgående RER | 18,0 | 101,0 | 101,0 |

# Nämndernas nettokostnader och förändring ramar

Nämndernas budgeterade nettokostnadsökning uppgår under 2027 till 127,9 miljoner. Under planåren budgeteras ytterligare 67,3 respektive 75,4 miljoner kronor till nämnderna. Nämnderna tillförs medel för demografi samt ökade lokalkostnader.

| **Förändring budgetram total**<br>**miljoner kronor** | **Budget 2027** | **Plan 2028** | **Plan 2029** |
|---|---|---|---|
| Satsningar | 99,5 | - | - |
| Effektiviseringar | -49,6 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 0,0 | - | - |
| Hyra och demografi | 77,9 | 67,3 | 75,4 |
| **SUMMA TOTALT** | 127,9 | 67,3 | 75,4 |

| **Samhällsbyggnadsnämnden** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 0,0 | - | - |
| Effektivisering | -6,0 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 9,6 | - | - |
| Hyra och demografi | 0,4 | 0,3 | 2,9 |
| **Summa** | 4,0 | 0,3 | 2,9 |

| **Kommunfullmäktige** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 0,0 | - | - |
| Effektivisering | 0,0 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 2,2 | - | - |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Summa** | 2,2 | 0,0 | 0,0 |

| **Kommunens revisorer** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 0,2 | - | - |
| Effektivisering | 0,0 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 0,0 | - | - |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Summa** | 0,2 | 0,0 | 0,0 |

| **Kommunstyrelsen** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 14,0 | - | - |
| Effektivisering | -1,2 | - | - |
| Interna ramjusteringar | -28,4 | - | - |
| Hyra och demografi | 2,6 | 0,4 | 3,6 |
| **Summa** | -13,0 | 0,4 | 3,6 |

| **Kultur- och fritidsnämnd** | | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 15,9 | - | - |
| Effektivisering | -0,5 | - | - |
| Interna ramjusteringar | -15,0 | - | - |
| Hyra och demografi | 22,5 | 2,5 | 6,4 |
| **Summa** | 22,9 | 2,5 | 6,4 |

| **Miljö- och byggnämnden** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 0,0 | - | - |
| Effektivisering | 0,0 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 0,0 | - | - |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Summa** | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| **Nämnd för arbete och välfärd** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 21,9 | - | - |
| Effektivisering | -11,2 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 0,6 | - | - |
| Hyra och demografi | 18,4 | 13,8 | 8,1 |
| **Summa** | 29,7 | 13,8 | 8,1 |

| **Omsorgsnämnd** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 7,8 | - | - |
| Effektivisering | -13,5 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 24,4 | - | - |
| Hyra och demografi | 36,3 | 46,8 | 47,0 |
| **Summa** | 54,9 | 46,8 | 47,0 |

| **Servicenämnden** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 11,9 | - | - |
| Effektivisering | 0,0 | - | - |
| Interna ramjusteringar | -1,6 | - | - |
| Hyra och demografi | 0,1 | 5,2 | 6,2 |
| **Summa** | 10,4 | 5,2 | 6,2 |

| **Utbildningsnämnd** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 27,5 | - | - |
| Effektivisering | -14,6 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 8,3 | - | - |
| Hyra och demografi | -3,4 | -1,7 | 1,3 |
| **Summa** | 17,8 | -1,7 | 1,3 |

| **Valnämnd** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 0,0 | - | - |
| Effektivisering | -2,6 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 0,0 | - | - |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Summa** | -2,6 | 0,0 | 0,0 |

| **Överförmyndarnämnd** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|
| Satsning | 0,4 | - | - |
| Effektivisering | 0,0 | - | - |
| Interna ramjusteringar | 0,0 | - | - |
| Hyra och demografi | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Summa** | 0,4 | 0,0 | 0,0 |

## 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** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Driftram Samhällsbyggnadsnämnden | -180 | -191 | -204 | -204 | -207 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | -115 | -115 | -162 | -182 |
| **Totalt Samhällsbyggnadsnämnden** | **-180** | **-306** | **-319** | **-366** | **-389** |
| Driftram Kommunfullmäktige | -13 | -13 | -19 | -19 | -19 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | -2 | -2 | -4 | -5 |
| **Totalt Kommunfullmäktige** | **-13** | **-15** | **-21** | **-23** | **-24** |
| Driftram Kommunens revisorer | -3 | -4 | -4 | -4 | -4 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totalt Kommunens revisorer** | **-3** | **-4** | **-4** | **-4** | **-4** |
| Driftram Kommunstyrelsen | -330 | -336 | -333 | -333 | -337 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | -3 | -3 | -2 | -3 |
| **Totalt Kommunstyrelsen** | **-330** | **-339** | **-336** | **-335** | **-339** |
| Driftram Kultur- och fritidsnämnden | -238 | -258 | -284 | -286 | -292 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | -4 | -4 | -6 | -7 |
| **Totalt Kultur- och fritidsnämnden** | **-238** | **-262** | **-288** | **-293** | **-299** |
| Driftram Miljö- och byggnämnden | -2 | -3 | -2 | -2 | -2 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totalt Miljö- och byggnämnden** | **-2** | **-3** | **-2** | **-2** | **-2** |
| Driftram Nämnd för arbete och välfärd | -838 | -861 | -916 | -930 | -938 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | -1 | -1 | -1 | -1 |
| **Totalt Nämnd för arbete och välfärd** | **-838** | **-862** | **-917** | **-931** | **-939** |
| Driftram Omsorgsnämnden | -1 726 | -1 795 | -1 913 | -1 960 | -2 007 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | -2 | -2 | -3 | -3 |
| **Totalt Omsorgsnämnden** | **-1 726** | **-1 796** | **-1 915** | **-1 963** | **-2 010** |
| Driftram Servicenämnden | -349 | -350 | -364 | -369 | -376 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | -50 | -50 | -20 | -10 |
| **Totalt Servicenämnden** | **-349** | **-400** | **-414** | **-390** | **-385** |
| Driftram Utbildningsnämnden | -2 985 | -3 017 | -3 129 | -3 127 | -3 128 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | -25 | -25 | -16 | -13 |
| **Totalt Utbildningsnämnden** | **-2 985** | **-3 042** | **-3 154** | **-3 143** | **-3 141** |
| Driftram Valmämnd | -1 | -3 | -0,5 | -0,5 | -0,5 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totalt Valnämnd** | **-1** | **-1** | **0** | **0** | **0** |
| Driftram Överförmyndarnämnden | -6 | -6 | -7 | -7 | -7 |
| *del av kapitalkostnadsbudget* | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totalt Överförmyndarnämnden** | **-6** | **-6** | **-7** | **-7** | **-7** |
| Ej nämndstilldelad effektivisering | | -3 | 0 | 0 | 0 |
| **SUMMA TOTAL DRIFTBUDGET** | **-6 672** | **-6 840** | **-7 175** | **-7 243** | **-7 318** |
| **SUMMA KAPITALKOSTNADSBUDGET (GF)** | **0** | **-201** | **-201** | **-215** | **-223** |

*1) Presenteras exklusive kapitalkostnader from 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**<br>**miljoner kronor** | **Utfall 2025** | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **Plan 2028** | **Plan 2029** |
|---|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 1 659 | 1 290 | 1 203 | 1 202 | 1 228 |
| Verksamhetens kostnader | -8 346 | -8 317 | -8 640 | -8 908 | -9 224 |
| Avskrivningar | -194 | -204 | -211 | -215 | -223 |
| **Verksamhetens nettokostnader** | **-6 881** | **-7 231** | **-7 648** | **-7 921** | **-8 219** |
| Skatteintäkter | 5 111 | 5 329 | 5 575 | 5 823 | 6 084 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 1 615 | 1 723 | 1 788 | 1 883 | 1 933 |
| **Verksamhetens resultat** | **-155** | **-179** | **-285** | **-214** | **-202** |
| Finansiella intäkter | 381 | 338 | 360 | 335 | 335 |
| Finansiella kostnader | -76 | -32 | -31 | -46 | -55 |
| **Årets resultat** | **150** | **127** | **45** | **75** | **78** |

## Balansbudget

Balansbudgeten visar i sammandrag kommunens samtliga tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital på dagen för räkenskapsårets utgång.

| **Balansbudget**<br>**miljoner kronor** | **Utfall 2025** | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **Plan 2028** | **Plan 2029** |
|---|---|---|---|---|---|
| **Anläggningstillgångar** | **5 109** | **5 719** | **9 098** | **9 604** | **10 874** |
| Immateriella anläggningstillgångar | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Materiella anläggningstillgångar | 3 540 | 4 068 | 4 614 | 5 229 | 5 545 |
| Nyttjanderättstillgång (finansiell lease) | - | - | 2 958 | 3 375 | 4 329 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 1 568 | 1 650 | 1 525 | 1 000 | 1 000 |
| **Omsättningstillgångar** | **3 008** | **2 555** | **2 102** | **1 986** | **1 947** |
| Förråd med mera | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Exploateringsområden | 647 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| Fordringar | 1 043 | 1 200 | 997 | 981 | 942 |
| Kassa och bank | 1 313 | 750 | 500 | 400 | 400 |
| **Summa tillgångar** | **8 117** | **8 274** | **11 200** | **11 590** | **12 821** |
| Eget kapital | 2 848 | 2 796 | 2 871 | 2 748 | 2 562 |
| *varav årets resultat* | *150* | *127* | *45* | *75* | *78* |
| Avsättningar pensioner | 1 434 | 1 343 | 1 000 | 950 | 900 |
| Andra avsättningar | 123 | 100 | 50 | 50 | 50 |
| Långfristiga skulder | 853 | 1 535 | 1 225 | 1 280 | 1 700 |
| Skuld finansiell leasing | - | - | 3 109 | 3 587 | 4 630 |
| Kortfristiga skulder | 2 859 | 2 500 | 2 900 | 2 900 | 2 900 |
| **Summa eget kapital, avsättningar, skulder** | **8 117** | **8 274** | **11 200** | **11 590** | **12 821** |

# 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 2027-2031.

| Miljoner kronor | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031-> | SUMMA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Skattefinansierade investeringar** | **712** | **614** | **357** | **210** | **367** | **2 260** |
| *Exploateringsprojekt* | *134* | *68* | *19* | *10* | *167* | *398* |
| *Verksamhetslokaler, bland annat simhall** | *364* | *330* | *136* | *5* | *5* | *839* |
| *Övriga* | *215* | *217* | *202* | *195* | *195* | *1 023* |
| **Avgiftsfinansierade investeringar** | **312** | **216** | **182** | **179** | **38** | **928** |
| *Samhällsbyggnad (MEX och VA)* | *312* | *216* | *182* | *179* | *38* | *928* |
| **VKAB-koncernen** | **1 275** | **1 632** | **1 745** | **1 330** | **981** | **6 963** |
| *Verksamhetslokaler i nämnderna* | *540* | *684* | *689* | *500* | *260* | *2 674* |
| *Bostäder* | *289* | *273* | *273* | *273* | *190* | *1 298* |
| *Övriga* | *446* | *674* | *783* | *557* | *531* | *2 991* |
| **SUMMA TOTALT** | **2 300** | **2 462** | **2 284** | **1 719** | **1 386** | **10 151** |

**Totala budgeten för nya simhallen är 800 miljoner*
*Upparbetade kostnader fram till och med 2026 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 2027-2031.

| Miljoner kronor | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031-> | SUMMA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kultur- och fritidsnämnden | 358 | 351 | 219 | 135 | 5 | 1 069 |
| Kommunstyrelsen | 14 | 26 | 1 | 1 | 1 | 43 |
| Nämnden för arbete och välfärd | 103 | 74 | 62 | 82 | 2 | 322 |
| Omsorgsnämnden | 215 | 199 | 172 | 29 | -2 | 613 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 290 | 205 | 148 | 140 | 305 | 1 088 |
| *Varav skattefinansierade MEX-projekt* | *134* | *68* | *19* | *10* | *167* | *398* |
| *Varav övriga skattefinansierade investeringar* | *155* | *137* | *130* | *130* | *139* | *690* |
| Servicenämnden | 71 | 122 | 144 | 56 | 58 | 452 |
| Utbildningsnämnden | 193 | 292 | 299 | 268 | 257 | 1 308 |
| **SUMMA TOTALT** | **1 243** | **1 268** | **1 046** | **710** | **627** | **4 894** |

### Kommentar: Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade investeringar per år och nämnd

Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet är investeringsintensiv.

Samhällsbyggnadsnämndens investeringsbudget för övriga skattefinansierade investeringar uppgår till 155 miljoner kronor för 2027 och till 137 miljoner kronor för 2028.

I den totala budgeten för övriga skattefinansierade investeringar ska alla planerade och initierade investeringar rymmas.

Fördelning av investeringsvolymer mellan infrastruktur, grönytor med mera som nämnden beslutar om ska spegla ambitionen om ett hållbart samhälle.

Klimatanpassningar, hållbara transporter och infrastruktur samt motståndskraftiga naturmiljöer är områden som nämnden ska prioritera.

## Utgiftstabell per år, verksamhetslokaler/övrigt – nämnd

Tabellen visar utgifter kopplade till beslutade och planerade skattefinansierade investeringar med driftsättningsår 2027-2031.

Redovisningen nedan är per nämnd, i rollen som beställare.

| Miljoner kronor | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031-> | SUMMA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kultur- och fritidsnämnden** | **358** | **351** | **219** | **135** | **5** | **1 069** |
| *Varav investeringar i koncernbolag 1)* | *19* | *48* | *81* | *129* | *6* | *283* |
| *Övriga investeringar* | *339* | *303* | *139* | *5* | *0* | *786* |
| **Kommunstyrelsen** | **14** | **26** | **1** | **1** | **1** | **43** |
| *Varav investeringar i koncernbolag* | *5* | *17* | *1* | *1* | *1* | *25* |
| *Övriga investeringar* | *9* | *9* | *0* | *0* | *0* | *18* |
| **Nämnden för arbete och välfärd** | **103** | **74** | **62** | **82** | **2** | **322** |
| *Varav investeringar i koncernbolag 1)* | *101* | *72* | *61* | *81* | *1* | *315* |
| *Övriga investeringar* | *2* | *2* | *1* | *1* | *1* | *7* |
| **Omsorgsnämnden** | **215** | **199** | **172** | **29** | **-2** | **613** |
| *Varav investeringar i koncernbolag 1)* | *209* | *193* | *164* | *26* | *0* | *591* |
| *Övriga investeringar* | *6* | *6* | *9* | *3* | *-2* | *22* |
| **Samhällsbyggnadsnämnden** | **612** | **451** | **330** | **319** | **344** | **2 056** |
| *Varav investeringar i koncernbolag 1)* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *Varav avgiftsfinansierade investeringar* | *322* | *246* | *182* | *179* | *38* | *968* |
| *Varav skattefinansierade MEX-projekt* | *134* | *68* | *19* | *10* | *167* | *398* |
| *Övriga investeringar* | *155* | *137* | *130* | *130* | *139* | *690* |
| **Servicenämnden** | **71** | **122** | **144** | **56** | **58** | **452** |
| *Varav investeringar i koncernbolag 1)* | *34* | *84* | *105* | *16* | *18* | *257* |
| *Övriga investeringar* | *37* | *38* | *39* | *40* | *40* | *194* |
| **Utbildningsnämnden** | **193** | **292** | **299** | **268** | **257** | **1 308** |
| *Varav investeringar i koncernbolag 1)* | *173* | *271* | *277* | *247* | *235* | *1 203* |
| *Övriga investeringar* | *20* | *21* | *21* | *21* | *22* | *106* |
| ***Summa investeringar i koncernbolag*** | ***540*** | ***684*** | ***689*** | ***500*** | ***260*** | ***2 674*** |
| ***Summa övriga investeringar*** | ***1 025*** | ***831*** | ***539*** | ***389*** | ***405*** | ***3 188*** |
| **SUMMA TOTALT** | **1 565** | **1 515** | **1 228** | **890** | **665** | **5 862** |

*1) Främst investringar i nämndernas verksamhetslokaler*

## Utgiftstabell per år, VKAB-koncernen

Tabellen visar utgifter kopplade till beslutade och planerade investeringar med driftsättningsår 2027-2031.

| Miljoner kronor | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031-> | SUMMA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Växjö Energi AB** | **162** | **345** | **470** | **401** | **325** | **1 703** |
| **Växjö Energi Elnät AB** | **148** | **152** | **131** | **79** | **108** | **619** |
| **Wexnet AB** | **49** | **49** | **53** | **51** | **70** | **271** |
| **Växjö Fastighetsförvaltning AB** | **340** | **583** | **636** | **417** | **288** | **2 264** |
| *Varav investeringar i Växjö kommuns nämnder 1)* | *254* | *454* | *506* | *392* | *260* | *1 866* |
| **Vidingehem AB** | **576** | **503** | **456** | **381** | **190** | **2 106** |
| *Varav investeringar i Växjö kommuns nämnder 1)* | *287* | *230* | *183* | *108* | *0* | *808* |
| **SUMMA TOTALT** | **1 275** | **1 632** | **1 745** | **1 330** | **981** | **6 963** |

*1) Främst investringar i verksamhetslokaler*

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

# Bilaga 2: Indikatorer för god ekonomisk hushållning

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

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

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

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

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

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

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

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

| Indikator | Påverkan på god ekonomisk hushållning |
|---|---|
| **Effektiviteten ska öka och vara minst i nivå med genomsnittet i kommungruppen större stad** | Kostnadseffektivitet i verksamheterna innebär att skattemedel används effektivt, vilket skapar förutsättningar att växa, investera och utveckla verksamheten till nytta för medborgarna. |
| **Sysselsättningsgrad 20-64 år, andel (%)** | Arbete är en viktig faktor för den enskilde individen samt för kommunens utveckling och ekonomiska förutsättningar |
| **Andel hushåll 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 avvikelse från modellberäknat värde lägeskommun,(%)** | Genomförd utbildning är en förutsättning för att vara en aktiv samhällsmedborgare med egen försörjning. Att individer kommer till sin rätt oavsett bakgrund bidrar till en positiv samhällsutveckling |
| **Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton** | Minskad miljöpåverkan leder till lägre förbrukning av naturresurser och minskade kostnader för hela samhället, på kort och lång sikt. |
| **Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv** | Minskad miljöpåverkan leder till lägre förbrukning av naturresurser och minskade kostnader för hela samhället, på kort och lång sikt. |
| **Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)** | Genom friska medarbetare når vi högre måluppfyllelse, hälsa för den enskilde och bättre ekonomi |

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

| Målbild | Nyckeltal |
|---|---|
| Rättvist och ansvarstagande | Andel elever i åk 8 som vill vara med och påverka i frågor som rör kommunen, % |
| Rättvist och ansvarstagande | Invånare, 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%) |
| Rättvist och ansvarstagande | Invånare 18-64 år med låg inkomst, andel (%) |
| Rättvist och ansvarstagande | Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%) |
| Rättvist och ansvarstagande | Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%) |
| Rättvist och ansvarstagande | Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%) |
| Rättvist och ansvarstagande | Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%) |
| Växande och inkluderande | Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%) |
| Växande och inkluderande | Sysselsättningsgrad, utrikes födda 20-64 år, andel (%) |
| Växande och inkluderande | Demografisk försörjningskvot |
| Växande och inkluderande | Sysselsättningsgrad 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 | Hushåll med tillgång till eller möjlighet att ansluta till bredband om minst 1 Gbit/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, nybyggnad, 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 | Andel elever i klass F-6 som cyklar och går till skolan, % |
| 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 | Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv |
| Klimat- och miljösmart | Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv |
| Tryggt och tillitsfullt | Anmälda stöld- och tillgreppsbrott, antal/100 000 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 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat ”Helt och hållet” eller ”Till stor del”, 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 | 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/m3 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 2027-2031 som har en total utgift på 20 miljoner kronor eller mer.

För dessa investeringar krävs separata beslut i kommunfullmäktige.

## Investeringar mot fler än en nämnd

Följande investeringar berör fler än en nämnd:

| **Kvarngården Ingelstad** | **40** | **Driftsättningsår** |
|---|---|---|
| Omsorgsnämnden | 25 | 2028 |
| Servicenämnden | 15 | 2028 |

| **Braås skola** | **70** | **Driftsättningsår** |
|---|---|---|
| Servicenämnden | 20 | 2028 |
| Utbildningsnämnden | 50 | 2028 |

| **Åryd skola och förskola** | **206** | **Driftsättningsår** |
|---|---|---|
| Kultur- och Fritidsnämnden | 55 | 2029 |
| Servicenämnden | 11 | 2029 |
| Utbildningsnämnden | 140 | 2029 |

| **Öjaby förskola** | **40** | **Driftsättningsår** |
|---|---|---|
| Servicenämnden | 3 | 2029 |
| Utbildningsnämnden | 37 | 2029 |

| **Teleborg Centrum** | **270** | **Driftsättningsår** |
|---|---|---|
| Servicenämnden | 22 | 2031 |
| Utbildningsnämnden | 248 | 2031 |

## Investeringar per nämnd

Resterande investeringar som har en total utgift på 20 miljoner eller per, per nämnd, i rollen som beställare:

### Kultur- och fritidsnämnden

| Investering | Planerad totalutgift | Driftsättningsår |
|---|---|---|
| Kallbadhus | 20 | 2027 |
| Ny simhall | 800 | 2029 |
| Ny sporthall Ingelstad | 55 | 2030 |
| Ny ishall | 120 | 2030 |
| Åbo IP ny fotbollsanläggning | 75 | 2028 |

### Kommunstyrelsen

| Investering | Planerad totalutgift | Driftsättningsår |
|---|---|---|
| Kommunarkivet-utökning | 22 | 2028 |

### Servicenämnden

| Investering | Planerad totalutgift | Driftsättningsår |
|---|---|---|
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2027 | 40 | 2027 |
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2028 | 40 | 2028 |
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2029 | 40 | 2029 |
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2030 | 40 | 2030 |
| IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2031 | 40 | 2031 |
| Nytt produktionskök omsorgen | 105 | 2029 |

### Nämnden för arbete och välfärd

| Investering | Planerad totalutgift | Driftsättningsår |
|---|---|---|
| AoV-boende Hov, Kråkan (flytt av Västregård) | 116 | 2028 |
| Nytt Socialpsykiatri-boende inom Växjö kommun 1 | 100 | 2030 |
| Nytt Socialpsykiatri-boende inom Växjö kommun 2 | 100 | 2031 |
| Nytt LSS-boende Ingelstad | 53 | 2027 |

### Omsorgsnämnden

| Investering | Planerad totalutgift | Driftsättningsår |
|---|---|---|
| Nytt korttidsboende Näbbmusen (Hagavik) | 77 | 2029 |
| Lokal för daglig verksamhet (Norrastugan) | 50 | 2028 |
| Lokal för hemtjänst/sjuksköterskor Hovshaga/Sandsb | 83 | 2029 |
| Nybyggnation SÄBO med daglig verksamhet & dagv | 269 | 2029 |
| Nytt barnboende Bondegårdsslänten 1 | 43 | 2028 |

### Samhällsbyggnadsnämnden

| Investering | Planerad totalutgift | Driftsättningsår |
|---|---|---|
| Alegatan om-tillbyggnation | 35 | 2028 |
| Ekebeg utveckling förråd o förvaring | 23 | 2027 |

## Utbildningsnämnden

| Investering | Planerad totalutgift | Driftsättningsår |
|---|---|---|
| Anpassat gymnasium m.m. (Teknikum) | 140 | 2031 |
| Byggnation Norrtull | 120 | 2029 |
| Energibesparande åtgärder 2027 | 27 | 2027 |
| Energibesparande åtgärder 2028 | 27 | 2028 |
| Energibesparande åtgärder 2029 | 27 | 2029 |
| Energibesparande åtgärder 2030 | 27 | 2030 |
| Energibesparande åtgärder 2031 | 27 | 2031 |
| Furutåskolan - nybyggnation | 30 | 2028 |
| Kungsmad bygg och anläggning etapp 1 | 20 | 2027 |
| Ljungfälle -helhet | 30 | 2029 |
| Ringsberg-ventilation | 25 | 2027 |