

ETT JÄMLIKT VÄXJÖ

BUDGET FÖR
VÄXJÖ KOMMUN 2023



Inledning

Växjö kommun är en bra plats att bo och leva på men mycket kan bli bättre. Vi vill ta tillbaka den demokratiska kontrollen över välfärden, bryta segregationen och öka tryggheten. Vi ska se till att vi är med och leder klimatomställningen. I Växjö kommun ska alla invånare känna att det finns plats för just mig och alla ska känna sig välkomna. Ingen ska vara rädd för att ens förälder inte får omsorg eller att ens barn inte får den utbildning de har rätt till. Alla ska känna sig trygga på gator och torg och i sina hem. En meningsfull fritid och ett rikt kulturliv ger höjd livskvalitet. Olika mötesplatser där människor från olika delar av samhället träffas skapar förståelse och samhörighet.

Otrygghet och segregation tillåts växa sig stark i ett samhälle med stora klyftor och skillnader i livsvillkor. Ojämligheten mellan invånare i Växjö undergräver tilliten och samhällsgemenskapen. En stark välfärd med bra skolor, engagerade lärare, socialsekreterare, ett aktivt föreningsliv, att alla som kan arbeta också har ett jobb att gå till och att människor har en bostad, är helt grundläggande för att vi på allvar ska komma till bukt med segregationen och ojämlikheten. När vi investerar i varandra och tar ett gemensamt ansvar blir samhället tryggare och gemenskapen större.

Sverige har under pandemi-åren visat en imponerande förmåga att ställa om för att skydda samhällets mest sköra. Under de kommande åren kan både Sverige och Växjö behöva ställa om för att ge skydd åt människor som tvingats fly från sina hem. Samtidigt ska arbetet med att stärka välfärden pågå, för att fler barn ska klara skolan och vi ska säkra en trygg omsorg till äldre. Det kommer vi klara om vi gör det solidariskt och tillsammans.

I Växjö finns ingen plats för egoism och rasism. Vi vill se mer av solidaritet och gemensamma lösningar. Vi tror på politiken och att det finns lösningar hos den men framför allt vill vi se det som förenar oss snarare än det som skiljer oss åt. Tillsammans ska vi stå på rätt sida av historien. Vi ska säga som det är och göra det som krävs.



Malin Lauber
Socialdemokraterna

Fem år i sammandrag

Kommunkoncernen	2021	2020	2019	2018	2017
Årets resultat, mnkr	422	249	113	424	285
Eget kapital, mnkr	5 183	4 760	6 096	5 983	5 559
Ansvarsförbindelse pensionsåtagande, mnkr	33	53	1 614	1 646	1 662
Investeringar, mnkr	1 033	1 089	1 374	1 159	1 574
Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. avskr. och finansnetto), %	2	3	12	1	39
Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., mnkr	92	95	98	90	93
Långfristig låneskuld, kr/invånare	89 604	87 907	73 854	67 780	69 931
Eget kapital (inkl. ansvarsförbindelse pensioner) kr/invånare	53 448	33 157	47 620	46 857	43 160
Soliditet, % (inkl. ansvarsförbindelse pensioner)	26,4	25,2	26,4	26,3	24,6
Antal tillsvidareanställda (kommunen, VKAB och Värends Räddningstjänst)	7 849	7 210	7 238	7 220	7 089
Antal invånare 31/12	95 995	94 859	94 129	92 567	91 060
Kommunen	2021	2020	2019	2018	2017
Årets resultat, mnkr	234	215	2	108	159
Verksamhetens resultat, mnkr	89	56	-202	-112	-123
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 449	1 409	1 421	1 706	1 578
Verksamhetens kostnader, mnkr	-6 782	-6 530	-6 511	-6 535	-6 135
Eget kapital, mnkr	2 111	1 877	3 225	3 223	3 115
Ansvarsförbindelse pensionsåtagande, mnkr	28	28	1 590	1 624	1 643
Nettoinvesteringar, mnkr	222	278	251	272	111
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, mnkr	5 572	5 320	5 028	4 861	4 671
Förändring av skatteintäkter, generella statsbidrag och skatteutjämning, exklusive jämförelsestörande poster, %	5	6	3	4	6
Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. finansnetto), exklusive jämförelsestörande poster, %	4	1	5	8	6
Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., exklusive jämförelsestörande poster	96	96	100	99	95
Soliditet, (inkl. ansvarsförbindelse pensioner), %	30	27,1	27,8	27,1	26,1
Skattesats, %	20,19	20,19	20,19	20,19	20,19

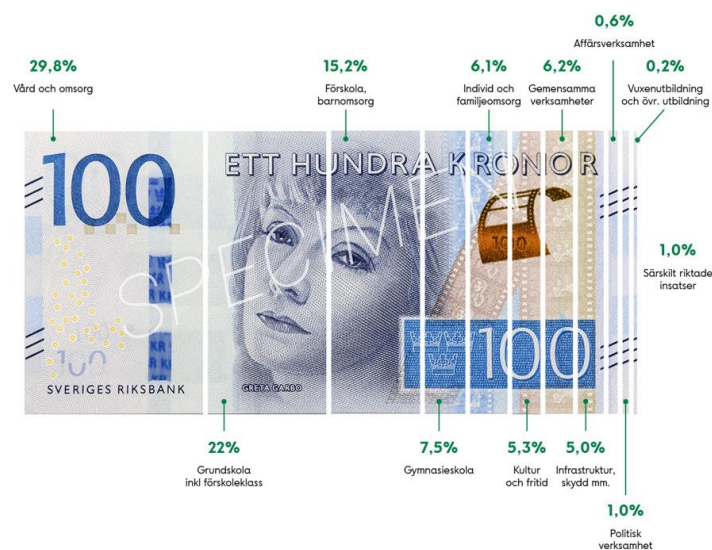
Vart gick skatten 2021?

Vart gick skatten 2021

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

	Netto kostnad, mnkr	Procent av skatten	Skatt, kronor
Politisk verksamhet	54	1,0	715
Infrastruktur, skydd mm	281	5,1	3 720
Kultur och fritid	290	5,3	3 841
Förskola, skolbarnomsorg	832	15,2	11 019
Grundskola inklusive förskoleklass	1 208	22,0	16 005
Gymnasieskola	410	7,5	5 436
Vuxenutbildning och övrig utbildning	9	0,2	126
Vård och omsorg	1 635	29,8	21 665
Individ och familjeomsorg	335	6,1	4 445
Särskilt riktade insatser	55	1,0	726
Affärsverksamhet	32	0,6	427
Gemensamma aktiviteter	344	6,2	4 558
Summa	5 485	100,0	72 683

Med särskilt riktade insatser avses flyktningmottagande och arbetsmarknadsinsatser. Med gemensamma verksamheter avses i huvudsak gemensamma lokaler och administrativa stödfunktioner, såsom ekonomi, personal, IT, kansli etc.



Befolkningsutveckling

Pandemin fick kommunens befolkningstillväxt att bromsa in

Den 20 januari 2017 passerade Sveriges befolkning 10 miljoner invånare. Sedan dess har befolkningen fortsatt att öka och mot slutet av 2021 utgjorde folkmängden i riket 10 452 326 personer, en ökning med cirka 73 031 personer eller 0,7 procent. Befolkningen ökade i 19 av landets 21 regioner där Blekinge och Västernorrlands län stod för de negativa siffrorna. Under 2021 steg invånarantalet i Kronobergs län med 0,53 procent. (+ 1 077 personer).

Under det gångna året har Coronapandemin och de restriktioner som följt i dess spår fortsatt att hålla tillbaka befolkningstillväxten för många regioner i Sverige. Sett ur ett nationellt perspektiv minskade tillväxttakten under 2021 med 37 procent jämfört med de fem senaste åren innan pandemin. Motsvarande siffra för Kronoberg var hela 56,4 procent. Även för Växjö kommun, som har haft en jämn och hög befolkningstillväxt under den senaste 10-årsperioden, är befolkningsökningen något mer försiktig jämfört med tidigare även om den ökade något under pandemins andra år. I slutet av 2021 låg folkmängden i kommunen på 95 995 invånare, en ökning med 1 136 personer eller 1,2 procent jämfört året innan. Det innebär en inbromsning av kommunens befolkningstillväxttakt med nästan 21 procent jämfört med de fem senaste åren innan pandemin. 2021 års kommunsiffra innebär ändå att Växjö stod för nästan 90 procent av den positiva befolkningsförändringen i Kronobergs län.

I Växjö kommun, liksom på riksnivå, har den senaste tidens invandring stått för en stor del av befolkningsökningen. Under 2019 låg kommunens totala flyttnetto på 1 143 personer, där flyttnettot från utlandet utgjorde 716 personer. Samtidigt fortsatte nettoutflyttningen till övriga Sverige att visa negativa siffror (-103 personer). Under 2020 och 2021 ändrades mycket av detta på grund av de restriktioner som Coronapandemin medförde. 2021 låg nettoinflyttningen till Växjö kommun på 643 personer vilket är en inbromsning med nästan 45 procent jämfört med genomsnittet för de senaste tre åren innan pandemin. Det är framför allt utrikes flyttnettot som har minskat jämfört med åren innan pandemin. Immigrationen visade dock på något starkare siffror vid slutet av 2021 jämfört med 2020. Vid en ytterligare uppdelning av flyttströmmarna under 2021 visar det sig också att nettoinflyttningen mot övriga Sverige redovisade positiva siffror för första gången på 12 år (+24 personer) samtidigt som flyttnettot från det egna länet till Växjö kommun fortsatte att visa på positiva siffror även detta år (Kronobergs län, + 251 personer).

Under 2021 föddes totalt 1 177 barn i kommunen, vilket är en minskning med 2,5

procent jämfört med året innan men en ökning med 4,9 procent jämfört med ett genomsnitt för de senaste fem åren. Antalet dödsfall minskade också under 2021 jämfört med pandemins första år och landade på totalt 764 st. Det är dock en ökning av dödstaten med 4,8 procent jämfört med de senaste 5 åren. Sammantaget betyder detta att födelsenettot (födda minus döda) i kommunen ökade försiktigt och la sig på en relativt stark siffra strax över 400 personer (+413 personer). Under de senaste 10 åren har födelsenettot bidragit med cirka 395 personer i snitt till befolkningen i Växjö kommun.

Befolkningstillväxt är en vanligt förekommande indikator på en regions attraktivitet. Växjö kommun har haft en mycket god och oavbruten befolkningsökning sedan 1968, då kommunen hade 56 004 invånare. Sett till de senaste 10 åren har befolkningen i Växjö kommun ökat med i genomsnitt 1,4 procent per år. Om vi jämför befolkningsökningen under 2021 (+ 1,2 procent) med pandemins första år så ökade tillväxttakten med drygt 50 procent. Den höga andels siffran förklaras dock av att vi startar jämförelsen från en relativt låg nivå. Jämför vi i stället 2021 års befolkningsökning med åren innan pandemin måste vi gå ända tillbaka till 2013 för att hitta en lägre relativ tillväxtsiffra. Trots en något försiktigare befolkningstillväxt under de senaste två åren ligger Växjö kvar som den tjugoförsta största kommunen i riket sett till folkmängd. Kommunens relativt goda tillväxt kan tillskrivas flera olika faktorer som bland annat ålderssammansättning, höga invandringstal, nyföretagande, universitetsort, sysselsättningstillväxt, låg sårbarhet inom näringslivet, och hälsa mm. En stark befolkningstillväxt innebär dock även utmaningar för bland annat kommunens bostadsförsörjning, skolplanering och integrationsarbete.

Vid en jämförelse av kommunens befolkningsstruktur med riket ser vi att Växjö har procentuellt fler i åldersgrupperna 0-15 år och 16-24 år och färre i åldersgrupperna 25-64 år och över 65 år. I åldersgruppen yngre vuxna (16-24 år) sker en tydlig inflyttning till Växjö för att utbilda sig på universitetet. Många flyttar sedan också från Växjö efter avslutade studier. Normalt sett ger en hög andel i åldrarna mellan 20-64 en lättare försörjningsbörda för kommunen. Detta kan dock vara missvisande i universitetsstäder i och med den stora inflyttningen av universitetsstudenter.

Prognos befolkningsförändring

År	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<i>Folkmängd</i>	97 311	98 672	99 994	101 193	102 193	103 075	103 917	104 778	105 596	106 373
<i>Födda</i>	1 161	1 195	1 213	1 223	1 229	1 230	1 230	1 231	1 233	1 236
<i>Döda</i>	783	793	802	812	822	833	843	855	865	876
<i>Födelsenetto</i>	378	402	411	411	407	397	387	376	368	360
<i>Inflyttande</i>	5 820	5 926	6 030	5 987	5 913	5 846	5 846	5 846	5 846	5 846
<i>Utflyttande</i>	4 883	4 968	5 119	5 198	5 321	5 361	5 391	5 361	5 396	5 428
<i>Flyttningsnetto</i>	937	958	911	789	592	485	455	485	450	418
<i>Folkökning</i>	1 315	1 360	1 322	1 200	999	882	842	861	818	778

Hållbara Växjö 2030

Växjö kommuns hållbarhetsprogram Hållbara Växjö 2030 – Ansvar, nytänkande och resultat utgör det gemensamma strategiska fundamentet och ramverket för den långsiktiga styrningen av Växjö kommunkoncern. Hållbara Växjö tar sin utgångspunkt i FN:s Agenda 2030 och de 17 globala målen för en hållbar framtid och innehåller fem målbilder och nio utmaningar. Arbetet är en del av att nå visionen att Växjö är en fantastisk plats att bo leva och verkar för våra invånare, företag och besökare nu och i framtiden.



Kommuner och regioner har en avgörande roll och ett stort ansvar för att möta dagens och framtidens samhällsutmaningar. Det är därför av stor vikt att integrera hållbar utveckling i ordinarie styrning och ledning. Vägledande principer, gemensamma värderingar och målbilder ger förutsättningar för att kommunens hållbarhetsarbete blir effektivt och verkningsfullt.

Framtagandet av Hållbara Växjö 2030 har byggt på breda, öppna och riktade dialoger med invånare, medarbetare, civilsamhälle och akademi. En hållbar utveckling är allas ansvar att tänka nytt och visa resultat och det är i kraften av många som vi vänder trender. Detta börjar med förståelse och kunskap genom samtal och dialog.

Uppföljning och analys av programmet kommer ske i årsredovisning och i djupare trendanalyser år 2022, 2026 och 2030. År 2021 var första året med drygt 50 nya indikatorer och nyckeltal integrerade i budgeten för att ytterligare stärka uppföljningen kopplat till målbilderna och den globala agendan.

Växjö ska vara en förebild för det hållbara samhället. Våra utsläpp minskar samtidigt som ekonomin växer; utanförskapet pressas tillbaka och jämställdheten förbättras när nyanlända kvinnor går till jobbet; fler har råd med klimatsmarta val när lön ersätter bidrag; att tillvarata olikheter får såväl människor som ekonomin att växa; klimatavtrycket blir lättare när företag ser att energieffektiva investeringar och innovationer lönar sig. Växjö ska visa att växande ekonomi, sjunkande utsläpp och god sammanhållning hänger ihop. Hållbarhetsarbetet ska stärka alla tre dimensioner: ekologisk, ekonomisk och

social hållbarhet. Växjö's invånare har stor kunskap om det hållbara samhället och tar ett eget ansvar genom förändrade levnadsmönster så att omställningen får verklig kraft. Tillsammans arbetar vi för en hållbar framtid.

Vi ska arbeta beslutsamt för att minimera vår miljöpåverkan och göra vår värld grönare. När världsledare prioriterar ner globala klimatåtaganden får det lokala ledarskapet stiga fram. Ledartröjan bärs av Växjö och många andra kommuner runt om i världen i flera internationella samarbeten. Klimatpåverkan måste begränsas för att skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar utveckling. Genom att minska kommunens ekologiska fotavtryck tar vi ansvar för att vi inte lever över jordens tillgångar.

Finanspolitisk inriktning

Växjö kommuns ekonomi ska präglas av god ekonomisk hushållning och varje generation ska ta ansvar för sina kostnader. Kommunens ekonomi är starkt beroende av konjunkturer. Det medför att vi behöver ha överskott i goda tider för att kunna möta de sämre tiderna utan dramatiska åtgärder i verksamheterna och dess ekonomi. Ökade kostnader under budgetåret 2023 som kan uppstå till följd av den osäkra inflationstakten ska ses som effektiviseringar.

För att i framtiden kunna använda delar av det egna kapitalet ska en resultatutjämningsreserv inrättas av kommunfullmäktige.

Svagheter i regelverk och kontroll av upphandling skapar utrymmen för stora och felaktiga utbetalningar av skattemedel. Ekonomiska brott mot välfärden skadar inte bara förtroendet, det riskerar också att finansiera organiserad kriminalitet. En säkerhetsfunktion mot välfärdsbrott ska inrättas.

Växjö kommun brottas idag med problem kopplat till segregation och ojämlikhet. Därför ska levnadsvillkoren för kommunens invånare kartläggas. En social investeringsfond ska inrättas och användas till tidiga insatser för att förebygga sociala problem.

Växjö kommun ska ha en aktiv roll i det svenska totalförsvaret. Arbetet med kontinuitetsplanering och implementering av krigsorganisation behöver intensifieras samtidigt som cybersäkerheten förstärkas.

God ekonomisk hushållning

En god välfärd är grundbulten i god ekonomisk hushållning. När växjöborna har ett arbete att gå till, elever får en god undervisning och klarar sin utbildning och bostäder byggs blir Växjö starkt.

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

1. Överskottsmål

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

Uppdrag 2023	Finansiering	Ansvarig
Inrätta en säkerhetsfunktion mot välfärdsbrott	Inom ny tilldelad ram	Kommunstyrelsen
Inrätta en resultatutjämningsreserv	Avsättning av resultat i bokslut	Kommunstyrelsen, kommunfullmäktige
Inrätta en social investeringsfond	Avsättning av eget kapital	Kommunstyrelsen, kommunfullmäktige
Ojämligheten i livsvillkor för Växjöborna ska kartläggas	Inom ny tilldelad ram	Kommunstyrelsen
Ökat totalförsvar	Tillskott 2,7 miljoner	Kommunstyrelsen
Minskad administration/kommunikation	Effektivisering 3,5 miljoner	Kommunstyrelsen

Personalpolitisk inriktning

Makt och inflytande över arbete

Goda arbetsvillkor och en möjlighet att utvecklas i sitt yrke är grundläggande för att välfärden ska hålla en hög kvalitet. Den som väljer att ta en anställning i Växjö kommun ska ha schyssta anställningsvillkor och få arbetslivet att gå ihop med resten av livet. De delade turerna, där anställda tvingas arbeta två arbetspass på en dag, ska bort utan att medarbetarna ska behöva kompensera det med arbete på fler helger. Fler ska erbjudas att jobba heltid. Om fler medarbetare arbetar heltid, kan rekryteringsbehoven minska, jämställdheten öka och attraktiviteten som arbetsgivare stärkas.

Växjö kommuns medarbetare ska känna att de har makt och inflytande över sin arbetssituation. En tydlig och tillitsbaserad styrning och ledning av verksamheten ger bättre förutsättningar för medarbetarna att ägna sig åt kärnverksamheten. Växjö kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare dit många söker sig. Det är en förutsättning för att kommunen ska klara av att säkra den framtida kompetensförsörjningen. Andelen nöjda medarbetare ska öka och långtidssjukfrånvaron ska minska.

Uppdrag 2023	Finansiering	Ansvarig
Tillsvidareanställning på heltid ska vara norm	Inom ny tilldelad ram	Kommunstyrelsen
Delade turer ska avskaffas	Inom ny tilldelad ram	Kommunstyrelsen
Arbetsskor till personalen inom omsorgen	Inom ny tilldelad ram	Omsorgsnämnden och nämnden för arbete och välfärd
Höjt friskvårdsbidrag 2000 kronor	Inom ny tilldelad ram 4 miljoner	Alla nämnder och styrelser

Mål	Nyckeltal
1. Växjö kommun säkrar kompetensförsörjningen genom att vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder goda arbetsvillkor	a) Andel anställda som arbetar ofrivillig deltid b) Anställda utrikes födda, kommun, balanstal
2. Medarbetare i Växjö kommun har tillgång till en god fortbildning och kompetensutveckling	a) Fortbildning, timmar
3. Växjö kommun har friska medarbetare	a) Andelen med tidsbegränsad anställning b) Heltidsanställda månadsavlönade kommun, andel c) Andel delade turer d) Sjukfrånvaron, andel av den tillgängliga ordinarie arbetstiden (%) e) Andel anställda som nyttjar friskvårdsbidrag

Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Fler jobb minskar klyftorna

Hela vår gemensamma välfärd bygger på att alla människor bidrar efter förmåga och målet ska vara full sysselsättning. Den som inte har ett arbete ska mötas av en tydlig förväntan. Det ska finnas insatser för växjöborna att ta sig närmre en anställning. Arbetsmarknadsinsatserna ska stärkas och bli fler för att personer ska gå från ekonomiskt bistånd till arbete.

Växjö kommun upphandlar årligen för miljardbelopp och har stora möjligheter att påverka de företag som kommunen upphandlar ifrån. Det är en självklarhet att kommunen ska ställa krav på socialt ansvarstagande och kollektivavtalsliknande villkor. Uppföljningen av den verksamhet som inte bedrivs i egen regi eller som upphandlas är inte tillräcklig och behöver stärkas. Därför ska hårdare kontroll mot välfärdsfusk införas. Det lokala näringslivet i Växjö kommun som gör allt för att göra rätt ska inte utkonkurreras av företag som medvetet bryter regler mot gällande avtal.

I företagen skapas viktiga arbetstillfällen och innovationer som tar oss längre fram i samhällsutvecklingen. Växjö Kommun ska vara en bra och naturlig samarbetspartner för företagen. Genom att se till att företagsklimatet håller en hög nivå undanröjer kommunen onödiga hinder för företagande. Med ett gott samarbete med arbetsförmedlingen, Linnéuniversitetet och näringslivet kan vi se till att det finns rätt kompetens för företagen att anställa. Tillgänglig och bra verksamhetsmark tillsammans med smidiga processer och ett gott samarbete leder dessutom till att företag med nya jobb vill etablera sig i Växjö kommun.

Uppdrag 2023	Finansiering	Ansvarig
Förstärkta arbetsmarknadsinsatser	Tillskott 1 miljon	Nämnden för arbete och välfärd
Extra satsning för att få ungdomar och utrikesfödda kvinnor i arbete	Inom ny tilldelad ram	Nämnden för arbete och välfärd
Sommarjobbsgaranti för ungdomar från åk. 9 till det år de börjar åk. 3 på gymnasiet	Inom ny tilldelad ram	Nämnden för arbete och välfärd

Vid upphandling ska sociala krav på anställningar av personer som står långt från arbetsmarknaden ställas	Inom ny tilldelad ram	Samtliga nämnder och styrelser
Ansvar för alkoholhandläggningen flyttas från nämnden för arbete och välfärd till miljö- och hälsoskyddsnämnden	Inom ny tilldelad ram	Miljö- och hälsoskyddsnämnden och nämnden för arbete och välfärd
Innovativa och cirkulära affärsmodeller	0,7 miljoner inom ny tilldelad ram	Science park, kommunstyrelsen
Översyn av avgifter och handläggningstid för tillstånd och tillsyn	2,5 miljoner i minskade intäkter	Byggnadsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, nämnden för arbete och välfärd

Mål	Nyckeltal
1. I Växjö kommun gäller full sysselsättning	a) Andel som studerar 20 - 24 år b) Andel förvärvsarbetande 20 - 64 år c) Andel förvärvsarbetande 20 - 24 år d) Andel hushåll som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd % e) Kursdeltagare i gymnasialvuxenutbildning som vid årets slut slutförts kurs, andel %
2. Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt	a) Företagsklimat enligt öppna jämförelser, totalt NKI b) Nettoökning antalet arbetstillfällen i Växjö stad c) Nettoökning antalet arbetstillfällen utanför Växjö stad d) Andel förvärvsarbetande vistelsetid 4 - 9 år i Sverige
3. Vägen till jobb och etablering ska vara kort	a) Andel som varken studerar eller arbetare 20 - 24 år b) Elever på SFI som klarar högsta kurs på studievägen av nybörjare två år tidigare, andel % c) Avvikelser från förväntat värde, förvärvsarbetande, skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20 - 65 år, andel %

Utbilda för ett livslångt lärande

En likvärdig skola för ett jämlikt samhälle

När alla människor, oavsett bakgrund, får möjlighet till en god utbildning utjämnas livschanserna och vi lägger grunden för ett samhälle som håller ihop. Alla ska få den utbildning de har rätt till och det ska finnas de resurser som krävs. Därför ges ett stort resurstillskott som ska gå till undervisning. Alla barn och elever ska kunna drömma om sin framtid och ingen ska lämnas efter eller hållas tillbaka.

I förskolan läggs grunden för ett livslångt lärande. Arbetet med att skapa likvärdiga förutsättningar för alla barn att klara skolan måste starta redan i förskolan.

Växjö skolor har varit bland Sveriges bästa, men under lång tid har skolresultaten sjunkit och skillnader mellan skolorna ökat. Alldeles för många elever kan inte läsa när de slutar i årskurs tre och många hundra elever saknar betyg för att söka till gymnasiet. Detta trots att personalen inom skolan gör sitt allra bästa. Lärare och rektors profession är grundläggande för en väl fungerande skola.

Fritidshemmen ska vara en del av den förlängda skoldagen och kan med sin speciella pedagogik bidra till elevens utveckling. Det finns en stor potential i fritidshemmens verksamhet som måste tas tillvara.

Den demokratiska kontrollen över skolan måste stärkas. Det är kommunens ansvar att säkerställa att det finns förskole- och skolplatser så att det räcker till alla barn. Vi kan inte förlita oss på marknaden därför ska det, vid nybyggnation, byggas fler kommunala förskolor och skolor.

Oavsett var i kommunen du bor ska det finnas tillgängliga och bra förskolor och skolor. Skolorna utanför Växjö stad ska finnas kvar så länge kvaliteten kan upprätthållas. För att föräldrar ska kunna arbeta även utanför kontorstid är tillgången till barnomsorg på kvällar, nätter och helger en förutsättning.

Barn och ungas psykiska hälsa behöver tas på allvar och skolan är en av de enskilt viktigaste platserna där man kan arbeta förebyggande men också arbeta aktivt med hälsa. För att alla elever ska känna att det finns någon som de kan vända sig till om de mår dåligt måste elevhälsan vara mer tillgänglig ute på skolorna. Bemanningen inom elevhälsan ska därför öka. Elevhälsosamtal behövs för att tidigt upptäcka och förebygga ohälsa.

En vuxenutbildning med hög kvalitet är helt avgörande för att människor senare i livet ska kunna förverkliga sina drömmar och delta i samhället. Såväl undervisning i SFI (svenska för invandrare), som grundläggande utbildning, gymnasieutbildning och yrkesutbildning för vuxna, är viktiga hörnstenar i den lokala arbetsmarknadspolitiken. Idag är den kommunala vuxenutbildningen i stort sett helt privatiserad och vinstdriven. Vi vill ta tillbaka den demokratiska kontrollen och återstarta den kommunala vuxenutbildningen.

Uppdrag 2023	Finansiering	Ansvarig
Kartlägg behov av barnomsorg på natten	Inom ny tilldelad ram	Utbildningsnämnden
Ökad tillgänglighet i kulturskolans verksamhet tillsammans med en översyn av avgifterna	Inom ny tilldelad ram	Utbildningsnämnden
Ökad bemanning inom elevhälsan	Resurstillskott 4,2 miljoner	Utbildningsnämnden
Arbeta aktivt för att motverka skolsegregation och höjda meritvärden på utsatta skolor	Inom ny tilldelad ram	Utbildningsnämnden
Planera för en ny kommunal gymnasieskola	Inom ny tilldelad ram	Utbildningsnämnden
Återstarta kommunal vuxenutbildning	Inom ny tilldelad ram	Nämnden för arbete och välfärd
Stärka elevhälsan och öka likvärdigheten	Resurstillskott 3 miljoner	Utbildningsnämnden

Mål	Nyckeltal
1. Alla barn ska stimuleras i sitt lärande och alla elever ska nå kunskapsmålen	a) Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan b) Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun andel % c) Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel %
2. En jämlik och likvärdig skola där alla barn och unga får den hjälp de behöver	a) Elever i åk 9 – avvikelsen från modellberäknat värde (SALSA) för 19 andelen elever som uppnår kunskapskraven i alla ämnen b) Elever i åk 9 – avvikelsen från modellberäknat värde (SALSA) för genomsnittligt meritvärde c) Andel nyinvandrade elever som är behöriga till yrkesprogram
3. Barn och elevers välbefinnande ska vara gott	a) Andel elever per skolsköterska b) Andel elever per skolkurator

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

Trygghet och jämlikhet för kommande generationer

I Växjö kommun ska alla kunna leva ett bra liv utan att försämra förutsättningarna för kommande generationer, därför måste vi arbeta för en hållbar stadsplanering. I Växjö växer nya stadsdelar fram och i tätorterna och på landsbygden runt om i kommunen byggs nya bostäder. Många har en bostad att kalla sitt hem. Bostaden är en social rättighet och grunden för trygghet och frihet men för många i kommunen är det trots allt svårt att hitta en bostad som passar plånboken. Ett större ansvar ska tas för att det ska finnas fler lägenheter runt om i kommunen med hyror som fler har råd med.

Det ska finnas boendeanternativ oavsett hur man vill bo. En ökad efterfrågan på såväl byggbara tomter som hyresrätter utanför Växjö tätort, behöver mötas. Äldre som vill eller behöver lämna sin bostad ska ha goda chanser att få tag i ett bra och tillgängligt boende. En digital samhällsbyggnadsprocess ska underlätta planering och dialog med medborgare.

I Växjö syns skillnaderna mellan människor tydligt i var du bor. Det leder till en delad stad och kommun men också till större ojämlikhet. När vi bygger nya stadsdelar eller förnyar befintliga ska vi alltid planera för jämlikhet. Det innebär att vi vill se blandade boendeformer i form av bostadsrätter, villor och hyresrätter i kommunens olika områden.

Gång- och cykeltrafikanter ska prioriteras vid både investeringar och underhåll av vägnätet och kollektivtrafiken ska ges företräde i stadstrafiken. Belysning kring gång- och cykelvägar samt parker ska utformas på ett sätt som främjar trygghet och säkerhet i hela kommunen. Gröna korridorer ska bidra till att säkra kommunens ekosystemtjänster. Barn och ungas tillgång till gröna miljöer ökar kunskapen och engagemanget för miljö- och klimatfrågor.

Självförsörjningsgraden av elproduktion behöver öka i kommunen. Fler fastigheter som ägs av kommunkoncernen ska ha solceller. Laddinfrastruktur ska utvecklas i samband med nyproduktion och mot befintliga flerfamiljshus för att öka möjligheterna för den som bor i hyresrätt att ladda sin elbil.

Uppdrag 2023	Finansiering	Ansvarig
Genomföra åtgärder för att långsiktigt pressa kostnader och bidra till lägre hyror	Inom ny tilldelad ram	Vidingehem, Växjöbostäder, VKAB, tekniska nämnden, Kommunstyrelsen
Ökad tillgång till gröna miljöer för skolor och förskolor	Inom ny tilldelad ram	Utbildningsnämnden, tekniska nämnden, fastighetsbolaget
Översyn av parkeringssystem i hela kommunen	Inom ny tilldelad ram	Tekniska nämnden, VKAB
Trivselinvesteringar i de offentliga rummen i kommunens centrumkärnor	Inom ny tilldelad ram	Tekniska nämnden, kommunstyrelsen
Skapa förutsättningar för en upplevelsegata i Växjö centrum tillsammans med fastighetsägare och näringsidkare	Inom ny tilldelad ram	Tekniska nämnden, kommunstyrelsen
Bygga ut laddinfrastrukturen i hela kommunen	Inom ny tilldelad ram	Tekniska nämnden, VEAB, Växjöbostäder, Vidingehem
Stärkt hållbarhetsavdelning	Resurstillskott 2,1 miljoner	Kommunstyrelsen
Bostadsbolaget ska ges möjlighet att bygga småhus med olika upplåtelseformer	Inom ny tilldelad ram	Bostadsbolaget
Genomföra fysiska trygghetsåtgärder	Inom ny tilldelad ram	Berörda nämnder och styrelser
Strategiskt trygghetsskapande arbete	Resurstillskott 2,5 miljoner	Kommunstyrelsen
Möjliggör bostäder för äldre utanför Växjö tätort	Inom ny tilldelad ram	Vidingehem
Minskade intäkter via taxor	Effektivisering 2,5 mkr	Byggnadsnämnden

Mål	Nyckeltal
1. Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering	a) Tillgång till bredband om minst 100Mbit/s andel (%) b) Andel av kommunal nybyggnation som är träbaserad (%) c) Energianvändning per invånare, kWh/inv d) Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv e) Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton f) Andel av VA-ledningsnätet som lagts om eller renoverats under året (%) g) Andel av hushåll och verksamheter som sorterar sitt matavfall (%) h) Medborgarundersökningen - Skötsel av gång- och cykelvägar fungerar bra i kommunen, andel (%) i) Medborgarundersökningen - Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%) j) Medborgarundersökningen - Hämtningen av hushållsavfall fungerar bra, andel (%) k) Antal laddstolpar i kommunen
2. Fler bostäder och minskad segregation bygger Växjö hållbart och helt	a) Andelen av kommunal nybyggnation som är träbaserad b) Antalet färdigställda bostäder i småhus c) Antalet färdigställda lägenheter i flerbostadshus: andel i hyresrätt d) Antalet färdigställda lägenheter i flerbostadshus: andel i bostadsrätt eller äganderätt e) Antalet färdigställda bostäder utanför Växjö stad f) Antalet byggrätter i antagna detaljplaner
3. Alla kommuninvånare ska känna sig trygga	a) Nöjd regionindex – trygghet b) Anmällda brott om skadegörelse, antal/1000 invånare c) Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst (mediantid i minuter) d) Andelen invånare som upplever att de utsätts för diskriminering e) Konkret känsla av otrygghet

Stödja individer och främja ett tryggt och självständigt liv

Trygghet genom hela livet

En stark välfärd med god omsorg är vägen till jämlikhet och trygghet. Alla ska ha rätt till lika bra stöd och omvårdnad när livet blivit långt och kroppen tung, oavsett hur tjock plånbok man har. Kommunens invånare ska kunna förvänta sig en god omsorg. I samarbete med Region Kronoberg ska den nära vården utvecklas.

Valfriheten inom omsorgen har alldeles för länge handlat om val av välfärdsföretag. Istället ska äldre i högre utsträckning få välja var man ska bo, hur och när man vill ha sin hjälp. Den som är i behov av omsorg ska ges både inflytande och chans att göra val som verkligen handlar om vilken hjälp man vill ha. Därför ska kriterierna för att få en plats på ett särskilt boende ses över.

Lagen om Valfrihetssystem (LOV) har inneburit en fri etablering av omsorgsföretag och en dränering av kommunens resurser. Vi behöver återta den demokratiska kontrollen över välfärden och därför ska Lagen om valfrihetssystem (LOV) inom särskilt boende avskaffas. Boenden upphandlade enligt Lagen om offentlig upphandling (LOU) kan vara ett komplement till kommunala boenden.

Alltför länge har omsorgsarbete beskrivits som enkelt, men sanningen ligger långt därifrån. Schyssta villkor för de som arbetar går hand i hand med nöjda äldre och en hög kvalitet i omsorgen. Samtidigt behöver många fler tycka att undersköterskeyrket är tillräckligt attraktivt för att både utbilda sig och stanna kvar i yrket. Resurser tillförs för att höja bemanningen inom äldreomsorgen och avskaffa minutjakten. Den som vårdar en anhörig ska få stöd i det arbetet.

Insatser enligt lagen om stöd och service till funktionshindrade (LSS) är en rättighet och lagen har inneburit en enorm förbättring av levnadsvillkoren för människor med funktionsnedsättning. En tolkning av LSS som går i linje med lagstiftarens intentioner om frihet ska värnas.

Den demokratiska kontrollen över den kommunala LSS-verksamheten behöver stärkas. Bättre kontroll av privata gruppboenden ska införas.

Den missbruksvård som erbjuds ska ha hög kvalitet. Det förebyggande arbetet för att färre ska hamna i missbruk ska utvecklas och insatser sättas in tidigt.

Otrygghet och rädsla för att bli utsatt för brott är ett problem som begränsar människors frihet. Kvinnor ska ha rätt att känna sig säkra i såväl sina hem som på väg dit, unga män ska inte vara rädda för att bli misshandlade i krogkön, äldre ska inte behöva vara oroliga för bedragare och villaägare ska inte vara rädda för inbrott. Samverkan mellan polisen och kommunen är helt avgörande för att Växjö kommuns invånare ska känna sig trygga. Alla insatser som kan öka tryggheten ska övervägas och prioriteras.

Mäns våld mot kvinnor är så omfattande att det klassas som ett strukturellt samhällsproblem. Kvinnojourerna är en grundpelare och ska ha en självklar roll i det här arbetet. Ska våldet förebyggas krävs en nolltolerans mot kränkningar av kvinnor och flickors kroppar. Skolor, föreningsliv och andra delar av samhället behöver arbeta aktivt med frågor som rör attityder kring pojkar och flickor, män och kvinnor. För den som utsätts för våld ska det aldrig råda tvivel om att stöd finns.

Hedersvåld ska inte sopas under mattan. Det ska bekämpas med förebyggande insatser och den som utsätts ska veta att det finns hjälp att få. I samverkan med Region Kronoberg ska arbetet med Resurscentrum Heder fortsätta.

Ingen i Växjö ska tvingas välja en kriminell bana. Växjö kommun ska finnas för den som vill lämna det kriminella livet. Därför ska en samordningsfunktion för avhopparverksamhet inrättas.

Uppdrag 2023	Finansiering	Ansvarig
Ökad bemanning inom äldreomsorgen	Resurstillskott 30 miljoner	Omsorgsnämnden
Avskaffa LOV inom särskilt boende	Inom ny tilldelad ram	Omsorgsnämnden
Planera för fler familjecentraler	Inom ny tilldelad ram	Omsorgsnämnden
Öka kontrollen av privata utförare inom LSS	Inom ny tilldelad ram	Omsorgsnämnden
Trygghetsskapande åtgärder genom satsning på fältarbetare och mobila team i hela kommunen	Resurstillskott 2,5 miljoner	Nämnden för arbete och välfärd

Mål	Nyckeltal
1. Alla Växjöbor ska ha tillgång till en trygg och god välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov	a) Andel som upplever måltiden som en trevlig stund b) Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – helhetssyn, andel % c) Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn, andel % d) Brukarbedömning LSS. helhet, andel
2. Fattigdom och social utsatthet ska bekämpas	a) Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel % b) Ej återaktualiserade biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel % c) Ej återaktualiserade barn 0 - 12 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel % d) Ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem 21+ ett år efter avslutad utredning e) Andel barn i ekonomiskt utsatta familjer

Möjliggöra en aktiv fritid

Alla ska ha rätt till en meningsfull fritid

Genom ett aktivt liv och en meningsfull fritid ges förutsättningar till höjd livskvalitet. Det är bra för alla Växjöbor. För att bryta segregationen och motverka kriminalitet krävs bra skolor och arbete men också en meningsfull fritid. Därför ska föreningslivet i Växjö kommun stimuleras och föreningsstödet stärkas med syfte att öka jämlikheten. Under coronapandemin blev färre föreningsaktiva, därför behövs en omstart för att fler ska bli aktiva igen.

Olika mötesplatser där människor från olika delar av samhället träffas skapar förståelse och samhörighet. Genom kulturen bygger vi broar och skapar förutsättningar för ett jämlikt samhälle. Biblioteken har en viktig roll i hela kommunen, både som mötesplats och för bildning.

Växjö kommun ska utvecklas som en friluftskommun med ett starkt folkhälsoarbete. Planering av spontan- eller näridrottsplatser och bostadsnära spår och leder ska finnas med från början när nya områden byggs. Evedalsområdet utvecklas genom särskilda satsningar. Fler letar sig ut i naturen och många vill spendera sina somrar i Växjö. Övriga badplatser och friluftsområden ska stärkas. Utvecklingen av Arenastaden ska fortsätta i takt med idrottens behov.

Ringsbergsområdet är en del av staden med stor potential och utvecklingen av området ska påbörjas. Här ska skapas en plats för rekreation och kreativitet.

Planeringen för simhallen måste fortsätta och fram tills frågan är löst måste vi säkra en trygg och fungerande simhall.

Uppdrag 2023	Finansiering	Ansvarig
Öka föreningsbidraget	Inom ny tilldelad ram	Kultur- och fritidsnämnden
Inrätta en fritidsbank	Inom ny tilldelad ram	Kultur- och fritidsnämnden
Utreda hur aktiviteter kan ordnas för unga i Växjö centrumkärna	Inom ny tilldelad ram	Kultur- och fritidsnämnden, utbildningsnämnden, nämnden för arbete och välfärd
Förstärkning av Evedalsområdet	Resurstillskott 2 miljoner	Kultur- och fritidsnämnden
Starta upp utvecklingen av Ringsbergsområdet	Inom ny tilldelad	Alla berörda nämnder och styrelser
Omstart efter pandemin	Resurstillskott 1 miljon	Kultur- och fritidsnämnden
Införa sommarlovskort för gymnasieungdomar inom kollektivtrafiken	Resurstillskott 1,4 miljoner	Kommunstyrelsen
Ta fram plats för ny isyta	Inom ny tilldelad ram	Kultur- och fritidsnämnden, kommunstyrelsen

Mål	Nyckeltal
1. Växjöbor ska kunna delta i och uppleva en kultur- och fritidsverksamhet av hög kvalitet	a) Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7 - 20 år b) Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%) c) Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motions-anläggningar, andel (%)
2. I Växjö ska föreningar och civilsamhälle ges goda förutsättningar	a) Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)

Ekonomisk redogörelse

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster

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

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

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster miljoner kronor	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Skatteintäkter	4 319	4 460	4 736	4 934	5 145
Inkomstutjämning	927	958	1 096	1 154	1 212
Kostnadsutjämning	-186	-200	-210	-216	-236
Regleringsbidrag	282	222	152	155	127
LSS-utjämning	55	54	56	56	57
Fastighetsavgift	176	179	197	197	197
Generellt statsbidrag välfärd	0	0	0	0	0
Generella statsbidrag, tillfälliga tillskott	0	0	0	0	0
Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	5 573	5 673	6 027	6 280	6 502
Pensioner netto (inkl finanskostnad och löneskatt) 1)	-118	-51	-94	-42	8
Finansnetto (exkl finansiell kostnad pensioner) 1)	171	193	240	249	252
Löneavtal med mera 2)	0	-239	-474	-662	-857
Internränta 3)	26	35	35	35	35
Värends räddningstjänst	-77	-69	-69	-68	-68
Övriga poster	-64	-1	0	-1	-1
Summa kommunövergripande poster	-62	-132	-362	-489	-631
Exploateringsverksamhet	2	0	0	0	0
SUMMA TOTALT	5 513	5 541	5 665	5 791	5 871

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) Lönerrevisionen år 2022 är ännu ej utförd till nämnderna, avtal ej klara. I Budget 2023 ingår både ej utförd lönerrevision år 2022 och ny lönerrevision år 2023. Posten ackumuleras på samma sätt för år 2024 och 2025.

3) Kommunens nämnder debiteras en intern ränta för kapital som investeras i anläggningar och inventarier. För år 2023 är internräntesatsen 2,5 procent.

Skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag

Skattesatsen i Växjö kommun är oförändrad och uppgår under 2022 till 20,19 procent. Medelskattesatsen för kommuner i riket 2021 är 20,67 procent.

Beräkningen av budgeten för skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag bygger på SKR:s skatteunderlagsprognos per april 2022.

Personal och pensioner

Personalkostnaderna är den största kostnadsposten i kommunens samlade budget. Det motsvarar drygt 70 procent av nettokostnaden. Den kalkylmässiga kostnadsökningen för avtalsenlig lönerevision som ingår budget är i linje med konjunkturlönestatistiken (timlön).

Pensionskostnaderna är beräknade i enlighet med pensionsförvaltarens prognos. Växjö kommun kommer enligt den finanspolitiska inriktningen att minska den försäkringsbara delen av pensionsskulden. För planperioden ingår en budgeterad kostnad för inlösen av pensionsskuld med 45 miljoner år 2022, 20 miljoner kronor år 2023 samt 20 miljoner kronor år 2024.

Finansnetto

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

Finansnetto 1) miljoner kronor	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Utdelning bolagen	123	104	145	152	152
Borgensavgifter bolagen	66	72	77	82	82
Återbäring kommuninvest	3	3	3	3	3
Ränteintäkter	23	22	23	20	23
Övriga finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Summa finansiella intäkter	215	201	248	257	260
Finansiell kostnad pensioner (inkl löneskatt)	-26	-43	-84	-73	-69
Aktieägartillskott Wexnet via VKAB	-28	0	0	0	0
Räntekostnader	-8	-7	-7	-7	-7
Övriga finansiella kostnader	-8	-1	-1	-1	-1
Summa finansiella kostnader	-70	-51	-92	-81	-77
SUMMA TOTALT FINANSNETTO	145	150	156	176	183

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

Nämndernas nettokostnadsökning och förändring ramar

Nämndernas nettokostnadsökning uppgår under 2023 till 198 miljoner kronor. Under kommande två år tillförs enligt plan ytterligare 109 respektive 95 miljoner kronor till nämnderna. Nämnderna tillförs för demografi samt ökade lokalkostnader. Härutöver ges resurstillskott på 94,4 miljoner kronor för flera prioriteringar inom olika områden. Effektiviseringsåtgärder planeras för 2023, i första hand avseende förväntad effekthemtagning av redan beslutade åtgärder.

Förändring nämnders nettokostnadsram jämfört med föregående budgetår miljoner kronor	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Byggnadsnämnd			
Resurstillskott	-0,7	0,0	0,0
Effektivisering	3,5		
Summa	2,8	0,0	0,0
Kommunfullmäktige			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	0,0		
Summa	0,0	0,0	0,0
Kommunens revisorer			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	0,0		
Summa	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen			
Resurstillskott	-26,7	-7,7	-4,0
Effektivisering	7,8		
Summa	-18,9	-7,7	-4,0
Kultur- och fritidsnämnd			
Resurstillskott	-14,2	-2,7	-0,8
Effektivisering	2,1		
Summa	-12,1	-2,7	-0,8
Miljö- och hälsoskyddsnämnd			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	1,2		
Summa	1,2	0,0	0,0
Nämnd för arbete och välfärd			
Resurstillskott	-12,4	-8,5	-8,0
Effektivisering	2,0		
Summa	-10,4	-8,5	-8,0
Omsorgsnämnd			
Resurstillskott	-68,1	-32,0	-33,0
Effektivisering	4,2		
Summa	-63,9	-32,0	-33,0
Teknisk nämnd			
Resurstillskott	-8,5	-7,7	-2,5
Effektivisering	5,2		
Summa	-3,3	-7,7	-2,5
Utbildningsnämnd			
Resurstillskott	-108,0	-50,6	-46,6
Effektivisering	12,5		
Summa	-95,5	-50,6	-46,6
Valnämnd			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	2,0		
Summa	2,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd			
Resurstillskott	0,0	0,0	0,0
Effektivisering	0,0		
Summa	0,0	0,0	0,0
Ej nämndstilldelad effektivisering	0,0		
SUMMA TOTALT	-198	-109	-95

Plan 2024-2025 enligt kalkylmässiga förutsättningar maj 2022.

Driftbudgetramar

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

Nämndernas driftbudgetramar, nettokostnad miljoner kronor	Utfall	Budget	Budget	Budget	Plan	Plan
	2021	2021	2022	2023	2024	2025
Byggnadsnämnd	-15	-14	-14	-11	-11	-11
Kommunfullmäktige	-11	-11	-11	-11	-11	-11
Kommunens revisorer	-3	-3	-3	-3	-3	-3
Kommunstyrelsen	-562	-556	-567	-586	-594	-598
Kultur- och fritidsnämnd	-188	-187	-191	-203	-206	-207
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-14	-13	-13	-12	-12	-12
Nämnd för arbete och välfärd	-689	-678	-679	-689	-698	-706
Omsorgsnämnd	-1 466	-1 441	-1 441	-1 505	-1 537	-1 570
Teknisk nämnd	-146	-145	-152	-155	-163	-166
Utbildningsnämnd	-2 412	-2 372	-2 381	-2 477	-2 527	-2 574
Valnämnd	0	0	-2	0	0	0
Överförmyndarnämnd	-5	-5	-5	-5	-5	-5
Ej nämndstilletad effektivisering			0	0		
SUMMA TOTALT	-5 511	-5 426	-5 460	-5 657	-5 766	-5 861

Helägda kommunala bolag i VKAB-koncernen

De kommunala bolagen är en del av kommunens samlade verksamhet. VKAB-koncernen består av moderbolaget samt fyra helägda dotterbolag.

I januari 2022 fattade styrelsen beslut om att godkänna delningsplan av dotterbolaget Vidingehem AB. Delningsplanen gör gällande att Vidingehems lokalfastigheter med där tillhörande pågående projekt övertas av dotterbolaget Vöfab, Växjö Fastighetsförvaltning AB. Vidingehems bostadsfastigheter kommer övergå till ett nytt bolag för att under senare delen av 2022 fusioneras upp i dotterbolaget Växjöbostäder AB. Beslutet är i enlighet med Växjö kommunfullmäktiges beslut 2021-08-31 att omstrukturera den helägda bolagskoncernen Växjö kommunföretag AB och skapa ett renodlat allmännyttigt bostadsbolag med namnet Vidingehem AB och ett renodlat bolag för verksamhetslokaler, Vöfab, Växjö Fastighetsförvaltning AB.

Finansiella mål

Finansiella mål för nästkommande år är fastställda i nya ägardirektiv för Växjöbostäder AB under namnändring till Vidingehem AB samt Växjö fastighetsförvaltning AB, Vöfab. På motsvarande sätt kommer kommunfullmäktige att fastställa de finansiella målen i ägardirektiv för Växjö Energi AB.

Utdelning från bolagen inom VKAB

Utdelning från bolagen bidrar till finansieringen av Växjö kommuns verksamhet.

Utdelning från bolagen *)	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
Miljoner kronor	2021	2022	2023	2024	2025
Växjö Kommunföretag AB, VKAB	12,0	0,0	16,0	23,0	23,0
Växjö Energi AB, VEAB koncernen	4,9	4,9	55,0	73,0	73,0
Videum AB	3,2	0,0	-	-	-
Vidingehem AB 1) 2)	0,1	0,0	48,9	30,9	30,9
Växjöbostäder AB 1)	100,3	98,9	-	-	-
Växjö fastighetsförvaltning AB, Vöfab	2,8	0,0	25,0	25,0	25,0
SUMMA TOTALT	123,3	103,8	144,9	151,9	151,9

*) År 2021 och 2022 i ovanstående tabell omfattar den gamla bolagsstrukturen. Från och med 2023 tas utdelningen utifrån den nya strukturen. Där byter Växjöbostäder namn till Vidingehem och Videum försvinner

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

2) Vidingehem AB lämnar utdelning till VKAB 48,9 mnkr, varav 18 mnkr avser reavinst efter försäljning av nuvarande Växjöbostäders huvudkontor, för vidareutdelning till Växjö kommun

Koncernövergripande investeringsplan

Investeringsplanen är en översikt av pågående och beslutade investeringar, samt planerade investeringar där det föreligger beslut om utredning. Förändringar kan komma att ske löpande under perioden.

Koncernövergripande investeringsplan 1)	Plan	Plan	Plan	Plan
miljoner kronor	2022	2023	2024	2025
Skattefinansierade investeringar				
Tekniska nämnden, löpande	45	35	45	45
Tekniska nämnden, tillväxt	20	25	40	15
Övriga nämnder	55	55	50	45
Summa	120	115	135	105
Taxefinansierade investeringar				
Vatten och avlopp (tekniska nämnden)	115	90	60	65
Summa	115	90	60	65
VKAB-koncernen				
Verksamhetslokaler	650	550	505	365
Bostäder	495	595	380	150
Övriga kommersiella investeringar	320	360	320	210
Summa	1 465	1 505	1 205	725
SUMMA Växjö kommunkoncern	1 700	1 710	1 400	895

1) Investeringsplanen innehåller beslutade och planerade investeringar i Växjö kommun och VKAB-koncernen men ej investeringar i mark och exploatering (omsättningstillgång) samt ej investering avseende framtida simhall (verksamhetslokal) samt BECCS och fordonsbränsle (övriga kommersiella investeringar)

Det är nämndernas utrymme i driftbudgeten som styr investeringsnivån inom respektive nämnd. Det är således varje nämnd som har att besluta om vilka investeringar som ska genomföras. Kommunfullmäktige beslutar om investeringar över 10 miljoner kronor.

När det gäller investeringar i verksamhetslokaler som nämnderna hyr av ett kommunalt bolag eller annan part beslutas investeringar upp till 20 miljoner kronor av respektive nämnd. Investeringar som överstiger dessa belopp ska beslutas av kommunfullmäktige. Investeringar i verksamhetslokaler innebär ökade driftkostnader för förvaltningarna i form av hyra. För bruttoinvesteringar i exploateringsområden gäller beloppsgränsen 20 miljoner kronor.

Finansiella rapporter

Resultatbudget

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

Resultatbudget miljoner kronor	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nettokostnader verksamheten 1)	-5 332	-5 601	-6 035	-6 292	-6 536
Avskrivningar	-150	-141	-140	-140	-140
Verksamhetens nettokostnader	-5 482	-5 742	-6 175	-6 432	-6 676
Skatteintäkter	4 318	4 460	4 736	4 934	5 145
Generella statsbidrag och utjämning	1 253	1 213	1 291	1 346	1 357
Verksamhetens resultat	89	-69	-148	-152	-174
Finansiella intäkter	215	201	248	257	260
Finansiella kostnader	-70	-51	-92	-81	-77
Årets resultat	234	81	8	24	9

1) Varav kostnad försäkringslösning pensioner 45 mnkr år 2022, 20 mnkr år 2023 och 20 mnkr år 2024.

Nettokostnadsutveckling

En viktig förutsättning för en hållbar ekonomi är att det finns balans mellan verksamhetens nettokostnader och intäkter. Nettokostnadsutvecklingen kan beräknas genom att nettokostnaden divideras med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. 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.

Nettokostnadsutveckling Procent	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.	98,4	101,2	102,5	102,4	102,7

Ett värde över 100 innebär att skatteintäkterna inte täcker verksamhetens kostnader.

Balansbudget

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

Balansbudget miljoner kronor	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anläggningstillgångar	4 281	4 463	4 608	4 723	4 848
Immateriella anläggningstillgångar	13	12	9	6	3
Materiella anläggningstillgångar	2 572	2 742	2 890	3 008	3 136
Finansiella anläggningstillgångar	1 696	1 709	1 709	1 709	1 709
Omsättningstillgångar	2 676	2 413	2 304	2 224	2 141
Förråd med mera	6	6	6	6	6
Exploateringsmark	396	301	301	301	301
Fordringar	556	703	703	703	703
Kassa och bank	1 718	1 403	1 294	1 214	1 131
Summa tillgångar	6 957	6 876	6 912	6 947	6 989
Eget kapital	2 111	2 192	2 200	2 224	2 233
varav årets resultat	234	81	8	24	9
Avsättningar pensioner	1 625	1 622	1 600	1 561	1 544
Andra avsättningar	113	89	89	89	89
Långfristiga skulder	1 325	1 317	1 367	1 417	1 467
Kortfristiga skulder	1 783	1 656	1 656	1 656	1 656
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	6 957	6 876	6 912	6 947	6 989
Panter och ansvarsförbindelser					
Borgen och ställda säkerheter	7 565	6 734	7 305	6 737	6 189
Pensionsförpliktelser	28	24	13	12	10

Bilaga 1: 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.

Bilagan beskriver varför nyckeltalen anses ha betydelse för en god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning beror på en samlad bedömning av de utvalda indikatorerna. Om hälften av indikatorerna går i rätt riktning eller är minst i nivå med jämförbara kommuner anses kommunen ha god ekonomisk hushållning. Urvalet utgår dels från att nyckeltalet ska spegla god ekonomisk hushållning, dels att det ska mäta något som kommunen har rådighet över.

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

Indikator	Påverkan på god ekonomisk hushållning
Över en rullande femårsperiod ska kommunens överskott vara en procent av summan av skatteintäkter och utjämningsutgifter	För att det finansiella handlingsutrymmet på kort och lång sikt inte ska försvagas sätts resultatmålet på en procent.
Avkastning på totalt kapital i VKAB-koncernen (procent i förhållande till budgeterad nivå)	Avkastning på totalt kapital visar hur effektivt VKAB-koncernens dotterbolag använder sina tillgångar för att skapa förräntning i syfte att leverera beslutad utdelning.
Effektiviteten ska öka och vara minst i nivå med genomsnittet i kommungruppen större städer	Kostnadseffektivitet i verksamheterna innebär att skattemedel används effektivt, vilket skapar förutsättningar att växa, investera och utveckla verksamheten till nytta för medborgarna.
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år (%)	Arbete är en viktig faktor för den enskilde individen samt för kommunens utveckling och ekonomiska förutsättningar.

Andel som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd	Fler med egen försörjning stärker berörda individers inkludering och samhällets sammanhållning. Om fler lämnar ekonomiskt bistånd frigörs resurser till att förebygga utanförskap.
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)	Arbete är en viktig faktor för snabb etablering och social integration samt för kommunens utveckling och ekonomiska förutsättningar.
Andelen gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år	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	Minskad miljöpåverkan leder till lägre förbrukning av naturresurser och minskade kostnader för hela samhället, på kort och lång sikt.
Sjukfrånvaro, andel av den tillgängliga ordinarie arbetstiden	Genom friska medarbetare når vi högre måluppfyllelse, hälsa för den enskilde och bättre ekonomi.

Bilaga 2: Uppföljning av riktningsmål 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 för dels resultat och kvalitet, dels kostnadseffektivitet. Nyckeltalen bidrar också till att definiera målens innehåll. Nyckeltal för individdata redovisas uppdelat på kön där det bedöms relevant.

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

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

Måluppfyllelse anges med röd, gul respektive grön färgindikation i anslutning till varje mål 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.

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

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

Målbild	Nyckeltal
Rättvist och ansvarstagande	1 Andel elever i åk 8 som vill vara med och påverka i frågor som rör kommunen, %
	2 Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)
	3 Invånare 18-64 år med låg inkomst, andel (%)
	4 Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)
	5 Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)
	6 Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)
	7 Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)
Växande och inkluderande	1 Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)
	2 Förvärvsintensitet, utrikes födda 20-64 år, andel (%)
	3 Bruttoregionalprodukt (BRP), kr/inv
	4 Demografisk försörjningskvot
	5 Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)
	6 Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)
	7 Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)
	8 Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)
	9 Unga (17-24 år) som varken arbetar eller studerar eller finns i annan sysselsättning, andel %
	10 Nettoökning av antal företag, antal
	11 Befolkningsutveckling utanför Växjö tätort, antal
	12 Tillgång till samhällsservice (antal tätorter med minst 3 av förskola, skola, vårdcentral, dagligvaruhandel och paketutlämning i orten)
	13 Utsläpp av växthusgaser i relation till bruttoregionalprodukt, kg/tkr
	14 Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, hemkommun, andel (%)
	15 Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)
	16 Andel hushåll som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd (%)
	17 Färdigställda bostäder i flerbildshus under året, antal/1000 inv.
Klimat- och miljösmart	1 Areal åkermark, hektar
	2 Fosforhalt i Åsnens utlopp, µg/liter
	3 Andel förnybar energi, %
	4 Antal resor med kollektivtrafik (stadstrafik) per kommuninvånare och år
	5 Kadmium i inkommande avloppsvatten till Sundet, kg/år
	6 Utsläpp av växthusgaser, kg CO ₂ e/inv
	7 Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person
	8 Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)
	9 Ekologiskt odlad åkermark, andel (%)
	10 Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)
	11 Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv
	12 Energianvändning per invånare, kWh/inv
Trygg och tillitsfullt	1 Anmällda stöld- och tillgreppsbrott, antal/1000 inv
	2 Anmällda brott om grov kvinnofridskränkning i kommunen, antal/100 000 inv
	3 Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)
	4 Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)
	5 Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)
	6 Anmällda våldsbrott, antal/100 000 inv
	7 Invånare 16-84 år med lågt socialt deltagande, andel (%)
	8 Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besvärar ofta av ensamhet, andel (%)
Grönt och hälsosamt	1 Invånare med fetma, andel (%)
	2 Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)
	3 Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - hälsotillstånd, andel (%)
	4 Skyddad natur totalt, andel (%)
	5 Andelen invånare som har högst 300 m till ett tillgängligt park- eller naturområde större än 0,5 hektar (%)
	6 Årsmedelvärde av partiklar PM ₁₀ µg/m ³ luft
	7 Andel elever i klass F-6 som cyklar och går till skolan, %
	8 Total betesmark, hektar
	9 Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)