



Växjö
kommun

Växjö kommun delårs- rapport per augusti 2022,

Växjö kommun

KSAU 22-09-27

Innehållsförteckning

Inledning.....	3
Förvaltningsberättelse.....	4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4
Händelser av väsentlig betydelse	21
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	22
Balanskravsresultat	34
Väsentliga personalförhållanden.....	34
Driftredovisning	40
Upplysning om driftredovisningens uppbyggnad	40
Investeringsredovisning	42
Upplysning om investeringsredovisningens uppbyggnad	46
Verksamhetsredovisning	47
Koncernens hållbarhetsarbete.....	47
Uppföljning verksamhetsmål.....	47
Finansiella rapporter.....	76
Resultaträkning.....	76
Balansräkning.....	76
Noter	78
Revisorsutlåtande	79

Inledning

Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning ska en delårsrapport upprättas minst en gång under räkenskapsåret för både verksamheten och ekonomin. Perioden för denna obligatoriska delårsrapport ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret. Växjö kommun upprättar en delårsrapport för perioden januari-augusti. Den som har tillgång till delårsrapporten förutsätts även ha tillgång till kommunens senaste årsredovisning. Delårsrapporten ska följaktligen i huvudsak lämna information om händelser och omständigheter som avser tiden efter senaste årsredovisningen.

I delårsrapporten redovisas ekonomiskt utfall för perioden januari-augusti som jämförs både med budget för perioden och utfall för samma period föregående år. I rapporten redovisas även en ekonomisk prognos för helåret i förhållande till kommunfullmäktiges fastställda budget. Delårsrapporten omfattar även en bedömning av om Växjö kommuns finansiella mål och indikatorernas utveckling för en god ekonomisk hushållning kommer uppfyllas.

Delårsrapporten omfattar hela kommunkoncernen, det vill säga Växjö kommun och bolagen i VKAB-koncernen. Härutöver ingår även delägda bolag samt kommunalförbund. Kommunkoncernens samlade ekonomiska utfall för perioden sammanställs och redovisas parallellt med kommunens. De sammanställda räkenskaperna för kommunkoncernen innebär att kommunens ekonomiska utfall slås ihop med Växjö kommuns andel av de ingående bolagens och kommunalförbundens ekonomiska utfall samt att interna poster sinsemellan elimineras.

I delårsrapporten ingår även en verksamhetsredovisning med måluppföljning, sammanfattande analys samt resonemang om framtid och omvärld.

Förvaltningsberättelse

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Ekonomisk utveckling

Hög resultatnivå förväntas 2022

Kommunens helårsprognos för 2022 bedöms ge ett resultat på 280 miljoner kronor. Jämfört med fastställd budget innebär detta en avvikelse på 199 miljoner kronor.

Den enskilt största orsaken till årets budgetavvikelse är höga skatteavräkningar för såväl 2021 som 2022. Uppgift om dessa slutavräkningar erhåller kommunen under innevarande budgetår. Då budget för 2022 fastställs i juni 2021 finns dessa således inte i den fastställda budgeten. En annan väsentlig avvikelse avser övriga poster och omfattar olika satsningar som föreslagits 2022 och som kommunfullmäktige förväntas ta beslut om under hösten.

Nämnder och kommunstyrelsen prognosticerar sammantaget ett överskott på 83 miljoner kronor. De nämnder som visar störst avvikelse är kommunstyrelsen, nämnden för arbete och välfärd, omsorgsnämnden och utbildningsnämnden. I kommande avsnitt i delårsrapporten (Ekonomisk utveckling) sammanfattas de olika nämndernas utfall och prognos. För en mer utförlig analys hänvisas till respektive nämnds och styrelses delårsrapport.

God ekonomisk hushållning i Växjö kommun

Mot bakgrund av föreliggande delårsrapport visar prognosen att Växjö kommun, enligt beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning, kan bedömas ha en god ekonomisk hushållning för räkenskapsåret 2022. De finansiella målen bedöms uppnås och fler än hälften av indikatorerna för god ekonomisk hushållning utvecklas i rätt riktning eller är minst i nivå med jämförelsegruppen eller acceptabelt värde.

Förväntad ekonomisk utveckling

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) presenterar regelbundet budgetförutsättningar för innevarande år samt för kommande period på tre år. I SKR's senaste cirkulär 25 augusti 2022 görs bedömningen att den nominella skatteunderlagstillväxten blir starkare, men att köpkraften blir sämre. SKR, liksom andra aktörer i samhället, spår en högre allmän prisuppgång och ökade kostnader för pensioner.

SKR's beräkning av skatteunderlaget för 2022 baseras på en fortsatt stor efterfrågan på arbetskraft, hög sysselsättning och ett ansträngt rekryteringsläge. Skatteunderlaget påverkas också av lönesumman vilken har en fortsatt stark återhämtning. Under 2023 bedömer SKR att ökningstakten av lönesumman växlas ned till följd av en sämre konjunktur. En faktor som däremot höjer skatteunderlaget under prognosperioden 2022 till 2025 är höjda garantipensioner. För Växjö kommun innebär detta sammantaget en fortsatt stabil utveckling av skatteintäkter och generella

statsbidrag.

Samtidigt bedöms kommunsektorns nominella köpkraft kraftigt urholkas. SKR's bedömning är att den reala förändringen av skatteunderlaget, det vill säga nominellt skatteunderlag reducerat med inflation, är negativ för 2023 för att sedan bli försiktigt positiv 2024. De demografiska utmaningarna fortsätter, vi blir fler äldre och fler barn, och färre som ska försörja fler. De kommunala utgifterna stiger, och kostnaderna ökar även på grund av prisökningar, högre elpriser och kostnader för nytt pensionsavtal och högre pensionskulda.

Tillsammans får dessa faktorer stor påverkan på Växjö kommun. Budgetförutsättningarna för 2023 och framåt har väsentligt förändrats efter det att budget 2023 fastställdes. Kommunstyrelsen kommer noggsamt att analysera vilka effekter detta får för Växjö kommun och i november fattar kommunfullmäktige beslut om en budget för 2023.

DRIFTREDOVISNING Växjö kommun totalt, mnkr	Utfall januari-augusti 2022			Prognos helår 2022		
	Nettoutfall	Nettobudget	Budgetavvikelse	Prognos nettoutfall	Nettobudget	Prognos budgetavvikelse
Summa nämnder exkl förändring semesterlöneskuld	-3 612	-3 729	117	-5 538	-5 621	83
Förändring semesterlöneskuld nämnder	114	0	114	0	0	0
Kommunövergripande intäkter och kostnader	11	19	-8	-64	29	-93
Skatteintäkter, generella statsbidrag etc	3 933	3 782	151	5 882	5 673	209
Summa totalt exkl förändring semesterlöneskuld	446	72	374	280	81	199

BOLAGENS resultat efter finansiella poster mnkr	Utfall januari-augusti 2022			Prognos helår 2022		
	Utfall	Budget	Budgetavvikelse	Prognos utfall	Budget	Budgetavvikelse
VKAB-koncernen	334	183	151	410	294	116
Södra Småland avfall och miljö	0	0	0	0	0	0
Värends räddningstjänstförbund	2	0	2	1	0	1
Växjö Småland airport	2	-9	11	-2	-13	11

Finansiella risker

För att beskriva Växjö kommun och kommunkoncernen och förmågan att upprätthålla en god ekonomisk hushållning används en finansiell analysmodell som bygger på fyra olika aspekter: Resultat, Kapacitet, Risk och Kontroll. Analysen inom varje perspektiv grundas på ett antal finansiella nyckeltal vilkas uppgift är att belysa ställning och utveckling inom respektive område.

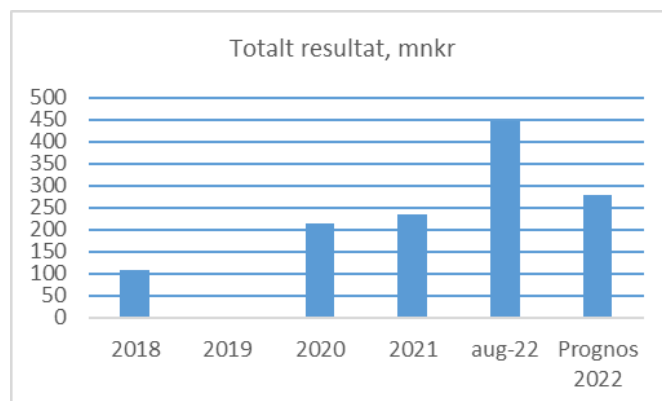
Växjö kommun

Resultat och kapacitet

Periodens resultat

Kommunens resultat per augusti 2022 uppgår till 446 miljoner kronor. Jämfört med augusti år 2021 är utfallet 97 miljoner kronor högre. Resultatet per augusti förklaras huvudsakligen av ökade skatteintäkter och av ett sammantaget resultat för Växjö kommuns nämnder efter augusti på 117 miljoner kronor.

Prognosen för helåret visar ett resultat på 280 miljoner kronor, varav 209 miljoner kronor kan härledas till positiva skatteavräkningar och högre utjämningsbidrag. Den främsta förklaringen till skillnaden mellan utfall efter augusti månad och helårsprognosen är ett flertal satsningar som görs under årets sista månader.



För kommunkoncernen redovisas per augusti ett resultat på 699 miljoner kronor. Prognosen för Växjö kommunala bolag uppgår till 410 miljoner, vilket ska läggas till kommunens resultat på 280 miljoner kronor. Det totala resultatet för koncernen ska sedan reduceras med koncernmässiga elimineringar. Resultat och prognos för Växjö kommunala bolag redovisas i nästkommande avsnitt "Växjö kommunkoncern bolagen".

miljoner kronor	Januari-augusti 2022		Helår 2022		
	Utfall	Budgetavvikelse	Prognos	Budget	Budgetavvikelse
Verksamhetens nettokostnader exklusive exploatering	-3 647	163	-5 778	-5 743	-35
Exploateringsverksamhet	20	20	17	0	17
Verksamhetens nettokostnader	-3627	183	-5 761	-5 743	-18
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings	3 933	151	5 882	5 673	209
Verksamhetens resultat	306	334	121	-70	191
Finansnetto	140	40	159	151	8
Periodens resultat kommunen	446	374	280	81	199
VKAB-koncernen	328	151	410	294	116
Övriga bolag	9	18	-1	-13	12
Elimineringar	-84	-84			
Periodens resultat kommunkoncernen	699	459			

Verksamhetens intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter per augusti 2022 uppgår till 936 miljoner och har ökat med 21 miljoner kronor. De största förändringarna märks bland redovisade statsbidrag.

Verksamhetens kostnader för perioden januari-augusti 2022 uppgår till 4 464 miljoner kronor och har ökat med 161 miljoner kronor, eller 4 %. Personalkostnader utgör den största delen av kommunens kostnader och uppgår till 2 620 miljoner kronor, en ökning med 78 miljoner kronor eller 3% jämfört med föregående år. Utöver lönerevisionen noteras en ökning av antalet anställda, främst hos utbildningsnämnden, en ökning av semesterlöner samt en ökning av sjuklöner. Övriga kostnader har sammantaget ökat med 79 miljoner kronor, motsvarande 4 %. Ökningen fördelar sig mellan olika kostnadsslag och olika nämnder. De enskilt största förändringarna utgörs bland annat av köp av huvudverksamhet inom skolan till följd av ökad elev- och barnpeng, ökade kostnader för skolskjutsar samt kostnader för livsmedel och förbrukningsmaterial.

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 3 628 miljoner kronor, en ökning med 142 miljoner kronor jämfört med föregående år.

Skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag

mnkr	Januari-augusti 2022			Januari-augusti 2021
	Utfall	Budget	Budgetavvikelse	Utfall
Skatteintäkter	2 965	2 973	-8	2 797
Avräkning skatter innevarande år	34	0	34	48
Avräkning skatter föregående år	66	0	66	18
Summa skatteintäkter	3 065	2 973	92	2 863
Utjämning	707	653	54	682
Generella statsbidrag	161	156	5	153
Summa totalt	3 933	3 782	151	3 698

Skatteintäkterna tillsammans med generella statsbidrag och utjämning är den huvudsakliga källan till att finansiera kommunens verksamhet. De generella statsbidragen består av LSS-utjämning, kommunal fastighetsavgift och statsbidrag välfärd. Kommunalekonomisk utjämning är ett utjämningsystem mellan kommunerna som garanterar 115 procent av medelskattekraften.

Totalt uppgick skatteintäkterna, generella statsbidrag och utjämning för årets första åtta månader år 2022 till 3 933 miljoner kronor. Det är en ökning med 235 miljoner eller 6,3 procent jämfört med samma period föregående år. Den främsta orsaken till ökningen är ökade skatteintäkter och positiva preliminära skatteavräkningar. Skatteunderlaget växer i nominella termer och drivs av ökade lönesummor och av fler sysselsatta.

Nivån på skatteintäkterna är beroende av skattesatsen och skatteunderlaget. Kommunalskatten uppgår i Växjö till 20,19 procent. Kommunalskatten i Växjö ligger under den genomsnittliga nivån i Sverige, som för år 2021 uppgår till 20,71 procent.

Total kommunal skattesats 2019-2022, genomsnitt för riket

%	2022	2021	2020	2019
Kommunal skattesats, genomsnitt riket	20,67	20,71	20,72	20,70
Regionskattesats, genomsnitt riket	11,56	11,56	11,56	11,49
Total kommunal skattesats*				

Finansnetto

mnkr	Jan-aug 2022	Jan-aug 2021	2021	2020	2019
Utdelning från koncernbolag	111	123	123	133	139
Borgensavgifter	45	44	66	62	55
Räntenetto	12	13	15	17	19
Finansiell kostnad pensioner	-36	-26	-26	-45	-10
Övriga finansiella poster	7	-16	-33	-8	1
Summa finansnetto	139	138	145	159	204

Kommunen har ett positivt finansnetto som till största delen består av utdelningar från kommunala bolag, borgensavgifter, ränteintäkter vid utlåning till de kommunala bolagen och föreningar, samt räntekostnader. Som finansiell kostnad ingår även räntekostnader för pensionskulder.

Den största förändring jämfört med föregående år är nedskrivning av lämnade aktieägartillskott som gjordes 2021. Utdelning från koncernbolag följer kommunfullmäktiges beslut. I övrigt noteras högre finansiella kostnader för pensioner.

Jämförelsestörande poster

För att resultatet ska vara jämförbart mellan åren justeras vissa nyckeltal för jämförelsestörande poster. Som jämförelsestörande betraktas poster som uppgår till ett väsentligt belopp samt är av ett sådant slag att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet.

När uppföljning sker av den ordinarie verksamheten, exkluderas exploateringsresultatet, som kan variera stort mellan de olika åren. Exploateringsresultatet bedöms därför alltid som en jämförelsestörande post. Med markexploatering avses åtgärder för att anskaffa, bearbeta och iordningställa råmark för att kunna bygga bostäder, affärer, kontor eller industrier.

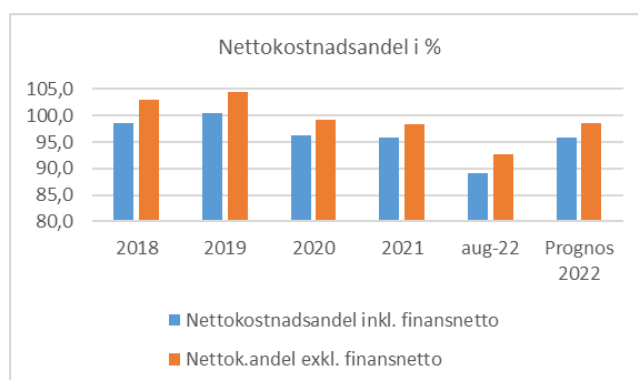
År	Jämförelsestörande post	+ intäkt, - kostnad mnkr
Aug 2022	Exploateringsresultat	+20
2021	Exploateringsresultat	+2
Aug 2021	Exploateringsresultat	+1
2020	Exploateringsresultat	+14
2019	Exploateringsresultat	+22
2018	Exploateringsresultat	+36
2017	Medfinansiering statlig infrastruktur	-78

Utveckling av nettokostnadsandel

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns en balans mellan löpande intäkter och kostnader. Resultatet behöver därför över tiden vara positivt för att finansiera exempelvis investeringar och pensionsåtaganden. Det är också viktigt att det finns en buffert

för att kunna möta konjunktursvängningar. Verksamhetens nettokostnader och finansnetto i relation till skatteintäkter, generella statsbidrag och skatteutjämning bör därför understiga 100 procent. Vid beräkning av nettokostnadsandel exkluderas jämförelsestörande poster.

Efter åtta månader år 2022 uppgick nettokostnadsandelen inklusive finansnettot till 89,2 procent. Helårsprognosen indikerar för samma mått en nettokostnadsandel om 95,8 procent. Om finansnettot exkluderas uppgår nettokostnadsandelen istället till 92,7 procent per augusti. Helårsprognosen indikerar en nettokostnadsandel på 98,5 procent.



Verksamhetens nettokostnader per invånare har de senaste åren varit något lägre i Växjö kommun jämfört med kommungrupp större städer. Helårsprognosen efter augusti visar på en nettokostnad i Växjö till 59 900 kronor per invånare, jämfört med år 2021 som uppgick till 57 118 kronor.

Ökning från föregående år, %, exkl. jämförelsestörande poster	Augusti 2022	2021	2020	2019	2018
Skatteintäkter, statsbidrag och skatteutjämning	6,3	4,8	5,8	3,4	4,1
Verksamhetens nettokostnad inklusive finansnetto	4,6	4,2	1,4	5,4	7,6
Verksamhetens nettokostnad exklusive finansnetto	4,5	3,8	0,5	4,8	8,3

Investeringar

mnkr	Jan-aug 2022	Jan-aug 2021	2021	2020	2019
Nettoinvesteringar	117	119	222	278	251

Kommunens verksamhetsfastigheter ägs främst av kommunens helägda fastighetsbolag Växjö Fastighetsförvaltning AB, Vöfab och Vidingehem AB. Investeringar i verksamhetsfastigheter redovisas i bolagen och kommunen har istället kostnader för att hyra lokalerna.

Kommunens investeringar omfattar framförallt investeringar i VA, gator och vägar samt IT-investeringar. För årets första åtta månader redovisas en nettoutgift av investeringar på 117 miljoner kronor. Investeringarna redovisas mer utförligt per nämnd och även för de helägda bolagen i eget avsnitt längre fram i rapporten.

Självfinansieringsgrad av investeringar

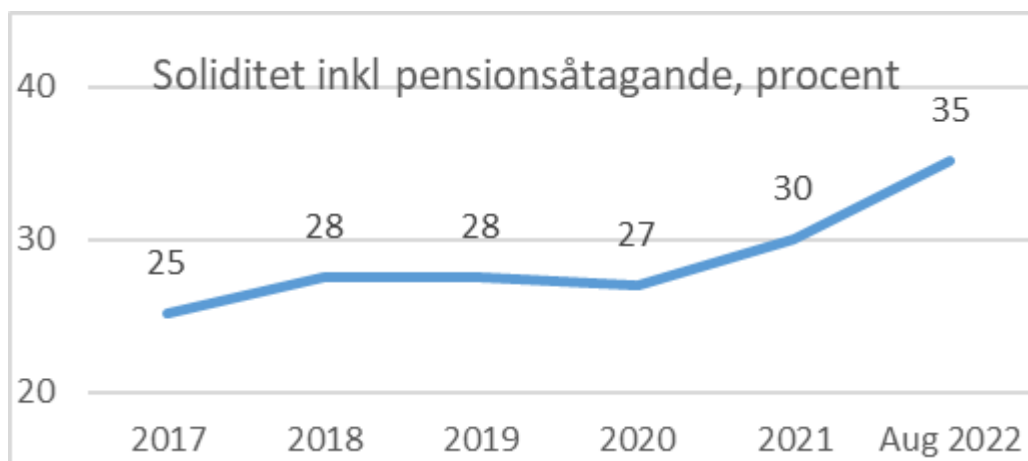
mnkr	Aug 2022	Aug 2021	2021	2020	2019
Periodens resultat	446	349	234	215	2
Avskrivningar (ej likviditetspåverkande)	100	98	150	143	140
Summa	546	447	384	358	142
Nettoinvesteringar	117	119	222	278	251
Försäljning av anläggningstillgångar	30	3	4	0	2
Summa	147	122	226	278	253
Självfinansieringsgrad, %	371	366	170	129	56

När den löpande driften har finansierats bör det återstå en tillräckligt stor andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning för att investeringarna ska kunna finansieras med egna medel. En finansieringsgrad över 100 procent innebär att kommunen kan egenfinansiera investeringarna utan att låna eller att minska likviditeten. En hög finansieringsgrad innebär också att det finansiella handlingsutrymmet kan bibehållas inför framtiden. Den större delen av investeringarna görs i de kommunala bolagen varvid kommunens nyckeltal har varit höga avseende egenfinansiering av investeringar.

Risk och kontroll

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 förändringen av tillgångarna.



Soliditeten inklusive ansvarsförbindelser för pensioner uppgick till 35 procent per den 31 augusti 2022 vilket är en tydlig ökning sedan årsskiftet. Detta förklaras främst av det starka resultatet för perioden om 446 miljoner kronor. Soliditeten påverkas även av storleken på kommunens totala tillgångar. Då dessa inte har ökat i samma utsträckning som periodens resultat, ökar soliditeten och sammantaget innebär den att en allt högre andel av kommunens totala tillgångar finansieras

med eget kapital.

Skuldsättningsgrad

Skuldsättningsgrad, %	Augusti 2022	Augusti 2021	2021	2020	2019
Total skuldsättningsgrad	66	68	70	72	45

Den del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital brukar benämnas skuldsättningsgrad och beskriver kommunens finansiella risk och räntekänslighet. Beräkningen görs genom att summan av kort- och långfristiga skulder samt avsättningar sätts i relation till totala tillgångar. Växjö kommun har tidigare år haft en låg skuldsättningsgrad, kring 45 procent, som en följd av att kommunens bolag äger större del av verksamhetslokalerna och att pensionsåtaganden före 1998 har redovisats som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

Den nya redovisningsprincipen för pensionerna från år 2020, att i stort sett hela pensionsåtagandet redovisas som skuld i balansräkningen, ökar den synliga skuldsättningsgraden i balansräkningen. Sedan förändringen genomfördes 2020 har dock skuldsättningsgraden minskat och uppgår per augusti 2022 till 66%. Minskningen beror i huvudsak på goda resultat samt genomförd försäkringslösning för del av avsättningen för pensioner.

Sett till kronor per invånare, har Växjö kommun en betydligt lägre nivå på skuldsättning än sin kommungrupp. Detta förklaras i huvudsak av att investeringar och finansiering av kommunens verksamhetslokaler sker via bolag inom Växjö Kommunföretag AB koncernen.

Likviditet

	Augusti 2022	2021	2020	2019	2018
Omsättningstillgångar, mnkr	2 821	2 676	2 704	2 188	2 220
Kortfristiga skulder exkl. semesterlöneskuld, mnkr	1 222	1 536	1 431	1 139	1 325
Balanslikviditet, %	231	174	189	192	168

Balanslikviditeten beskriver betalningsförmågan inom det närmaste året. Skulden för intjänad semester och okompenserad övertid har exkluderats eftersom skulden inte bedöms förändras det närmaste året. Likviditet krävs för att klara av stora utbetalningar under året exempelvis löner, hyror, pensioner och större investeringar. Likvida medel har ökat sedan årsskiftet och den finansiella beredskapen i Växjö kommun bedöms vara mycket god.

Utlåning

mnkr	Augusti 2022	2021	2020	2019	2018
Fastighetsbolag Arena Staden	422	430	440	502	515
SEB/Leasing Sandvik 3 (VEAB)	729	736	736	736	736
Växjö Kommunföretag AB (VKAB)	430	430	573	597	657
Smaland Airport AB	6	6	6	6	6
Föreningar /övriga	83	63	63	65	20
Summa utlåning	1 670	1 665	1 818	1 906	1 934

Per den 31 augusti 2022 uppgår kommunens kort- och långfristiga utlåning till 1 670 miljoner kronor. Nettoförändringen på 5 miljoner kronor är en effekt av amortering av befintliga lån och av nya lån som lämnats till föreningar och föreningsägda bolag.

Borgensåtagande

mnkr	Augusti 2022	2021	2020	2019	2018
Borgensåtagande	7 856	7 766	7 565	6 734	6 286
Koncernresultat	699	422	249	113	424

Kommunen går i borgen för extern upplåning till de kommunala bolagen för att säkerställa god tillgång till lånefinansiering. Höga borgensåtaganden kan innebära ett ökat risktagande. Borgensåtagandet för kommunen har per augusti 2022 ökat med 90 miljoner kronor jämfört med årsskiftet vilket förklaras av upplåning till investeringar i de kommunala bolagen i Växjö kommunföretag AB koncernen i främst bostäder och nya verksamhetslokaler. Den goda ekonomin i de kommunägda bolagen innebär dock en låg risk för kommunens borgensåtaganden. Vid analys och bedömning av borgensåtagandet bör även beaktas kommunens låga skuldsättningsgrad.

Växjö kommunkoncern bolagen

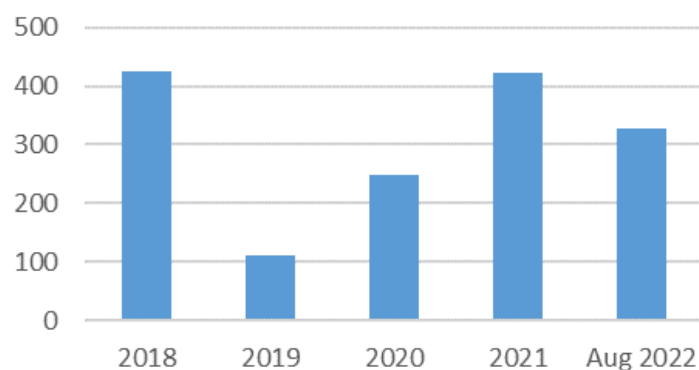
Resultat och kapacitet

Periodens resultat

Före bokslutsdispositioner och skatt uppgår resultatet för kommunkoncernen till 699 miljoner kronor. Resultatet för samma period föregående år var 501 miljoner kronor. Koncernelimineringar har gjorts med minus 84 miljoner kronor varav 111 miljoner kronor avser utdelning och 27 miljoner avser aktieägartillskott. Några bokslutsdispositioner och skattekostnader har inte belastat resultatet vad gäller koncernbolagen i delårsbokslutet.

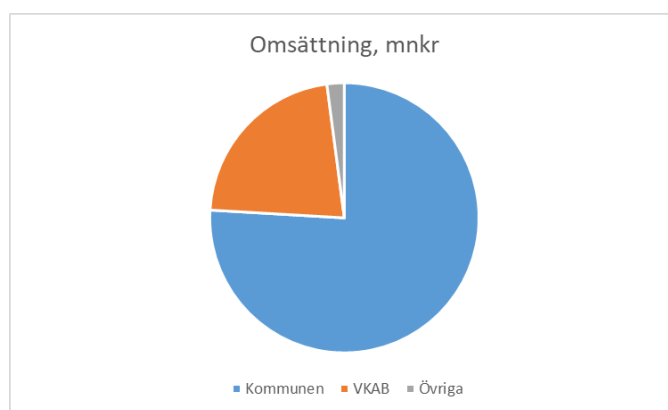
Periodens resultat	Januari-augusti 2022	Januari-augusti 2021
Växjö kommun	446	349
VKAB-koncernen	328	262
Småland Airport AB	1	-3
Värends Räddningstjänstförbund	2	1
AB Regionteatern Blekinge-Kronoberg	1	2
Växjö & Co AB	3	-
Kulturparken Småland AB	1	0
Företagsfabriken i Kronoberg AB	1	0
Södra Småland Avfall och Miljö AB	0	1
Koncernelimineringar	-84	-111
Totalt	699	501

Resultat Växjö kommunkoncern, mnkr



Verksamhetens intäkter och kostnader

Kommunkoncernens omsättning utgörs av kommunens verksamhetskostnader samt bolagens rörelseintäkter exklusive intern försäljning mellan bolagen och kommunen. Periodens omsättning uppgår till 5 618 miljoner kronor jämfört med 5 356 miljoner kronor föregående år. Koncernens nettokostnad för perioden uppgår till 3 204 miljoner kronor vilket är en ökning jämfört med föregående års nettokostnad på 3 137 miljoner kronor.



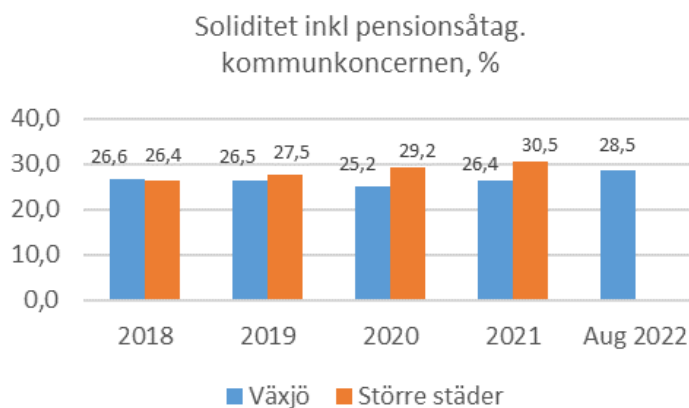
Finansnetto

Finansnettot för kommunkoncernen är negativt, 34 miljoner kronor (-61 mnkr för perioden föregående år). Räntekostnaderna i kommunkoncernen hänförs i huvudsak till VKAB-koncernen.

Risk och kontroll

Soliditet

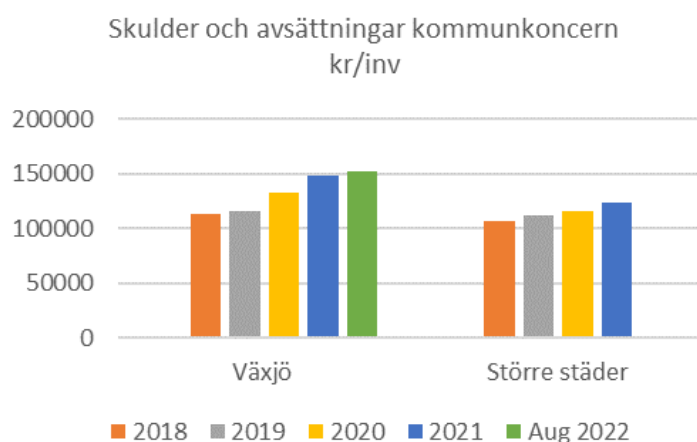
Soliditeten visar den långsiktiga betalningsförmågan, det vill säga hur stor del av tillgångarna som har finansierats med eget kapital. Koncernens soliditet, inklusive kommunens ansvarsförbindelse för pensioner, uppgår till 28,5 procent per den 31 augusti.



Skuldsättningsgrad

Den del av tillgångarna som finansierats med externa medel benämns skuldsättningsgrad. Koncernens skuldsättningsgrad uppgår till 71 procent. I detta mått ingår inte den ansvarsförbindelse för pensioner som ligger utanför balansräkningen.

Det framtida upplåningsbehovet förväntas vara fortsatt stort med anledning av kommunens tillväxt och behov av investeringar. Koncernen har något högre skuldsättningsgrad vid jämförelse med andra kommunkoncerner. Vid denna jämförelse bör beaktas att Växjö kommunkoncern har finansierat utbyggnaden av universitetsområdet med externt upplånade medel.



Likviditet

	Augusti 2022	2021	2020	2019	2018
Omsättningstillgångar, mnkr	3 126	3 066	2 851	2 113	2 253
Kortfristiga skulder exkl. semesterlöneskuld, mnkr	2 664	3 154	2 904	2 836	3 162
Balanslikviditet, %	117	97	95	75	71

Balanslikviditeten beskriver betalningsförmågan inom det närmaste året. Balanslikviditeten uppgår till 117 procent per 31 augusti 2022 vilket är en ökning från 97 procent vid årsskiftet.

Kommunens bolag är anslutna till koncernkontot med Växjö kommun som huvudkontohavare. Dessa medel används för en effektiv likviditethantering och som byggnadskreditiv. Likvida medel uppgick per den 31 augusti till 1 903 miljoner kronor.

Finansiell analys Växjö kommunkoncern bolagen

Resultat efter finansiella poster mnkr	Januari-augusti 2022			Prognos helår 2022		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
VKAB-koncernen	334	183	151	410	294	116
<i>varav Växjö kommuns andel</i>	328	177	151	403	285	
VKAB	-10	-10	0	-17	-14	-3
Växjöbostäder AB	117	92	25	134	139	-5
Vöfab	23	10	13	12	14	-2
VEAB	174	68	106	201	123	78
<i>varav Växjö kommuns andel</i>	168	63	105	194	114	
Videum AB	13	4	9	9	6	3
Vidingehem AB	19	18	1	23	27	-4
Övriga bolag						
Södra Småland avfall och miljö	0	0	0	0	0	0
<i>varav Växjö kommuns andel</i>	0	0	0	0	0	
Värends räddningstjänstförbund	2	0	2	1	0	1
<i>varav Växjö kommuns andel</i>	1,6	0	1,6	0,5	0	
Växjö Småland airport	2	-9	11	-2	-13	11
<i>varav Växjö kommuns andel</i>	1	-4	5	-1	-5	

Bolagens verksamhet

VKAB-koncernen

VKAB-koncernen visar ett resultat på 334 miljoner kronor per den 31 augusti (328 mnkr är hänförlig till moderbolagets ägare) vilket är 151 miljoner kronor bättre än den periodiserade budgeten. De flesta av bolagen visar på bra resultat som till stor del beror på att majoriteten av underhållskostnaderna ännu inte är upparbetade. För Veabs del beror det höga resultatet främst på en stor elproduktion där elpriserna fortsatt varit höga.

Prognosen för helåret uppgår till 410 miljoner kronor (403 mnkr är hänförlig till moderbolagets ägare) vilket är 115 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet. Det är till stor del Veabs prognostiserade resultat samt vinst vid försäljning av fastighet som påverkar koncernens prognos.

Växjöbostäder AB

Växjöbostäders resultat efter finansiella poster per den 31 augusti är 117 miljoner kronor. Avvikelsen mot budget förklaras främst av ännu ej upparbetade kostnader inom underhåll och drift och är enligt plan.

Prognosen för 2022 visar ett resultat på 134 miljoner kronor vilket är lägre än budget. Hyresintäk-

terna påverkas av fortsatta vakanser för bostäder och då främst bland studentbostäderna. Trenden har nu vänt och man ser att fler studenter hyr bostäder. Kostnaden för dessa vakanser beräknas i prognosen uppgå till 20 miljoner kronor men vägs till viss del upp av intäkter för hyresjusteringen som inte var budgeterade. Kostnaderna för central administration och försäljning ökar i och med fakturering av andel av VD-tjänst från Vidingehem, kostnader för kommunikationskonsult samt kostnader för konsult för upphandling nytt fastighetssystem. Övriga intäkter ökar bland annat till följd av försäljning av tre ägarlägenheter.

Växjö Fastighetsförvaltning AB

Vöfab's resultat för perioden fram till 31 augusti är 23 miljoner kronor vilket är bättre än den periodiserade budgeten. Det beror dels på ej ännu aktiverade underhållskostnader samt ökade hyresintäkter i form av en hög energiavräkning.

Vöfab har från och med den 1 juni övertagit Vidingehems verksamhetsfastigheter vilka nu inkluderas i bolagets budget och prognos. Det prognostiserade resultatet beräknas till 12 miljoner kronor vilket är något lägre än budget. I tabellen ovan visas ett prognostiserat resultat på 54 miljoner kronor då hänsyn tagits till en fastighetsförsäljning i Vöfab Fastighet AB som ger ett förväntat resultat på 42 miljoner kronor. Energiavräkningen ger ökade hyresintäkter. Årets kostnader för avskrivningar överskrider budget med 7,7 miljoner kronor.

Vidingehem AB

Vidingehems resultat efter finansiella poster per 31 augusti är 19 miljoner kronor och är något högre än den periodiserade budgeten. Nettoomsättningen är lägre på grund av högre vakanskostnader på bostäder och något lägre hyreshöjning än budgeterat. Detta kompenseras dock något av lägre kostnader för perioden.

Det prognostiserade resultatet för år 2022 är 23 miljoner kronor och är sämre än det budgeterade resultatet. Hyresbortfallet i form av vakanser påverkar även prognosen och ger lägre intäkter. Bolaget har ökade kostnader för el då fastigheterna inte är anslutna till fjärrvärmenätet. Även elnätsavgifterna är högre efter E-ons höjning per den 1 juli. Driftskostnaderna är lägre, bland annat på grund av lägre personalkostnader, men motverkas i prognosen av ökade kostnader för köpta tjänster och konsulthjälp i samband med arbete med ny bolagsstruktur.

Videum AB

Videum har ett resultat efter finansiella poster på 13 miljoner kronor vilket är bättre än den periodiserade budgeten, och beror till stor del på lägre drifts- och underhållskostnader. Hyresintäkterna är högre till följd av en högre hyra till Linnéuniversitetet, som följer de ökade räntekostnaderna. Bolaget ser att kontorsvakanserna sjunker och de genomför mycket visningar av lokaler samt sammanställer offerter. Konferensintäkterna ökar och börjar bli i samma nivå som innan pandemin.

Prognosen ligger på 9 miljoner kronor och är bättre än budgeterat resultat för 2022. De högre hyresintäkterna samt serviceintäkter påverkar det prognostiserade resultatet. Bolaget prognostiserar lägre underhållskostnader, främst mot LNU.

Växjö Energi AB koncernen

För VEAB-koncernen är resultatet efter finansiella poster per 31 augusti 174 miljoner kronor vilket är 106 miljoner kronor bättre än den periodiserade budgeten. Den främsta orsaken till det förbättrade resultatet är högre fjärrvärme- och elintäkter på grund av högre elpriser och högre elförsäljning. Det påverkar även produktionskostnaderna som är högre än budget.

Prognosen för VEAB-koncernen visar ett resultat på 201 miljoner kronor vilket är 78 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet för året. Även det prognostiserade resultatet påverkas av högre el- och fjärrvärmeintäkt. Till följd av större elproduktion har bolaget även högre kostnader där bränslepriset är en avgörande faktor. Prognostiserat resultat för Elnät och Wexnet är sämre än budget, 35 miljoner kronor, och påverkar VEAB-koncernens totala prognos negativt. Denna försämring beror till stor del på minskade volymer, en försening i planerad höjning i nätavgiften samt ökade kostnader för nätförluster på grund av högre elpriser.

Växjö Småland Airport AB

Resultatet för Småland Airport är per den 31 augusti 2 miljoner kronor (Växjö kommuns andel är 1 mnkr).

Den planerade trafiken under vinter/vår kom inte i gång utan försenades men däremot så har sommarens flygtrafik gått enligt plan. Flygplatsen slog ett passagerarrekor under juli månad gällande antalet utrikes resande som uppgick till 28 000 passagerare jämfört med det gamla rekordet på 27 000 (2019). Småland Airport är den enda regionala flygplatsen utöver Skellefteå som ökade jämfört med före pandemin.

Småland Airport räknar med en tuff höst/vinter där höga el- och dieselpriser samt ökade räntekostnader kan påverka människors resande. BRAs satsning med bättre tidtabell till Stockholm med start från 12 september är viktig för flygplatsen och de jobbar med att nå ut med budskapet att man igen kan åka till Stockholm över dagen.

Prognosen för 2022 visar på ett driftunderskott på cirka 2,5 miljoner inklusive extrabidraget från Trafikverket. Skenade priser på el och uppvärmning kan göra att prognosen inte håller.

Värends Räddningstjänst

Resultatet för Värends räddningstjänst per den 31 augusti är 2 miljon kronor (Växjö kommuns andel är 1,6 mnkr) vilket är bättre än budget. Förbundets resultat har bland annat påverkats av att inga större långvariga insatser genomförts samt vakanser bland personal.

Resultatet i prognosen uppgår till cirka 1 miljon kronor och detta överskott beror till stor del på vakanserna inom förbundet.

Södra Smålands Avfall och Miljö AB

Resultatet för SSAM AB per den 31 augusti uppgår till 0 miljoner kronor (Växjö kommuns andel är 0 mnkr) vilket är i linje med budget.

Prognosen visar på ett resultat om 0 miljon kronor vilket är samma som budget. Intäkterna beräknas i prognosen till plus 10 miljoner kronor då priserna för skrot och wellpapp är fortsatt höga och beräknas vara det under 2022. Dock ökar även kostnader på grund av mycket höjda priser på

bränsle, el och förbränning där kostnaderna för utsläppsrättigheter påverkar priset. Entreprenadkostnader för sophämtning beräknas bli högre då indexuppräkningshöjning var högre än jämfört med budgeterat på grund av drivmedelspriserna.

Övriga kommunala bolag

AB Regionteatern i Blekinge-Kronoberg

Regionteaterns resultat per den 31 augusti är 6 miljoner kronor (Växjö kommuns andel är 1,3 mnkr) vilket är bättre än den periodiserade budgeten.

Kulturparken Småland AB

Resultatet för Kulturparken per den 31 augusti uppgår till 2 miljoner kronor (Växjö kommuns andel är 1 mnkr). Prognosen för helåret uppgår till 0 miljoner kronor vilket är samma som budgeterat resultat.

Företagsfabriken i Kronoberg AB

Företagsfabrikens resultat per den 31 augusti är 1,5 miljoner kronor (Växjö kommuns andel är 0,5 mnkr). Bolaget har ett prognostiserat resultat på helåret på 0 miljoner kronor som följer det budgeterade resultatet.

Kommunens pensionsåtagande

Pensionsskuld, mnkr	Augusti 2022	2021	2020	2019	2018
Pensioner som kortfristig skuld	116	141	141	141	138
Avsättningar för pensioner intjänade fr.o.m. år 1998	514	496	444	408	376
Avsättningar för pensioner intjänade t.o.m. år 1997	1 096	1 129	1 523	1 563	-
Ansvarförbindelse intjänade t.o.m. år 1997	28	28	28	27	1 624
Extra avsättning förändrade livslängdsåtaganden	-	-	19	-	-
Total pensionsskuld	1 754	1 794	2 155	2 139	2 138

Det totala pensionsåtagandet per augusti 2022 uppgår till 1 754 miljoner kronor, vilket är en minskning med 40 miljoner kronor jämfört med årsskiftet.

Växjö kommun har historiskt tillämpat beskattningsrätten vilket även benämns att återlåna pensionsskulden, utan att komplettera med en egen pensionsmedelsförvaltning eller inlösen av pensionsskuld via försäkringslösningar. Pensionskostnader och utbetalningar har därmed belastat ekonomin det år de inträffar. Som en del i att trygga kommunens pensionsåtagande beslutade kommunfullmäktige i december 2020 att tillåta försäkringslösning.

Kommunfullmäktige har i budget för 2022 antagit ett pensionsmål innebärande att den försäkringsbara delen av pensionsskulden skall försäkras och vara helt försäkrad senast 2040. Som ett första steg för att uppnå pensionsmålet skall ett byte av tryggandeform för den förmånsbestämda

ålderspensionen för lönedelar överstigande 7,5 basbelopp för personer födda före 1985 genomfö-
ras 2022.

Händelser av väsentlig betydelse

Växjö kommun påverkas av utvecklingen i omvärlden

Växjö kommun står liksom hela Sverige inför stora utmaningar. Coronapandemin och Rysslands in-
vasion av Ukraina påverkar världsekonomin med utmaningar som bland annat hinder i leverans-
kedjor, nedstängningar och komponentbrist. Den höga inflationstakten medför osäkerhet och
återhållsamhet vad gäller investeringar. Konjunkturinstitutet bedömer att den svenska ekonomin
kommer att gå in i en lågkonjunktur som väntas pågå till 2026 då BNP-gapet återigen sluts.

Lågkonjunktur och hög inflation påverkar både företag och privatpersoner. Ett stort antal in-
skrivna arbetslösa med långa tider utan arbete har varit en stor utmaning under flera år och pro-
blematiken har förstärkts under pandemin och förstärks ytterligare av effekt från kriget i Ukraina
med en hög inflation och dramatiskt ökade elkostnader. Fortsatt obalans på arbetsmarknaden är
ett problem för tillväxten i näringslivet. Bristande kompetensförsörjning är ett av de största till-
växthindren för näringslivet och en tydlig utmaning för regioner och kommuner. Företagen har
länge haft rekryteringsproblem trots en relativt hög arbetslöshet. De arbetslösa har ofta fel ut-
bildningsbakgrund för företagen som i stor utsträckning efterfrågar yrkesutbildad arbetskraft,
vilket medför att insatser för att möta företagens utmaningar att rekrytera är prioriterat under
2022.

Växjö kommun bedömer relativt god prognostiserbarhet avseende intäkter. Dock försämras pro-
gnostiserbarheten avsevärt avseende kostnader kopplat den höga inflationen och de höga elpri-
serna. Det noteras fortfarande eftersläpningseffekter gällande demografi inom flera av kärnverk-
samheterna. För äldreomsorgen gäller fortfarande ett förhållandevis lågt behov av hemtjänst och
särskilt boende. Omvärldsanalys pekar dock på flera utmaningar med ett ökat antal äldre, föränd-
rade/ökade krav och förväntningar på kommunens service och tjänster samt kompetensförsörj-
ning. I Socialstyrelsens lägesrapport 2022 för vård och omsorg konstateras att Covid -19 har in-
neburit stora utmaningar för samhället och satt kommunernas krisberedskap på prov. Äldre per-
soner har drabbats särskilt hårt av pandemin vilket lett till såväl sjukdom, förlust av anhöriga, iso-
lering, oro och ensamhet. Coronapandemin och dess restriktioner har också lett till en ökad iso-
lering bland personer med funktionsnedsättning, framför allt hos de individer som redan före
pandemin hade begränsade sociala kontakter, då många dagliga verksamheter stängt ner och till-
gången till gemensamhetsutrymmen i vissa LSS-bostäder begränsats. Socialstyrelsen betonar
vikten av att uppmärksamma psykisk ohälsa inom LSS-området och konstaterar vidare att en-
samhet har stor betydelse för enskilda personers livskvalitet.

Ny bolagsstruktur inom Växjö kommunkoncern

Beslut om ny bolagsstruktur för Växjö kommun fattades under 2021. Strukturförändringen ut-
mynnar i ett lokalbolag, VÖFAB, ett bostadsbolag, Vidingehem AB och ett Science Park-bolag,
Växjö Linneaus Science Park AB. I början av 2022 startade Växjö Linnæus Science Park och verk-

samheten, som är en del av de insatser som görs från Växjö kommun för att främja och stödja näringslivet och företagen i Växjö kommun, är under uppbyggnad.

Under 2022 genomförs ett stort arbete för att fullfölja omstruktureringen av fastighetsbolagen. Arbetet följer den fastlagda planen.

Pågående projekt och områden

Region Kronoberg fortsätter sina förberedelser för byggnation av nytt sjukhus. Med anledning av detta går kommunen in i nästa fas med att bland annat ta fram en avsiktsförklaring för fastigheten i centrum där dagens centrallasarett ligger. Utvecklingen det nya sjukhusområdet pågår. Så gör även Bäckaslövsområdet, stadsdelarna Bredvik och Vikaholm samt Rottne och Öpestorp. Verksamhetsområdet Nylanda i nordvästra Växjö framskrider enligt plan.

Byggnadsnämnden har givit bygglov till parkeringshuset på kvarteret Fabriken i Växjö. Parkeringshuset planeras innehålla cirka 520 parkeringsplatser och cirka 100 platser för cyklar. Parkeringshuset började byggas i april 2022.

Vidingehem har på uppdrag av Växjö kommun investerat i nya lokaler för grund- och förskola i Lammhult. Skolan tas i bruk under andra halvåret av 2022. Växjö kommun har också beslutat om byggnation av Hagavikskolan. Beslutet omfattade även att bygga produktionskök och mottagningskök vid den nya skolan. Hagavikskolan, en högstadieskola för årskurs 7–9 med plats för cirka 630 elever, ska byggas i området Hagavik i norra delen av Växjö, mellan Evedal och Sandsbro. Skolan beräknas stå klar till höstterminen 2024.

I slutet av augusti, invigdes nya Klosterbron på stationsområdet i Växjö.

Omorganisationer

Uppbyggnaden av Växjö kommuns samhällsbyggnadsförvaltning påbörjades under 2021 och har fortgått under 2022. Likaså genomför utbildningsförvaltningen under 2022 en större omorganisation där fokus läggs på att organisera utifrån de olika verksamheterna och inte längre från ett geografiskt perspektiv.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

I kommunallagen fastställs att kommuner och landsting 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.

Metod för att utvärdera ekonomisk hushållning

För att avgöra om Växjö kommun har god ekonomisk hushållning görs en samlad bedömning av

kommunens tre övergripande finansiella mål tillsammans med en uppföljning på utvecklingen av åtta indikatorer med särskild relevans för Växjö kommuns långsiktiga stabilitet och utveckling.

För att Växjö kommun ska anses ha god ekonomisk hushållning krävs både att:

- de finansiella målen är uppfyllda
- hälften av indikatorerna utvecklas i rätt riktning eller är minst i nivå med jämförbara kommuner

De finansiella målen innebär att:

- kommunens överskott över en rullande femårsperiod ska uppgå till minst en procent av summan av skatteintäkter och utjämning
- effektiviteten ska öka och vara minst i nivå med genomsnittet i kommungruppen större städer
- den försäkringsbara delen av pensionsskulden ska vara helt försäkrad senast år 2040

De indikatorer som ingår i bedömningen utgår både från att indikatorerna ska spegla god ekonomisk hushållning, samt att den ska mäta något som kommunen har rådighet över. De indikatorer som ingår är:

- Avkastning på totalt kapital i VKAB-koncernen (procent i förhållande till budgeterad nivå)
- Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)
- Andel hushåll som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd
- Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)
- Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram avvikelse från modellberäknat värde lägeskommun, procentenheter
- Andelen gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)
- Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton
- Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)

Analys god ekonomisk hushållning

Finansiella mål

Prognosen per augusti visar att överskottsmålet för räkenskapsåret 2022 kommer att uppfyllas. Växjö kommuns prognostiserade överskott för den senaste femårsperioden är 3,16 procent av summan av skatteintäkter och utjämning vilket är en ökning med 0,32 procentenheter i förhållande till föregående period. Det genomsnittliga prognostiserade överskottet för den senaste femårsperioden är 168 miljoner kronor per år.

Effektivitetsmålet för budgetåret 2022 bedöms kunna uppnås då 73 procent av indikatorerna för effektivitet i Växjö kommuns budget har en positiv utveckling eller är minst i nivå med jämförbara kommuner. I jämförelse med föregående räkenskapsår är utfallet oförändrat även om enskilda indikatorer har rört sig i såväl positiv som negativ riktning.

Indikatorer för god ekonomisk hushållning

Sex av åtta indikatorer för god ekonomisk hushållning utvecklas i positiv riktning eller är minst i nivå med jämförbara kommuner. Följande indikatorer utvecklas inte i positiv riktning och påvisar ett utfall som är sämre än genomsnittet för jämförelsegruppen.

- Andel som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd
- Förvärvsarbete skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)

Sammantagen bedömning av god ekonomisk hushållning

Prognosen visar på att Växjö kommun, enligt beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning, kan bedömas ha en god ekonomisk hushållning för räkenskapsåret 2022. Såväl överskotts målet, effektivitets målet som pensions målet bedöms uppnås och samtidigt utvecklas fler än hälften av indikatorerna för god ekonomisk hushållning i rätt riktning eller är minst i nivå med jämförelsegruppen eller acceptabelt värde.

En grundläggande förutsättning för att kommunen ska uppnå budgeterat resultat och en god ekonomisk hushållning är att nämnderna håller sina budgetramar. Växjö kommuns budgeterade resultat för år 2022 är 81 miljoner kronor. Prognosen visar en positiv budgetavvikelse på 199 miljoner kronor, varav nämnderna redovisar en positiv budgetavvikelse på 84 miljoner kronor.

Sammantagen bedömning av måluppfyllelse i de koncerngemensamma riktningssmålen

Av de tolv riktningssmålen kopplade till verksamheten indikerar fem stycken god måluppfyllelse (sju stycken 2021), sju stycken tillfredsställande måluppfyllelse (fyra stycken 2021) och inga med icke tillfredsställande måluppfyllelse (ett stycken 2021).

Jämfört med senaste rapporten gällande måluppfyllelsen i de tolv koncerngemensamma riktningssmålen noteras en högre måluppfyllelse i två tvärriktningssmål (*Ett engagerat civillsamhälle och starkare föreningsliv* och *Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets*). Tre riktningssmål går i motsatt riktning och redovisar sämre måluppfyllelse (*Fler bostäder och minskad segregation*, *Snabbare etablering för nyanlända* och *Växande näringsliv*).

Målet *Årsgenomsnittet för medarbetarupplevelsen enligt temperaturmätaren ska vara minst 4,5* inom den personalpolitiska inriktningen indikerar god måluppfyllelse. Målet *Sjukfrånvaron i andel av tillgänglig ordinarie arbetstid ska minska och år 2022 vara högst 5 procent* indikerar en tillfredsställande nivå.

Uppföljning av finansiella mål och uppdrag

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



Prognosen per augusti visar att överskotts målet för räkenskapsåret 2022 kommer att uppfyllas. Växjö kommuns prognostiserade överskott för den senaste femårsperioden är 3,16 procent av summan av skatteintäkter och utjämning vilket är en ökning med 0,32 procentenheter i förhållande till föregående period. Det genomsnittliga prognostiserade överskottet för den senaste femårsperioden är 168 miljoner kronor per år.

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

- Effektivitetsmålet för budgetåret 2022 bedöms kunna uppnås då 73 procent av indikatorerna för effektivitet i Växjö kommuns budget har en positiv utveckling eller är minst i nivå med jämförbara kommuner. I jämförelse med föregående räkenskapsår är utfallet oförändrat även om enskilda indikatorer har rört sig i såväl positiv som negativ riktning.

Uppdrag	
KF ●	Välståndens långsiktiga finansiering ska tryggas med minskad administration och ökade samordningsvinster hos stödjande funktioner. <p>Kommunchef och koncernledning har tagit fram prioriterade områden för samordningsvinster under 2020-2022. En del av samordningen handlar om att etablera professionella kompetenscentrum för ekonomi, HR, kommunikation, nämndadministration och systemförvaltning. De tre förstnämnda har centraliserats, för övriga gäller andra åtgärder. Härigenom kan verksamheterna ägna sig åt sitt kärnuppdrag och stödfunktionerna stärks i sin profession. Arbete inom intern effektivisering inom måltid, näringsliv, kommunvägledning, IT, strategisk lokalförsörjning och lönehantering har också genomförts. Arbetet fortgår under åter och även under kommande budgetår som innefattar fler professioner och både förvaltningar och bolag.</p>
KF ●	Vaktmästare och fastighetsskötsel centraliseras och förs över till lokalbolaget <p>Övergång till ny organisation genomfördes den 1 augusti 2022. Professionella kompetensteam bildas för vaktmästare. Det sker i ett första steg i Vöfab, därefter i det nya lokalbolaget som bildas 1 januari 2023.</p>
KF ●	Minskade marknadsföringskostnader <p>Budgetramen för marknadsföring har minskat 2022.</p>
KF ●	Mer kraftfull och effektiv samhällsplanering med en samhällsbyggnadsförvaltning <p>Genom att en samlad samhällsbyggnadsförvaltning etablerades per 1 januari 2022 får samhällsplaneringen kraft. Arbetet med att implementera nya arbetssätt inom samhällsbyggnadsområdet fortgår under 2022</p>
KF ●	Det nya budgetramverket ska innehålla direktiv om hur hållbarhetsprogrammets genomförande åskådliggörs i internbudget och affärsplan. <p>Direktiv om hur hållbarhetsprogrammets genomförande åskådliggörs i internbudget och affärsplan är under utarbetande. En utgångspunkt är att programmets målbilder används som grund för visualisering.</p>
KF ●	Bättre uppföljning och översyn av krav vid upphandling <p>Arbete för införande av kategoristyrning har inletts, där effektivare uppföljning och tydligare kravställan är delar som ingår i projektet. Ett led i arbetet som redan implementerats är en strukturerad uppföljning som rapporteras till Kommunstyrelsens organisations- och personalutskott (KSOP) årligen. Modellen för rapportering vidareutvecklas löpande.</p>

Den försäkringsbara delen av pensionskulden ska försäkras och vara helt försäkrad senast 2040.

- Ett nytt mål för den ekonomiska politiken fastställdes i Budget 2022. Det nya pensionsmålet innebär en succesiv övergång till trygghandling av kommunens pensionsåtaganden genom försäkringslösning. 2022 skall byte av trygghandling till försäkring genomföras för förmånsbestämd ålderspension till en beräknad kostnad om 45 miljoner kronor och en likviditetseffekt om cirka 300 miljoner kronor. Byte av trygghandling förbereds och planeras att genomföras under kvartal fyra 2022.

Uppdrag



Byta trygghandform för den förmånsbestämda ålderspensionen, pensionsförmån för lönedelar över 7,5 basbelopp för personer födda före 1985.

Byte av trygghand förbereds och planeras att genomföras under kvartal fyra 2022.

Indikatorer för god ekonomisk hushållning

Indikator

Över en rullande femårsperiod ska kommunens överskott vara en procent av summan av skatteintäkter och utjämning	●
Effektiviteten ska öka och vara minst i nivå med genomsnittet i kommungruppen större städer.	●
Avkastning på totalt kapital i VKAB-koncernen (procent i förhållande till budgeterad nivå).	●
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel	●
Andel hushåll som avslutats till egen försörjning från ekonomiskt bistånd	■
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, (%)	■
Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram avvikelse från modellberäknat värde lägeskommun, procentenheter	●
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel	●
Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton	●
Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	●

Ekonomisk ställning

DRIFTREDOVISNING Växjö kommun totalt, mnkr	Periodens utfall	Periodens budget	Avvikelse	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Avvikelse
Summa nämnder	-3612	-3729	117	-5 538	-5 621	83
Kommunövergripande intäkter och kostnader (inkl exploatering)	125	19	106	-64	29	-93
Skatteintäkter, generella statsbidrag etc	3933	3782	151	5 882	5 673	209
Summa totalt	446	72	374	280	81	199

Växjö kommuns nämnder och kommunstyrelsen redovisar en positiv budgetavvikelse efter augusti på 117 miljoner kronor. Prognosen för helår 2022 uppgår sammanlagt till 84 miljoner kronor.

Kommunövergripande poster inkluderar bland annat finansnetto, pensionskostnader, ej utnyttjade budgetmedel rörande avtalsenlig personalkostnadsökning och medlemsbidrag till Värends räddningstjänstförbund. Den positiva budgetavvikelsen för perioden till och med augusti uppgår till 106 miljoner kronor, med en prognos på en negativ avvikelse på 94 miljoner kronor. Den huvudsakliga förändringen under hösten omfattar planerade satsningar samt periodisering av finansnettot.

Den sammanlagda prognosen för Växjö kommun uppgår till 199 miljoner kronor, varav avvikelsen för skatteintäkter och generella bidrag är den enskilt största orsaken.

Nämndernas utfall och helårsprognos

DRIFTREDOVISNING Nämnd, mnkr	Januari-augusti 2022			Prognos helår 2022		
	Utfall	Budget	Budgetavvikelse	Nettoutfall	Nettobudget	Budgetavvikelse
Byggnadsnämnden	-6	-10	4	-14	-15	1
Kommunens revisorer	-2	-2	0	-4	-3	-1
Kommunfullmäktige	-8	-8	0	-11	-11	0
Kommunstyrelsen	-345	-376	31	-569	-578	9
Kultur- och fritidsnämnden	-126	-132	6	-191	-196	5
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-10	-10	0	-15	-14	-1
Nämnden för arbete och välfärd	-440	-466	26	-682	-699	17
Omsorgsnämnden	-963	-988	25	-1 439	-1 484	45
Tekniska nämnden	-95	-104	9	-148	-156	8
Utbildningsnämnden	-1 613	-1 629	16	-2 456	-2 456	0
Valnämnden	-1	-1	0	-2	-2	0
Överförmyndarnämnden	-3	-3	0	-5	-5	0
Summa nämnder, exkl förändring semesterlöneskuld	-3 612	-3 729	117	-5 536	-5 619	83
Förändring semesterlöneskuld	115		115			
Summa nämnder, inkl förändring semesterlöneskuld	-3 497	-3 729	232	-5 536	-5 619	83

Nämndernas utfall exklusive förändring semesterlöneskuld för årets åtta första månader ger en positiv budgetavvikelse med 117 miljoner kronor. Förändringen av semesterlöneskulden visar uttaget av semester för perioden i förhållande till intjänat. Förändring av semesterlöneskulden är svår att budgetera över året. För att få en mer rättvisande bild av avvikelser mot budget av den ordinarie verksamheten exkluderas denna post i analysen av budgetavvikelsen för perioden. I helårsprognosen görs antagandet att semester som tjänas in under året även tas ut under året.

För en djupare analys av nämndernas utfall och prognoser hänvisas till respektive delårsrapport.

Väsentliga avvikelser mot periodens budget noteras inom kommunstyrelsen, nämnden för arbete och välfärd, omsorgsnämnden och utbildningsnämnden.

Analys av periodens utfall

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar efter augusti månad en positiv budgetavvikelse på 31 miljoner kro-

nor. Den största budgetavvikelsen består i lägre personalkostnader för samtliga avdelningar. Rekryteringar och tillsättningarna går enligt plan men på grund av en större rörelse på arbetsmarknaden efter pandemin fås inte full kostnadseffekt förrän senare. Inom måltidsorganisationen beror de lägre personalkostnaderna också på svårigheter att rekrytera vikarier, men också på att vissa lokalkostnader är något lägre på grund av försenade projekt och mindre inköpta inventarier. Kostnader för livsmedel har ökat kraftigt. De senaste månaderna har stora prishöjningar på livsmedel (10–30 %) skett, och är även aviserade framåt. Vid en analys av livsmedelsinköpen jämfört med perioden januari till maj 2021 är priserna 11 % högre under den perioden 2022 än 2021 (snittpris kr/kg).

En högre kostnadsnivå förväntas under resten av året.

Arbete och välfärd

Efter augusti månad redovisar nämnden en positiv budgetavvikelse på plus 26 miljoner kronor exklusive semesterlöneskuld, vilket motsvarar plus 5,6 procentjämfört med budget. Överskott redovisas för såväl förvaltningsövergripande verksamhet, för avdelningen Arbete och lärande samt för avdelning Barn och familj.

Avdelning Arbete och lärande redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden. De mest väsentliga avvikelserna återfinns inom vuxenutbildning, ekonomiskt bistånd och arbetsmarknad. Vuxenutbildningens redovisar högre intäkter än budgeterat till följd av definitivt beslut om nivå på statsbidrag för yrkesutbildningar 2021 med ett högre utfall än förväntat. Kostnadsutfallet för teoretisk utbildning inom grund och gymnasial samt svenska för invandrare är lägre än budgeterad nivå. Avvikelsen förklaras delvis av att färre ansöker om vuxenutbildning vilket medför lägre utbildningskostnader än budgeterat. Utfallet för ekonomiskt bistånd visar en negativ budgetavvikelse. Antalet hushåll som är i behov av försörjningsstöd minskar i jämförelse med föregående år men en ökad inflation och riksnorm i kombination med hushållens sammansättning medför ökade kostnader. Ett mindre överskott redovisas för avdelningen arbetsmarknad.

Avdelning Barn och familj redovisar en positiv budgetavvikelse som främst härleds till minskade personalkostnader jämfört med budgeterad nivå till följd av tillfälliga vakanser. Placeringskostnaderna för externa placeringar på HVB och SIS efter augusti är lägre jämfört budgeterad nivå, så även för egna och konsulentstödda familjehem. Antalet placeringsdygn har minskat markant sedan maj och visar att arbetet med trygga hemmaplanslösningar för att minska antalet placeringsdagar i externa boenden och kostnaderna för dessa ger effekt. Externa medel bidrar även till avdelningens överskott.

Omsorgsnämnden

Inom omsorgsnämnden redovisas en positiv budgetavvikelse för augusti 2022 på 25 miljoner kronor exklusive förändringen av semesterlöneskulden. En bidragande faktor till ett fortsatt överskott för 2022 är situationen med en lägre beläggning inom särskilt boende och lägre volymer i hemvården än prognosticerat. Volymen är i dagsläget fortfarande inte i nivå med de beräkningar som gjordes inför budget 2022. Detta förklaras till stora delar av det svåra bedömningsläget i och med Covid-19. Dock har beläggningen och verkställda beslut ökat sedan föregående år och budgetavvikelsen är därmed lägre. Arbetet med förebyggande åtgärder, optimerad bemanning och

förbättrade arbetssätt fortsätter visa positivt resultat.

På en övergripande nivå ligger nämndens redovisade nettokostnader på en högre nivå jämfört med föregående år. Ökningen av nettokostnader beror på fler antal verkställda platser på särskilt boende jämfört med 2021 men även på högre personalkostnader, hyror, transportkostnader och elkostnader.

Utbildningsnämnden

Efter augusti månad redovisar utbildningsnämnden en positiv budgetavvikelse om 16 miljoner kronor (exklusive semesterlöneskuld). Detta motsvarar 0,96 % under budget. Störst avvikelse redovisas inom förskoleverksamhet och gymnasieskolan. Övriga verksamheter redovisar mindre budgetavvikelser.

Utfallet per augusti för förskoleverksamheten påverkas av lägre personalkostnader där bedömningen är att Coronapandemins effekter i början på året är en delförklaring till avvikelsen då frånvaro/vakanser inte tillsatts med vikarier likt brukligt. Därtill noteras en lägre snittid jämfört mot budget. Verksamheten gymnasieskola redovisar per augusti en negativ budgetavvikelse och avser huvudsakligen resursfördelning.

Nämndernas prognoser

Byggnadsnämnd

Byggnadsnämnden har en nettobudget på 15 miljoner kronor. Sammantaget prognosticerar nämnden ett överskott mot budget med 1 miljon kronor. Främsta orsaken till det prognosticerade överskottet är att arbetskraftskostnaderna samt lantmäteriets förrättningsintäkter beräknas avvika ifrån budget. Intäkter för planavgifter och planuppdrag beräknas ligga i nivå med budget, vilket jämfört med föregående år innebär en minskning med 2 miljoner kronor. Framåt ser man en större osäkerhet kring konjunkturen, prisökningar på byggmaterial och ett osäkert ränteläge, vilket bedöms påverka verksamheten.

Kommunens revisorer

Kommunens revisorer har en nettoram på drygt 3 miljoner kronor. Verksamheten för kommunens revisorer löper enligt plan. Då revisorerna fått beviljat att ianspråka 0,51 miljoner kronor av det egna kapitalet prognosticeras ett underskott på helår med samma belopp.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges budgetram uppgår till drygt 11 miljoner kronor. Mindre avvikelser noteras för utåtriktad verksamhet och vänorter. I övrigt bedrivs verksamheten enligt plan och utan budgetavvikelser.

Kommunstyrelse

Kommunstyrelsen har en nettobudget på 578 miljoner kronor och prognosticerar ett en positiv budgetavvikelse vid årets slut på 9 miljoner kronor. För kommunledningsförvaltningen sammantaget förväntas en positiv budgetavvikelse på 12 miljoner kronor i helårsprognosen. Den största budgetavvikelsen består i lägre personalkostnader för samtliga avdelningar. Rekryteringar och

tillsättningarna går enligt plan men på grund av en större rörelse på arbetsmarknaden efter pandemin som även påverkat oss, fås inte full kostnadseffekt förrän senare. Inom måltidsorganisationen beror de lägre personalkostnaderna också på svårigheter att rekrytera vikarier. Avvikelsen förklaras även av lägre hyreskostnader och försenade lokalprojekt. Livsmedelskostnaderna på helår beräknas överstiga budget till följd av stora prishöjningar på livsmedel. I övrigt finns en positiv budgetavvikelse på grund av att pandemin påverkat leveranser av t.ex. köksutrustning och arbetskläder.

Budgetavvikelsen för färdtjänstresor beräknas bli negativ med 3 miljoner kronor. Resandet är tillbaka på 2019 års nivåer, men kostnadsläget är idag annorlunda på grund av bränsleprisets utveckling.

Kultur- och fritidsnämnd

Kultur- och fritidsnämnden har en nettobudget på 196 miljoner kronor. Nämndens prognos visar en positiv budgetavvikelse på 5 miljoner kronor. Avvikelsen består främst av fem delar, en större utbetalning från Vöfab, förändrad hantering av aktivitetsstöd, senarelagda investeringar, ej budgeterad hyra för ny kampsportslokal samt återställningskostnader för sporthallen i Lammhult som förvaltningen hyr. Stora delar av det budgettillskott som nämnden erhöll för kommande investeringar bidrar med ett positivt resultat då flertalet av dem har blivit senarelagda till slutet av året eller till nästa år.

Miljö- och hälsoskyddsnämnd

Miljö och hälsoskyddsnämnden har en nettobudget på 14 miljoner kronor och nämndens sammantagna helårsprognos efter augusti månad är en negativ budgetavvikelse på 0,5 miljoner kronor. Intäkterna beräknas bli lägre dels till följd av färre antal ansökningar för enskilt avlopp, dels till följd av nämndbeslut om att efterskänka vissa tillsynsavgifter. De timdebiterade intäkterna påverkas dessutom av vakanser. Underskottet beräknas reduceras till följd av vakanser bland personal och därmed lägre personalkostnader.

Nämnden för arbete och välfärd

Nämnden för arbete och välfärd har en nettobudget på 699 miljoner kronor. Nämndens prognos på helår bedöms uppgå till 17,0 miljoner kronor. En positiv avvikelse prognostiseras inom vuxenutbildningen, medan en negativ avvikelse beräknas inom ekonomiskt bistånd och utbetalt försörjningsstöd. Ovanstående förklaringar till periodens utfall utgör de huvudsakliga förklaringarna till avdelningarnas prognoser. Arbetet med trygga hemmaplanslösningar har givit effekt genom en minskning i antal placeringsdygn både på institution och i familjehem med lägre placeringskostnader som följd. Efter senast gjorda uppföljning märks ett ökat behov av placering inom socialpsykiatri som medför ökade kostnader.

Personalkostnaderna inom delar av förvaltningens verksamhet har ett lägre utfall än budgeterat. Genom att aktivt arbeta med effektiv schemaplanering och planering av rätt insats utifrån behov har kostnader minskat. Dessutom påverkas utfallet av lägre kostnader på grund av tillfälliga vakanser och sjukfrånvaro.

Tillskott av externa medel för god och nära vård, sociala insatser i utsatta områden vilka sam-

manfaller med initierade satsningar och pågående utvecklingsarbete inom förvaltningens verksamheter bidrar till en positiv avvikelse.

Omsorgsnämnd

Omsorgsnämnden har en nettobudget på 1 485 miljoner kronor. Nämnden gör bedömningen efter augusti att utfallet blir positivt jämfört med budget på 45 miljoner kronor. Orsaken till ett prognostiserat högre överskott är att både hemvård och särskilda boende har fortsatt lägre volym än budgeterat. Behovet av hyrpersonal och höga overtidskostnader påverkar samtliga operativa verksamheter negativt samtidigt som rehabenheten har fortsatta vakanser. Den största orsaken till nämndens överskott är att det är lägre volymer än budgeterat. Inom särskilt boende bygger budgeten på de platser som finns tillgängliga inom Växjö kommun, vilka i dagsläget inte är fullt belagda. Dessa faktorer påverkar även nämndens intäkter i form av taxor och avgifter. Effekten av tomma platser är att en lägre resursfördelning tilldelas såväl kommunala som privata boenden (tilldelning sker per belagd plats och dygn). Ytterligare effekt av tomma platser är svårigheter att anpassa bemanningen till den låga beläggningsgraden.

Teknisk nämnd

Tekniska nämnden har en nettobudget på sammanlagt 156 miljoner kronor. Sammantaget prognosticerar den skattefinansierade ekonomin ett överskott på 7,7 miljoner kronor där större prognosticerade budgetavvikelser främst är kapitalkostnaderna och biogasverksamheten. Den skattefinansierade kapitalkostnadsbudgeten sätter nivån på investeringsutgiftsbudgeten och är anpassad till kostnaderna den har bedömts att generera. Investeringsstakten ligger efter den ursprungliga planen vilket orsakar en positiv budgetavvikelse för kapitalkostnaderna. Investeringsverksamheten har blivit påverkad av osäkerhet och fördröjningar i leveranskedjor under pandemin samt en hög byggkonjunktur som påverkat tillgången på byggtreprenörer. Betydande resurser av projektorganisationen allokeras till kommunens exploateringsprojekt, vilket i sin tur leder till att beslutade investeringar inte kan genomföras. Biogasverksamheten visar, efter underhållsåtgärderna som gjordes under föregående år, positiva effekter på produktionen. Detta tillsammans med en gynnsam prisnivå bedöms orsaka ett överskott mot budget. Parkeringsverksamheten prognosticerar fortsatt underskott mot budget då parkeringsintäkterna ej beräknas motsvara budgeterad nivå.

Inom VA-verksamheten beräknas arbetskraftskostnader och kapitalkostnader bli lägre än budgeterat. Verksamheten har vakanser och svårigheter med rekrytering vilket orsakar lägre kostnader än beräknat. Eftersläpning i investeringsprojekt gör att kapitalkostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat.

Utbildningsnämnd

Utbildningen har en nettobudget på 2 456 miljoner kronor. För helåret 2022 prognostiseras en ekonomi i balans. Prognosen bygger på ett ekonomiskt utfall för demografi i linje med budget. Demografin visar redan på ett ekonomiskt utfall i linje med budget för vårterminen för utbildningsnämnden som helhet, trots ett lägre elevantal i verksamheterna grundskola, fritidshem och gymnasiet samt ett lägre timsnitt i förskolan. Detta på grund av att fler elever inom gymnasiet går

dyrare program jämfört med tidigare år. Prognosen bygger på att ovan trend fortsätter även under höstterminen med ett ekonomiskt utfall i linje med budget för utbildningsnämnden som helhet. Under hösten beräknas förskoleverksamhetens överskott reduceras till följd av planerade inköp av exempelvis arbetskläder och läromedel. Verksamheterna grundskola F-9 och fritidshem prognosticerar en negativ budgetavvikelse som till viss del beror av avslag på ansökan om statsbidrag. Avvikelsen förklaras även av en beräknad kostnadsökningen kring energi (el) och skolskjuts, där grundskolan är den största verksamheten inom nämnden och därigenom påverkas i högst utsträckning. Underskottet i verksamheten gymnasieskolan bedöms kvarstå vid året slut.

Valnämnd

Valnämndens nettobudget för 2021 uppgår till 2 miljoner kronor. Nämnden bedömer att verksamheten kommer att bedrivas inom ram.

Överförmyndarnämnd

Överförmyndarnämndens nettobudget är 5 miljoner kronor. Nämnden prognostiserar inga budgetavvikelse och verksamheten bedrivs enligt plan.

Gemensam finansiering, utfall och prognos helår

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster, mnkr	Januari - augusti 2022			Prognos helår 2022		
	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Avvikelse
Skatteintäkter	3 065	2 973	92	4 581	4 460	121
Utjämnning	707	654	53	1 061	980	81
Generella statsbidrag	161	155	6	240	233	7
Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning	3 933	3 782	151	5 882	5 673	209
Pensioner (inkl finansiell kostnad pensioner)	-65	-58	-7	-105	-87	-18
Finansnetto (exkl finansiell kostnad pensioner)	176	129	47	200	194	6
Löneavtal	1	-28	29	0	-42	42
Internränta	16	23	-7	25	35	-10
Värendes räddningstjänst	-49	-46	-3	-69	-69	0
Övriga poster	-89	-1	-88	-133	-1	-132
S:a kommunövergripande poster	-10	19	-29	-82	30	-112
Exploateringsverksamhet	20	0	20	17	0	17
SA TOTALT	3 943	3 801	142	5 817	5 703	114

Analys periodens utfall

Utfallet för gemensam finansiering och kommunövergripande poster för årets första åtta månader uppgår till en nettointäkt med 3 943 miljoner kronor. Det mesta avser kommunens skattein-

täkter, utjämning och generella statsbidrag som finansierar den löpande verksamheten. Det tillkommer vissa kommunövergripande poster, som exempelvis finansnetto, pensioner och verksamhetsbidrag till Värends Räddningstjänst.

Jämfört med budget för perioden, innebär utfallet till och med augusti en positiv budgetavvikelse med 142 miljoner kronor. Avvikelsen avser framförallt högre skatteintäkter till följd av skatteavräkningar för 2021 och 2022. Bedömning av skatteavräkningar görs av SKR under innevarande budgetår och kan därför inte budgeteras.

Ytterligare positiva budgetavvikelser för perioden återfinns bland finansnettot, där utdelning från kommunens bolag erhålls i maj månad, ej utnyttjade budgetmedel rörande avtalsenlig personalkostnadsökning samt vinst vid avräkning av exploateringsredovisning. De positiva avvikelserna reduceras av en redovisningsmässig hantering av semesterlöneskulden som ger en negativ budgetavvikelse med 115 miljoner kronor för perioden.

Analys prognos helår

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster bedöms sammantaget för helåret 2022 ha en positiv budgetavvikelse med 114 miljoner kronor. Orsakerna till avvikelserna efter augusti består gällande skatteintäkter och ej utnyttjade budgetmedel rörande avtalsenlig personalkostnadsökning. Däremot jämnas avvikelse för finansnettot ut och beräknas vid årets slut ge ett överskott på ca 6 miljoner kronor. Avvikelsen för pensionskostnader förklaras främst av slutliga premier för 2021.

En väsentlig avvikelse avser övriga poster och omfattar olika satsningar som föreslagits 2022 och som kommunfullmäktige förväntas ta beslut om under hösten. Sammantaget uppgår dessa till 120 miljoner kronor. Värends räddningstjänst föreslås få ett extra medlemsbidrag för sanering av PFAS och Vöfab föreslås erhålla ett aktieägartillskott för utbyte av belysning till LED-lampor. Satsningar görs också på upprustning av Evedal, Museiparken och Kronobergs slottsruin. Därtill kommer tillskapande av möjligheter för föreningar att få stöd för ökade energikostnader samt för investeringar i energieffektiviserande investeringar.

Gemensam finansiering belastas också för kostnader till följd av medfinansieringsavtal med Trafikverket för trafiklösningar i Nylanda och Räfte.

Balanskravsresultat

Enligt balanskravet i kommunallagen ska kommuner ha balans mellan intäkter och kostnader i resultaträkningen. Det är ett lägre krav än god ekonomisk hushållning. Om kostnaderna överstiger intäkterna ska det anges när och på vilket sätt det negativa resultatet ska regleras. Realisationsvinster vid försäljning av materiella anläggningstillgångar räknas inte med i resultatet. Justerat med realisationsvinster uppnås balanskravet både per augusti och för helåret.

mnkr	Augusti 2022	Prognos 2022	2021	2020	2019
Årets resultat	446	280	234	215	2
Realisationsvinster	0	0	0	0	-1
Balanskravsresultat	446	280	234	215	1
Synnerliga skäl				-	-
Ackumulerade överskott		1 810	1 530	1 315	1 314
Summa ackumulerade överskott	446	2 090	1 764	1 530	1 315

Väsentliga personalförhållanden

Medarbetarna i siffror

Antalet anställda och anställningsformer

	Totalt		Kvinnor		Män	
	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021
Antal tillsvidareanställda	7 288	7 331	5 338	5 328	1 950	2 003
Antal tidsbegränsade anställningar med månadslön	1 112	711	786	479	326	232
TOTAL	8 400	8 042	6 124	5 807	2 276	2 235
Omräknade heltider, antal	8 046	7 751	5 833	5 600	2 212	2 151
Sysselsättningsgrad						
Andel anställda med en grundanställning på 100 procent	88,0	87,0	87,1	86,0	90,4	89,0
Genomsnittlig sysselsättningsgrad, procent	96 %	96 %	95 %	96 %	97 %	96 %

Åldersstruktur %						
-29	14,6	14,0	13,6	13,3	17,1	15,6
30-49	49,4	49,6	49,3	49,4	49,5	50,3
50+	36,0	36,4	37,1	37,4	33,4	34,1

Samtliga nyckeltal i denna tabell har mätdatum 2022-07-01 och jämförs med 2021-11-01

Sjukfrånvaro

	Totalt		Kvinnor		Män	
	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021
Sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid*	6,7	7,0	7,5	7,0	4,7	5,0
Sjukdagar/snittanställd**	21,7	20,5	24,0	23,7	15,0	12,4

*Sjukfrånvaro i procent avser samtliga månadsanställda inkl timavlönade under perioden 2021-07-01 till 2022-06-30 resp 2020-11-01 till 2021-10-31

**Sjukdagar/snittanställd avser tillsvidareanställda personal under perioden 2021-07-01 till 2022-06-30 resp. 2020-11-01 till 2021-10-31

Attraktiv arbetsgivare med fungerande kompetensförsörjning

Årsgenomsnittet av medarbetarupplevelsen enligt temperaturmätaren ska vara minst 4,5.

Sammanfattande beskrivning och analys av verksamhet, uppdrag och nyckeltal

Temperaturmätaren

Genom Temperaturmätaren följer Växjö kommun två gånger per år upp hur medarbetarna upplever sin arbetsmiljö. Frågorna utgår från den gemensamma värdegrunden. Den mätning som genomfördes i mars 2022 visar att genomsnittet av medarbetarupplevelsen (totalindex) för Växjö kommunkoncern är 4,8 (av max 6,0) vilket är detsamma som vid föregående mätning hösten 2021. Högst värde på koncernnivå från mätningen i mars 2022 finns inom området "Vi kan jobbet" där frågan "Jag agerar professionellt i min arbetsroll" visar ett värde på 5,6 och frågan "Jag upplever att mina arbetsinsatser är betydelsefulla för dem vi är till för" har ett värde på 5,4. De områden som visar på lägst värden är "Vi skapar en hållbar framtid" och "Stolthet" som båda uppnår 4,6. Under området "Vi skapar en hållbar framtid" återfinns frågan "Jag har tid för återhämtning efter perioder av stress på jobbet". Denna fråga har på koncernnivå värdet 4,1 vilket är en ökning med 0,1 sedan senaste mätningen hösten 2021. Resultatet av Temperaturmätaren tillvaratas i det kontinuerliga kvalitetsarbetet i nämnder, styrelser och direktion.

Upplevelsen av Växjö kommun som arbetsgivare

Ett verktyg som kompletterar Temperaturmätaren och ger information om hur Växjö kommun upplevs som arbetsgivare är den avslutningsenkät som har genomförts sedan 2021. Under 2022 har 256 svar inkommit och av de personer som har svarat på enkäten rekommenderar 77 procent Växjö kommun som arbetsgivare. Det vanligast förekommande svarsalternativet vad gäller anledning till avslut är "Mer stimulerande arbetsuppgifter/utvecklingsmöjligheter", den näst vanligaste anledningen är "Högre lön och/eller andra förmåner" och på tredje plats kommer "Annat". Det är alltid viktigt att chef genomför avslutningssamtal med medarbetare för att följa upp orsaken till avslut och som arbetsgivare kunna jobba vidare med rätt insatser.

Att marknadsföra Växjö kommun som en attraktiv arbetsgivare är en viktig insats för att säkra framtida kompetensbehov. Utbildningsnämnden anordnar till exempel rekryteringssträffar med studenter från lärarutbildningen och Växjö kommun deltar bland annat under Välkomstmässan och Amår på Linnéuniversitetet. Ett annat sätt att visa upp Växjö kommun som arbetsgivare är att ta

emot elever från grundskolan i samband med prao och studerande från olika typer av utbildningar i samband med deras praktik. Under 2022 har ett arbete genomförts i Växjö kommunkoncern för att samordna praktikplatser under benämningen "Praktiksamarverkan" vilket ska underlätta kontaktvägarna mellan arbetsgivare och praktikant och ge ett kvalitativt mottagande.

Värdegrund, service och bemötande

Temperaturmätarens resultat ger indikationer kring de delar i värdegrunden som behöver förstärkas men också vilka styrkor som finns i en arbetsgrupp eller en del av organisationen. För att ge chefer verktyg för att arbeta vidare med dessa frågor har ett arbetsmaterial kring Värdegrund, service och bemötande tagits fram under 2022. Materialet sprids i hela verksamheten under hösten 2022 och samtliga chefer i kommunkoncernen har fått en "verktygslåda" med praktiskt material att jobba vidare med i sina arbetsgrupper. Det handlar om att förstärka den praktiska innebörden av värdegrunden när det kommer till hur medarbetare i kommunen agerar i sitt dagliga arbete. Implementeringsarbetet har genomförts i form av workshoppar i koncernledning, utökad koncernledning och i samband med Chefens dag i september 2022.

Anställningar och anställningsformer

Växjö kommunkoncern hade 7288 tillsvidareanställda i augusti 2022. Det är en minskning med 43 personer jämfört med december 2021. Antalet tidsbegränsade anställningar med månadslön har från helår till delår ökat med 401 personer. 290 av dessa tidsbegränsade anställningar återfinns inom omsorgsnämnden och bakgrunden är att antalet tidsbegränsade anställningar ökar under semesterperioden. Att antalet tidsbegränsade anställningar med månadslön vid delåret 2022 är högre än motsvarande siffra vid delåret 2021 beror till stor del på en ny rutin för anställning av sommarvikarier, där nämnden anställer fler sommarvikarier med månadslön istället för timlön.

Faktorer som har påverkat anställningar och anställningsformer under 2022 är övergång från det lokala kollektivavtalet (Årsarbetsavtalet) till det centrala kollektivavtalet (Allmänna bestämmelser) som genomfördes för Kommunals avtalsområde i början av oktober 2021. Nämnder som har påverkats av detta är till exempel omsorgsnämnden och arbete och välfärd. Som en följd av övergången till Allmänna bestämmelser har arbetssätt kring bemanning förändrats och verksamheten har arbetat med samplanering för att på sikt minimera användandet av vikarier vid frånvaro.

Kompetensförsörjning och bemanning

För att tillgodose ett ökat kompetensbehov som beror på demografiska förändringar och kommande pensionsavgångar krävs ett långsiktigt arbete med strategisk kompetensförsörjning. Ett övergripande arbete för att säkerställa den strategiska kompetensförsörjningen på övergripande nivå är under utveckling. Under hösten kommer arbetssättet att spridas vidare till berörda ledningsgrupper på förvaltningar, bolag och förbund. Processens syfte tydliggörs och visualiseras, ett systemstöd tas fram och analysunderlag sammanställs. Dessa insatser genomförs för att ge goda förutsättningar för ledningsgrupper att identifiera kompetensgap där Växjö kommun under de kommande åren behöver säkra tillgången eller växla kompetens för att kunna fullfölja uppdraget gentemot invånare, besökare och företagare. I nämnder, styrelser och direktion arbetar man redan idag med insatser kopplat till kompetensförsörjning och genom ett enhetligt arbetssätt kan de samlade behoven synliggöras och insatser samordnas. Nedan följer några exempel:

- Inom utbildningsnämnden har en kompetensförsörjningsplan tagits fram för att kunna rekrytera personal och vidta åtgärder som minskar personalomsättningen.
- För att säkerställa rätt kompetensutveckling i det nybildade bostadsbolaget har det arbetats fram en kompetensutvecklingsplan utefter medarbetarens och bolagets behov.
- Inom omsorgsnämnden ger äldreomsorgslyftet medarbetare möjlighet att utbilda sig till undersköterska på betald arbetstid vilket är en viktig satsning för att öka antalet utbildade medarbetare inom äldreomsorgen. Nämnden har även inrättat specialistunderskötersketjänster.
- Riktade insatser inom kommunstyrelsen är utbildning från måltidsbiträde till kock under pågående anställning.

I verksamheter som har haft svårt att rekrytera sommarvikarier för semesterperioden 2022, till exempel omsorgsnämnden och nämnden arbete och välfärd, kommer arbete att påbörjas redan under hösten för att kunna vidta åtgärder och på ett bättre sätt kunna tillgodose behovet inför sommaren 2023.

För Värends räddningstjänst är deltidsbrandmännen en viktig del av verksamheten och rekrytering av nya medarbetare i deltidskåren är periodvis en utmaning. Ett samarbete med några av Växjö kommuns förvaltningar har inletts för att redan i samband med rekryteringsförfarandet öppna upp för ett uppdrag som deltidsbrandman.

Professionella och kompetenta ledare

En viktig byggsten i arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare är professionella och kompetenta ledare. Det handlar både om att rekrytera för att säkerställa en god chefsförsörjning och att utveckla de chefer som finns i organisationen. Arbetet med chefsförsörjning ska ha sin utgångspunkt i begreppet chefen som profession och ta avstamp i kompetensprofilerna för chefer där ansvar och befogenheter tydliggörs. Kompetensprofilerna kommer att lanseras under hösten 2022. Arbetet med ledarskapsutveckling, genom chefsutbildningar, har fortgått under 2022 och ett antal kompetenshöjande punktinsatser har genomförts inom ledningsgruppsutveckling på flera nivåer. Insatser har också genomförts för att stärka medarbetare och chefer inom självledarskap och förändringsledning.

Analys av nyckeltal

I maj 2022 lanserades Chefens fönster, ett koncerngemensamt verktyg och beslutstöd som möjliggör för chefer att få en tydlig rapport över ett antal nyckeltal kopplat till ekonomi och personal. Rapporterna underlättar för chefer i deras regelbundna uppföljning och ger underlag för planering av verksamheten. Nyckeltal som är aktuella för HR-området och som successivt kommer att adderas

är antal anställda, personalomsättning, sjukfrånvaro och övertid.

Framtid och omvärld

HR-system




Ett budgetuppdrag från Kommunfullmäktige under 2022 är att köpa in ett HR-system och under hösten pågår en upphandling. Ett HR-system är en sammansättning av olika moduler (till exempel rekrytering, prestation och utbildning) som är designade för att effektivisera det strategiska arbetet inom HR-området. Ett nytt koncerngemensamt HR-system ger förutsättningar för chefer att få överblick över hela medarbetarresan och kan minska antalet systemstöd kopplat till personalrelaterade frågor. HR-systemet skapar även goda förutsättningar för medarbetaren att vara aktiv i sitt eget utvecklingsarbete och ger möjligheter till transparens.

Lagstiftning inom arbetsrätt

När det kommer till lagstiftning inom arbetsrättsområdet har det nyligen gjorts ändringar i lagen om anställningsskydd (LAS). Den nya lagen trädde i kraft den 30 juni och tillämpas från och med den 1 oktober 2022. Lagen innehåller ett antal ändringar som kan ha inverkan på Växjö kommun som arbetsgivare. Verksamheter med större omfattning av vikarier kan komma att påverkas genom att allmän visstidsanställning blir särskild visstidsanställning och att reglerna för när företräde och konvertering sker ändras. Det innebär att företräde och konvertering uppstår tidigare än vad det gjorde med de tidigare reglerna.

Förändringar för tjänstepension

Arbetsgivarorganisationerna SKR och Sobona har tillsammans med de fackliga organisationerna i kommuner och regioner kommit överens om förändringar för medarbetarnas tjänstepension. Den viktigaste förändringen är att arbetsgivaren betalar in mer pengar till tjänstepensionen. Det moderniserade avtalet AKAP-KR, som börjar gälla den 1 januari 2023, är också enklare att förstå och utgår helt från medarbetarens inkomst. Inbetalningarna till tjänstepensionen höjs från 4,5 procent till 6 procent, upp till en lön motsvarande 44 375 kronor i månaden i 2022 års värde (7,5 inkomstbasbelopp). För löner över denna gräns höjs avsättningen från 30 procent till 31,5 procent, upp till maxgränsen motsvarande 30 inkomstbasbelopp.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
 	Genomsnittlig medarbetarupplevelse enligt lokal barometer	Delår 2022	4,8**	→	

Hållbart arbetsliv och friska medarbetare

Sjukfrånvaron i andel av tillgänglig ordinarie arbetstid ska minska och 2022 vara högst 5 procent.

Sammanfattande beskrivning och analys av verksamhet, uppdrag och nyckeltal

Sjukfrånvaro

De två senaste årens sjukfrånvaro har i stor utsträckning präglats av pandemin. Statistiken för delåret visar att sjukfrånvaron på koncernnivå i augusti 2022 har minskat med 0,3 procent jämfört med motsvarande mätning i december 2021. Antalet sjukdagar per snittanställd har däremot höjts från 20,5 i december 2021 till 21,7 i augusti 2022.

Omsorgsnämnden har fortsatt höga sjuktal (9,02 procent vid delår jämfört med 9,68 procent vid helår) troligtvis till en följd av covid-19 och uppmaningen att stanna hemma vid minsta förkylningssymptom. Samma slutsats kan dras vad gäller kommunstyrelsen där även långtidssjukskrivningarna har ökat.

Stress och återhämtning

Effekterna av pandemin kvarstår på många sätt, bland annat genom att det både i verksamheter och på individnivå finns ett stort behov av återhämtning. Av resultatet från Temperaturmätaren i mars 2022 går det att utläsa en svag ökning (0,1) på koncernnivå vad gäller frågan "Jag har tid för återhämtning efter perioder av stress på jobbet".

Nedan följer några exempel från kommunkoncernens verksamhet.

- Omsorgsnämndens yrkesgrupper har påverkats av hård arbetsbelastning och höga krav kopplat till hantering och bekämpning av smittspridningen.
- Inom utbildningsnämnden görs en kartläggning av den digitala arbetsmiljön i förskola och skola. Målet är att underlätta användandet av digitala system så att den digitala arbetsmiljön inte ger upphov till stress.

- Inom Växjöbostäder har pandeminarbetet följts upp av chefer och medarbetare. Även om pandemin varit krävande är upplevelsen att den också inneburit ett viktigt lärande med nya arbetssätt, ökad digital mognad och förståelse för varandra.

Tillämpningen av Riktlinje för en flexibel arbetsplats och möjligheten att arbeta hemifrån har också påverkat det positiva utfallet för minskningen vad gäller sjukfrånvaro. Arbete på distans, när det är möjligt, innebär en ökad flexibilitet och ger förutsättningar för ett hållbart arbetssätt. Under hösten kommer även alla medarbetare i kommunkoncernen att kunna ta del av en utbildning på temat återhämtning i arbetsvardagen.

Förebyggande insatser inom arbetsmiljö

För att öka kunskapen inom området "Hållbart arbetsliv och friska medarbetare" arbetar Växjö kommun förebyggande genom arbetsmiljöutbildningar för att ge chefer och skyddsombud mer kunskap, stärka organisationen och säkerställa att Växjö kommun som arbetsgivare uppfyller de krav som kommunfullmäktige ställer.

Under 2022 har friskvårdsbidraget för alla medarbetare höjts med 500 kr till totalt 1500 kronor och informationsinsatser har genomförts för att uppmuntra fler medarbetare att utnyttja sitt bidrag. Andelen medarbetare som har nyttjat friskvårdsbidraget under januari till juni 2022 har ökat med 12 procent jämfört med motsvarande period 2021. Statistik visar också att nyttjandegraden (hur hög andel av friskvårdsbidraget som används) har ökat med 8 procent under första halvåret 2022 jämfört med motsvarande period 2021.

Växjö kommunkoncern erbjuder tillsvidareanställd personal möjlighet till förmånsnyttning och hittills under 2022 har 336 förmånsnyttningar beställts av medarbetare i Växjö kommun. En skatteändring från och med den 1 januari 2022 medförde att en förmånsnyttning med ett förmånsvärde på högst 3000 kronor per år (250 kr/mån) och person inte längre behöver förmånsbeskattas.

Fördelning av arbetsmiljöuppgifter

En ny riktlinje som beskriver hur arbetsmiljöansvar och arbetsmiljöuppgifter skiljer sig åt beroende på roll och plats i organisationen har antagits under 2022. Riktlinjen utgår från forskrifterna om systematiskt arbetsmiljöarbete och klargör dels förtydligande av arbetsmiljöansvar i nämnd, bolagsstyrelse och förbundsledning, dels chefers arbetsmiljöuppgifter i förhållande till sitt verksamhetsansvar.

Skador och tillbud

I de fall medarbetare råkar ut för tillbud och skador är det viktigt att det rapporteras för att förbättra arbetsmiljön och förebygga ohälsa och olyckor. Ett sätt att upptäcka brister är genom att rapportera tillbud så att åtgärder kan vidtas innan en skada uppstår.

Statistik från Växjö kommuns tillbud- och skadesystemet för januari till juni 2022 visar att 578 skador och 316 tillbud (totalt 894 händelser) har rapporterats för nämnderna. Flest händelser rapporteras för utbildningsnämnden (totalt 444) följt av omsorgsnämnden (totalt 296). Den vanligaste typen av händelse på kommunnivå är kategorin "Fysisk skada" där 377 händelser har rapporterats in. Den form av tillbud som är vanligast förekommande bland de inrapporterade händelserna är "Övrigt tillbud". Tittar man närmare på nämndsnivå är kategorin "Fysisk skada" den vanligast förekommande kategorin både för Utbildningsnämnden (213 händelser) och Omsorgsnämnden (107 händelser). Annan statistik som följs upp inom omsorgsnämnden är tillbudsrapportering kopplat till hot och våld (gäller för enheter där utmanande beteende förekommer mer frekvent).

Ett proaktivt rehabiliteringsarbete är en viktig insats för att minska antalet sjukdagar per snittanställd. En uppdaterad rehabiliteringsprocess och en process för arbetsanpassning implementeras under hösten 2022.

Arbetsmetodik kring anmälan och utredning av kränkande särbehandling har under 2022 utvärderats och reviderats för att bli ett ännu tydligare verktyg och ge bättre stöd för medarbetare och chefer i dialog med HR.

Facklig samverkan

Hösten 2021 sade merparten fackliga organisationer upp samverkansavtalet med Växjö kommun. Uppsägningen av avtalet innebär att Växjö kommuns förvaltningar, sedan januari 2022, arbetar parallellt med samverkansavtal, MBL-förhandlingar och skyddskommitté. Växjö kommun som arbetsgivare har bjudit in samtliga fackliga organisationer som omfattas av kommunens kollektivavtal till dialog om samverkan och även bjudit in parterna till att delta i arbetet med att ta fram ett nytt samverkansavtal.

Framtid och omvärld

Ett hållbart arbetsliv kräver insatser på flera fronter. För samtliga medarbetare är möjligheten till hälsofrämjande insatser av stor betydelse och för arbetsgivaren är det viktigt att säkerställa att medarbetarna har goda förutsättningar under olika perioder i yrkeslivet.

För Växjö kommun som arbetsgivare är det viktigt att fortsätta att utveckla arbetsmiljöfrågorna på organisatorisk nivå. Exempel på insatser under 2022 är en ny metodik för årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM), e-lärande och e-tjänst kopplat till uppgiftsfördelning av arbetsmiljöuppgifter, implementering av IA-systemet samt ett förstärkt arbete kring skyddsronder genom IA-systemet.

Uppdrag



Samordna bemanningsenheter till ett nytt anställnings- och rekryteringscenter

Under 2022 har en utredning av nuläget när det kommer till vikarieanskaffning inom kommunkoncernen genomförts. Utredningen har presenterats för styrgruppen och återkopplats till berörda verksamheter. Utredningen baseras på intervjuer med berörda chefer och medarbetare, resultatet av en enkätundersökning till verksamheter som anlitar bemanningsverksamheter, kontakt med verksamheter som hanterar tillsättningen av timvikarier i egen regi, information från stödfunktioner, tidigare studier samt kontakt med andra kommuner. Kommande steg i arbetet består av att tydliggöra respektive delprocess i vikarieanskaffningsprocessen och analysera olika alternativ för att uppnå samordning.



Nytt HR-system som förbättrar planering och samordning

Under 2022 har ett bakgrundsmaterial kring HR-system tagits fram i form av en effektanalys, SWOT-analys och intressentanalys. Analyserna ligger till grund för upphandlingsunderlaget tillsammans med Växjö kommuns processer inom HR-området. En tidplan för upphandlingen har tagits fram och leverantörer har bjudits in för att möta representanter från Växjö kommun i form av RFI (Request for Information). RFI är ett sätt för Växjö kommun att införskaffa mer information om möjliga lösningar inför en kommande upphandling.



Höja friskvårdsbidraget till 1500 kr

Friskvårdsbidraget, som sedan årsskiftet är höjt till 1500 kr, gäller för medarbetare inom Växjö kommunkoncerns förvaltningar, bolag och förbund. Via intranät får medarbetare information om vad friskvårdsbidraget kan användas till. Det har även arbetats fram ett material som kan användas på APT/personalmöten där vikten av friskvård diskuteras och information kring friskvårdsbidraget ges. Statistik följs kvartalsvis på övergripande nivå och med den som grund kan riktade insatser göras för att nå en högre nyttjandegrad.



Verksamhetsinriktade hälsofrämjande insatser

Verksamhetsinriktade hälsofrämjande insatser omfattar dels utbildning kring återhämtning under arbetsdagen dels verktyg för kartläggning av arbetsmiljön med förslag på insatser. Utbildningen kommer att ges under hösten 2022 och verktyg för kartläggning av arbetsmiljö i form av ett spel har lanserats i samband med Chefens dag i september.



Fortbildningsinsats inom måltidsorganisationen om hur skolmat kan lagas så att den attraherar fler, under 2022 med särskilt fokus på vegetarisk mat.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
	Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	2021	6,7 %		

Driftredovisning

Uppllysning om driftredovisningens uppbyggnad

Den ekonomiska styrningen sker bland annat genom att kommunfullmäktige i budget anvisar resurser till kommunstyrelsen och nämnderna för sin driftverksamhet. Fullmäktiges budget utgör därmed en gräns för omfattningen av verksamheten. Budgeten beslutas av kommunfullmäktige inför varje verksamhetsår i juni. Nämnderna och kommunstyrelsen upprättar därefter specificerade internbudgetar för sina ansvarsområden för beslut i november året innan aktuellt budgetår.

Fullmäktige tilldelar nämnderna nettoanslag för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Det innebär att anslagen ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Nettoanslagen binds av fullmäktige på nämndsnivå. Nämnderna fördelar fullmäktiges nettoanslag i sin internbudget. Det sker brutto uppdelat på intäkter och kostnader samt på de delverksamheter enligt SCB:s verksamhetsindelning alternativt organisatoriska enheter som respektive nämnd bestämmer. Omdisponering av dessa anslag under året får ske genom nämndbeslut, så länge de ej påverkar fullmäktiges nettoanslag.

DRIFTREDOVISNING, mnkr	Verksamhetens in-täkter		Verksamhetens kost-nader		Januari-augusti 2022		
	Jan-aug 2022	Jan-aug 2021	Jan-aug 2022	Jan-aug 2021	Nettout-fall	Netto-budget	Bud-getavvi-kelse
Byggnadsnämnd	24	27	-30	-28	-6	-10	4
Kommunfullmäktige	0	0	-8	-7	-8	-8	0
Kommunens revisorer	0	0	-2	-2	-2	-2	0
Kommunstyrelse	158	151	-503	-460	-345	-376	31
Kultur- och fritidsnämnd	24	19	-150	-138	-126	-132	6
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	6	7	-16	-15	-10	-10	0
Nämnd för arbete och välfärd	132	151	-572	-584	-440	-466	26
Omsorgsnämnd	206	186	-1 169	-1 098	-963	-985	22
Teknisk nämnd	252	275	-347	-374	-95	-104	9
Utbildningsnämnd	308	299	-1 921	-1 843	-1 613	-1 629	16
Valnämnd	0	0	-1	0	-1	-1	0
Överförmyndarnämnd	6	6	-9	-9	-3	-3	0
Summa nämnder OBS exkl förändring se-mesterlöneskuld	1 116	1 121	-4 728	-4 558	-3 612	-3 726	114
Förändring semesterlöneskuld			115	82	115		115
Summa nämnder inkl förändring se-mesterlöneskuld	1 116	1 121	-4 613	-4 476	-3 497	-3 726	229

Justering poster ej hänförbara till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	-226	-248	339	362	113	140	-27
Exploateringsverksamhet	17	12	3	-11	20	0	20
Kommungemensamt	29	30	-193	-178	-164	-76	-88
Verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkningen	936	915	-4 464	-4 303	-3 528	-3 662	134

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning Tekniska nämnden

Färdigställda projekt mnkr	Utgifter sedan projektstart			Varav årets investeringar år 2022				
	Beslu- tad	Acku- mule- rat	Budget- avvi- kelse	Ut- fall jan- aug 2022	Budget helår 2022	Prognos utfall helår 2022	Budget- avvikelse	
	total budget	utfall						
Tekniska nämnden (TN) skattefi- nansieriat, varav:	36,6	38,0	-1,4					
TN, beläggningsprogram	16,0	15,7	0,3					
TN, offentlig belysning	8,9	8,3	0,6					
Tekniska nämnden (TN) VA avgiftsfi- nansieriat, varav:	39,8	45,2	-5,4					
TN, tillväxtledning	9,8	10,7	-0,9					
TN, förnyelse befintliga ledningar	20,3	26,7	-6,4					
TN, dagvattenåtgärder	5,9	5,0	0,9					
S:a färdigställda projekt	76,4	83,2	-6,8					
Pågående projekt mnkr	Beslu- tad	Acku- mulerad	Pro- gnos	Prognos	Ut- fall jan- aug 2022	Budget helår 2022	Prognos utfall helår 2022	Prognos budget- avvikelse
	tot.ut- gift	tot.ut- gift	tot.ut- gift	avvi- kelse				
Tekniska nämnden (TN) skattefi- nansieriat, varav:	250,3	207,8	273,7	-23,4	15,4	-0,2	9,8	-10,0
TN, exploatering totalt	116,3	176,9	180,5	-64,2	-0,1	-68,2	-68,2	0,0
Telestadshöjden	9,8	8,7	17,1	-7,3	24,1	-16,2	-16,2	0,0
Hagavik	15,8	6,1	20,0	-4,2	-0,7	3,2	3,2	0,0
Bäckaslöv	83,3	112,2	87,2	-3,9	7,5	-50,7	-50,7	0,0
Stationsområdet	2,0	17,2	42,4	-40,4	6,7	4,6	4,6	0,0
Övriga	5,4	32,7	13,8	-8,4	10,5	-9,1	-9,1	0,0
TN, befintlig miljö totalt	134,0	30,9	93,2	40,8	15,5	68,0	78,0	-10,0
Åtgärder gång/cykel	23,3	10,4	24,9	-1,6	4,2	7,5	18,6	-11,1
Omb gator och parkering	17,9	0,5	5,8	12,1	0,1	2,0	5,4	-3,4
Beläggningsprogram	13,0	4,4	12,0	1,0	4,4	13,2	12,0	1,2
Offentlig belysning	18,5	0,7	18,5	0,0	0,0	17,0	17,8	-0,8

Maskininvesteringar	11,0	4,7	7,5	3,5	0,5	4,7	3,3	1,4
Biogas	6,0	-0,7	2,9	3,1	0,0	2,9	3,6	-0,7
Övriga	44,3	10,9	21,6	22,7	6,3	20,7	17,3	3,4
Tekniska nämnden (TN) VA avgiftsfinsierat, varav:	303,4	299,7	204,0	99,4	72,2	111,7	110,0	1,7
Exploatering	-22,5	241,9	46,2	-68,7	60,7	39,6	39,6	0,0
VA-plan	32,2	1,1	4,3	27,9	0,7	15,2	1,5	13,7
Tillväxtledning	-10,2	-21,2	-9,2	-1,0	-7,3	-1,7	-6,1	4,4
Förnyelse befintliga ledningar	101,0	21,3	68,3	32,7	8,3	34,8	28,7	6,1
Vattenförsörjning Rottne/Braås	19,2	4,7	8,8	10,4	1,8	0,0	8,5	-8,5
Utrustning avlopp/pumpstationer	31,3	4,2	9,7	21,6	0,4	11,0	5,9	5,1
Höjd driftsäkerhet	22,0	7,0	21,1	0,9	3,5	2,0	19,0	-17,0
Tillväxtpumpstationer	17,5	19,2	20,6	-3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Avloppsrening processutveckling	66,3	11,5	12,0	54,3	0,2	0,0	0,6	-0,6
Övriga	46,6	10,0	22,2	24,4	3,9	10,8	12,3	-1,5
S:a pågående projekt	553,7	507,5	477,7	76,0	87,6	111,5	119,8	-8,3
S:A INVESTERINGAR TOTALT	630,1	590,7	560,9	69,2	87,6	111,5	119,8	-8,3

Investeringsredovisning övriga nämnder

Färdigställda projekt	Utgifter sedan projektstart			Varav årets investeringar år 2022			
	Beslutad	Akkumulerat	Budget-	Utfall	Budget	Prognos	Budget-
mnkr	total budget	utfall	avvikelse	januari-augusti	helår	helår	avvikelse
Kommunstyrelsen				24,0	48,0	48,0	0,0
S:a färdigställda projekt				24,0	48,0	48,0	0,0
Pågående projekt	Utgifter sedan projektstart			Varav årets investeringar år 2022			
mnkr	Beslutad	Ack	Prognos	Utfall	Budget	Prognos	Prognos
	tot.utgift	tot.utgift	tot.utgift	avvikelse	januari - augusti	helår	helår
Byggnadsnämnden	0,6	0	0,6	0,0	0,6	0,6	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	-	-	-	0,8	0	0,8	-0,8
Omsorgsnämnden	2,8	1,4	2,8	1,4	2,8	2,8	0,0

Utbildningsnämnden	-	-	-		3,3	11,4	11,4	0,0
S:a pågående projekt	3,4	1,4	3,4	0,0	5,5	14,8	15,6	-0,8
S:A INVESTERINGAR TOTALT	3,4	1,4	3,4	0,0	29,5	62,8	63,6	-0,8

Kommunens investeringar omfattar framförallt investeringar i VA, gator och vägar samt IT-investeringar. Kommunens verksamhetsfastigheter ägs främst av kommunens helägda fastighetsbolag Vöfab och Vidingehem. Investeringar i verksamhetsfastigheter är en investeringsutgift i bolagen och kommunen har istället en driftkostnad för att hyra lokalerna. Större investeringar i bolagen avseende verksamhetsfastigheterna redovisas i eget avsnitt.

För perioden januari-augusti uppgår kommunens nettoinvesteringar till 117 miljoner kronor, varav tekniska nämnden svarar för 88 miljoner. Sett till hela året planeras investeringar till ett nettoutfall på 183 miljoner kronor. Stor del av årets investeringar sker under den senare delen av året. Av planerade investeringar för helåret avser 112 miljoner kronor den avgiftsfinansierade VA-verksamheten och 68 miljoner kronor avser den skattefinansierade verksamheten inom tekniska nämnden, exklusive exploatering. Övriga nämnders investeringar avser framförallt IT-utrustning och årliga inköp av diverse inventarier

Bolagens investeringar

Mnkr	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar år 2022				
	Beslutad totalbudget	Ackumulerat utfall	Budgetavvikelse	Utfall januari-	Budget helår 2022	Prognos utfall	Budgetavvikelse	
				augusti 2022		helår 2022		
Färdigställda investeringar (endast kommunens vht lokaler)								
Räppevallen	30	34	-4	7	5	7	-2	
Utemiljö Lammhult	1	0,6	0,4	-	-	-		
S:a färdigställda investeringar	31	34,6	-3,6	7	5	7	-2	
Pågående investeringar	Utgifter sedan projektstart				Årets investeringar år 2022			
	Beslutad totalbudget	Ack utgift	Prognos tot.utgift	Prognosavvikelse	Utfall januari-augusti	Budget helår	Prognos utfall helår	Prognos budgetavvikelse
Kommersiella investeringar totalt	0,6	349,5	1 747,5	-1 746,9	305,9	762,5	523,5	239,0

varav respektive bolags del:								
Växjöbostäder AB	-	342	1 740	-1 740	146	444	233	211
Växjö Energi AB	-	-	-	-	144	289	267	22
Vidingehem AB	0,6	7,5	7,5	-6,9	6,4	7,5	7,5	0,0
Videum AB	-	-	-	-	9,5	22	16	6
Verksamhetslokaler totalt	1 127	462,3	1 132	-5	157,9	302,5	305,5	-3,0
varav större enskilda projekt:								
Ulriksbergsskolan, om- och tillbyggnad	262	150	262	0	49	68	68	0
Torpa förskola, nybyggnation	75	58	75	0	25	41	41	0
Hagaviksskolan, nybyggnation	383	40	383	0	20	89	89	0
Ängslyckans förskola, nybyggnation	69	21	69	0	19	36	36	0
Lammhult skola, om- och tillbyggnad	270	159	270	0	33	48	48	0
Dådesjö skola, nybyggnation	42	34	42	0	11	19	19	0
Varav respektive bolag övrigt:								
Växjö fastighetsförvaltning AB								
Växjöbostäder AB	26	0,3	26		0,9	1,5	4,5	-3,0
Vidingehem AB	0	0	5		0	0	0	0
S:a pågående projekt	1 127,6	811,8	2 879,5	-1 751,9	463,8	1 065,0	829,0	236,0
S:A INVESTERINGAR TOTALT	1 158,6	846,4	2 914,1	-1 755,5	470,8	1 070,0	836,0	234,0

I tabellen ovan anges de helägda bolagens investeringar, indelade i kommersiella investeringar och verksamhetslokaler. Totalt investeringsutfall för bolagen för årets första åtta månader uppgår till 471 miljoner kronor. Prognosen för bolagens investeringar för helåret 2022 uppgår till 836 miljoner kronor. Den lägre nivån i prognosen jämfört med budgeten förklaras till största delen av tidsmässig förskjutning för vissa projekt.

Investeringar som avser kommunens verksamhetslokaler med totalutgift på minst 20 miljoner kronor och som är beslutade av kommunfullmäktige anges som särskilt specificerade projekt. Dessa investeringar delas upp i färdigställda och pågående projekt.

Under perioden har Nya Råppevallen blivit färdigställd och projektet har följt tidplan och budget väl. Torpa förskola kommer att vara färdigställd i november medan om- och tillbyggnad samt nybyggnad av Ulriksbergsskolan fortgår till och med år 2024. Byggprojektet med ny skola, idrotts-hall och bibliotek i Lammhult löper som planerat och första delen kommer att stå klart till årsskiftet.

Videum har investerat i flertalet solcellsanläggningar på hus Alpha, Bravo och Delta på Framtidsvägen samt på hus R, biblioteksbyggnaden, åt Linnéuniversitetet. Arbetet med att förbättra tillgängligheten i Slottsparken fortgår.

Växjöbostäder har ett antal nybyggnationer och renoveringar igång där de främsta är nybyggnation på Araby och Bredvik samt renovering av kvarteret Äpplet/Päronet på Öster.

Upplysning om investeringsredovisningens uppbyggnad

Investeringsprojekt ingår inte i kommunens resultat, utan identifieras med en särskild projektkod och aktiveras som anläggningstillgångar.

Varje nämnd ska finansiera sina kapitalkostnader (avskrivning och ränta) inom sin budget. Vid ett investeringsbehov krävs att man undersöker om utrymmet i budgeten tillåter att investeringen kan göras. Nämnden beslutar om investeringar upp till 10 miljoner kronor. Investeringar som överstiger 10 miljoner kronor ska beslutas av kommunfullmäktige.

För så kallade tillväxtinvesteringar i infrastruktur (gator, cykelvägar, tunnlar, rondeller etc.) som inte ska belasta exploateringsverksamheten gäller följande: I samband med budgetberedningen presenteras aktuella projekt, investeringsbelopp samt driftkostnad fördelat på kommande treårsperiod. Budgetberedningen bedömer och föreslår fullmäktige att uppta ett eventuellt driftanslag avseende "Kompensation för tillväxtinvesteringar i infrastruktur" under gemensam finansiering.

Tekniska nämndens investeringsprojekt budgeteras för en treårsperiod.

Investeringsredovisningens utgifter består av kommunexterna utgifter och även utgifter för egen anläggningspersonals timkostnader. Investeringsredovisningen påförs också interna maskinkostnader.

Verksamhetsredovisning

Koncernens hållbarhetsarbete

Målbilder för hållbarhet inklusive underliggande nyckeltal följs inte upp i denna delårsrapport mot bakgrund av den fördjupade granskning som genomförs under hösten 2022.

Uppföljning verksamhetsmål

I de följande kapitlen ges en verksamhetsredovisning i processperspektiv. Växjö kommun har strukturerat koncernens styrning i fem huvudprocesser. Processerna verkar över organisationsgränserna och fokuserar på ett gemensamt värdeskapande och en tydlig leverans till dem vi är till för.

Riktningens utveckling värderas

Varje process beskrivs i ett eget kapitel med separata avsnitt för de till processen kopplade riktningens målen. Varje avsnitt inleds med en kort beskrivning av riktningens utveckling. Målen saknar explicita måttal och är av karaktären riktning där önskvärd riktning eller utveckling definieras med hjälp av angivna nyckeltal. Genom att inte ange absoluta värden för respektive mål främjas ett ständigt förbättringsarbete.

Bedömning av måluppfyllelse sker på kommunövergripande nivå och baseras på utfallet i samtliga nyckeltal kopplade till respektive mål i Växjö kommuns budget.

Nämnden/bolaget värderar sitt bidrag till måluppfyllelse med röd, gul eller grön färgindikation.

Sammanfattande beskrivning och analys

I den sammanfattande beskrivningen och analysen av verksamhet, uppdrag och nyckeltal som följer efter den inledande beskrivningen av riktningens utveckling ges information om för perioden betydelsefulla aktiviteter, åtgärder, resultat och effekt. Här ges även en djupare analys och åtgärdsförslag avseende de nyckeltal som avviker väsentligt från önskvärd utveckling. Avsnittet avslutas med ett resonemang om framtid och omvärld.

Uppdrag och nyckeltal

I avsnittet rörande uppdrag beskrivs den aktivitet samt det resultat och effekt som har uppnåtts avseende de till riktningens målet kopplade uppdragen. Under respektive rubrik indikeras status på uppdragets realiserade effekt med en röd, gul eller grön färgmarkering där grön markering anger att uppdraget är avslutat och förväntad effekt är uppnådd.

Under rubriken nyckeltal redovisas utfallet i de nyckeltal som fungerar som indikatorer för såväl riktningens utveckling som bedömning av det samlade effektivitetsmålet. Nyckeltalen är märkta med RK för resultat och kvalitet och E för effektivitet. Kolumnrubriken period anger vilken period som utfallet noteras för. Positiv utveckling av noterat utfall i förhållande till den förra mätningen anges med en uppåtgående pil och negativ utveckling av noterat utfall anges med en

nedåtgående pil. Kolumnrubriken jämförelse med större stad ger information om respektive nyckeltals utfall i förhållande till det genomsnittliga värdet för kommungruppen större stad i Kolada. Samma utfall eller bättre indikeras med grön färgmarkering och sämre utfall indikeras med röd färgmarkering. I de fall där vi använder lokala mått som inte kan jämföras med denna referensgrupp utgör hittills bäst inrapporterad data för Växjö kommunkoncern bas för jämförelsen och är därmed det accepterade värdet. I de fall detta förekommer noteras det i anslutning till aktuellt nyckeltal.

Merparten av indikatorerna för måluppföljning kommer från Kolada som är en nationell statistikdatabas för kommun och landsting. Information publiceras med viss fördröjning vilket får till följd att flera av nyckeltalen refererar till annan period än det aktuella verksamhetsåret.

Sammantagen bedömning av måluppfyllelsen

Sammantagen bedömning av måluppfyllelse i de koncerngemensamma riktningssmålen

Av de tolv riktningssmålen kopplade till verksamheten indikerar fem stycken god måluppfyllelse (sju stycken 2021), sju stycken tillfredsställande måluppfyllelse (fyra stycken 2021) och inga med icke tillfredsställande måluppfyllelse (ett stycken 2021).

Jämfört med senaste rapporten gällande måluppfyllelsen i de tolv koncerngemensamma riktningssmålen noteras en högre måluppfyllelse i två tvåriktningssmål (*Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv* och *Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets*). Tre riktningssmål går i motsatt riktning och redovisar sämre måluppfyllelse (*Fler bostäder och minskad segregation*, *Snabbare etablering för nyanlända* och *Växande näringsliv*).

Målet *Årsgenomsnittet för medarbetarupplevelsen enligt temperaturmätaren ska vara minst 4,5* inom den personalpolitiska inriktningen indikerar god måluppfyllelse. Målet *Sjukfrånvaron i andel av tillgänglig ordinarie arbetstid ska minska och år 2022 vara högst 5 procent* indikerar en tillfredsställande nivå.

Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Nya steg mot full sysselsättning



Växjö kommuns sammantagna arbete bidrar till en bibehållen positiv utveckling avseende riktningssmålet. Samtliga uppdrag i riktningssmålet fortlöper enligt planering. Sammantaget visar nyckeltalens utfall på stabilitet och god måluppfyllelse.

Arbetsmarknaden återhämtade sig i en snabb takt under 2021 i samband med att pandemirestriktionerna lättade. Sysselsättningsgraden väntas utvecklas positivt de kommande åren och samma trend noteras i arbetskraftsdeltagandet. Arbetsförmedlingen bedömer att arbetslösheten kommer fortsätta minska, minskningen väntas dock successivt att dämpas i takt med att en allt större andel av de inskrivna arbetslösa har en svag konkurrensförmåga. Effekterna av pandemin bedöms därmed fortsatt bli långvariga, inte minst genom den högre andelen långtidsarbetslösa. Arbetslösa som redan innan pandemin hade en svag position på arbetsmarknaden har det nu ännu svårare i konkurrensen om jobben, en situation som sannolikt påverkar hushållens behov av ekonomiskt bistånd.

Till självförsörjning via studier eller arbete

Det flöde inom arbetsmarknads- och utbildningsinsatser har tagits fram som fångar upp fler som står långt från arbetsmarknaden har börjat ge effekt. En förstärkning av arbetsträningsplatser och arbetsmarknadsanställningar har gjorts som ger personer som

står långt från arbetsmarknaden möjlighet att komma in i ett sammanhang, få en meningsfull sysselsättning och påbörja steg mot egen försörjning. Språkstödande insatser har kopplats till arbetsträningen och språkhundling har genomförts vid arbetsträning på kommunala arbetsplatser. Utvecklingen av arbetsträningsplatser, att insatser samordnas inom arbetsträning, utflyttad daglig verksamhet, praktik och arbetsmarknadsanställningar för att skapa stabila planeringar, där självförsörjning är målet, med uppföljning av stegförflyttning, bidrar till en positiv utveckling.

Arbetsätt med sammansatta team kommer att implementeras för uppdrag gällande ungdomar med behov av extra stöd för en väg tillbaka, med fokus på jobb och framtiden för stegförflyttning mot arbete eller studier. För att dämpa ungdomsarbetslösheten hänvisas unga med ekonomiskt bistånd till ett förberedande program och arbetsträning. Deltagare som fullföljer planering erbjuds en anställning via Jobb för unga. Dessutom pågår ett processarbete med syfte att utveckla samverkan för elever inom gymnasiesärskolan för att fler ska gå vidare till arbete eller fortsatta studier efter gymnasiet.

En gymnasial utbildning är en viktig förutsättning för jobb och trygg anställning. Andel kursdeltagare på gymnasial vuxenutbildning/påbyggnadsutbildning som slutför kurs har ökat. Såväl Växjö sammanhållna studie- och yrkesvägledningsprocess, samt att utbildningsanordnare har utarbetat arbetsätt för att motverka avbrott, antas bidra till resultaten.

Kostnaderna för kommunal vuxenutbildning har minskat. Färre elever ansöker om vuxenutbildning och verksamheten ser fortsatt en trend i att fler elever studerar på distans, vilket i sin tur innebär att kostnad per elev är något lägre. Vuxenutbildningen utvecklar prova-på-utbildningar inom yrkesvux för att på ett mer praktiskt sätt få en uppfattning om vilken bransch eller yrke som passar individen. Studiebesök som utbildningsanordnarna erbjuder för potentiella elever ger eleven bättre möjligheter att göra rätt val av inriktning på yrkesutbildning samt val av skola. Trots en marginell minskning sedan föregående mätning, visar uppföljning av deltagarens möjligheter att varaktigt etablera sig efter slutförd yrkesutbildning fortsatt på goda resultat.

Kostnaderna för arbetsmarknadsåtgärder har ökat, vilket förklaras av en förstärkning av fler arbetsmarknadsanställningar. Andelen deltagare som vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet börjat arbeta eller studera har ökat. Utöver att arbetsmarknaden har haft en positiv utveckling, bedöms det teambaserade arbetsätt och koordinerade förhållningssätt som präglar kommunens arbetsmarknads- och utbildningsinsatser, med fokus på egen försörjning, långsiktig planering för den reguljära arbetsmarknaden och träffsäkra matchningar, vara en struktur i arbetsättet som varit gynnsamt för utvecklingen.

Sammantaget uppvisar Växjö goda resultat kopplat till de verksamheter som arbetsmarknadsåtgärder och utbildning för vuxna omfattar. Utfallen har däremot i nuläget ingen direkt synbar effekt på kostnaderna för ekonomiskt bistånd. Växjö har dock en lägre kostnad för utbetalt bistånd per invånare i förhållande till jämförelsekommunerna. Andel hushåll som avslutas till egen försörjning efter att ha uppburit ekonomiskt bistånd, som i stort har varit oförändrad de senaste tre åren, har minskat något sedan föregående mätning. Pandemins påverkan på arbetsmarknaden under föregående år kan sannolikt vara en bidragande orsak, samtidigt som det blivit svårare att få ut personer med långvariga biståndsbehov på arbetsmarknaden. Delar av gruppen som är i behov av ekonomiskt bistånd har även av olika skäl en lång väg till självförsörjning genom exempelvis studier, varför det koordinerande och långsiktiga kompetensförsörjnings- och matchningsarbetet fortsatt är av vikt.

Framtid och omvärld

Utvecklingen på arbetsmarknaden har successivt förbättrats och arbetslösheten är nu på en lägre nivå än före pandemin. Samtidigt har tudenningen på arbetsmarknaden förstärkts. Arbetslösheten sjunker successivt och väntas bli 7 procent de kommande tre åren. Arbetsförmedlingen bedömer, i prognos fram till 2023, att antalet sysselsatta kommer att fortsätta öka, dock i en avtagande takt. Det beror dels på en avmattning i konjunkturen, dels på att en växande andel inskrivna arbetslösa saknar de kompetenser som efterfrågas på arbetsmarknaden. Långtidsarbetslösheten utgör även fortsättningsvis en stor utmaning på arbetsmarknaden. Samtidigt bidrar, enligt Arbetsförmedlingen, automatisering och digitalisering till att behovet av kompetenser kontinuerligt förändras, vilket riskerar att ytterligare öka obalanserna och försvåra matchningsläget på arbetsmarknaden.

Arbetslöshet är det vanligaste försörjningshindret, även vid långvariga eller mycket långvariga behov av ekonomiskt bistånd. När det gäller personer med mer långvariga biståndsbehov sjunker dock andelen arbetslösa medan andelen med sådana försörjningshinder som sjukdom och ohälsa samt sociala skäl ökar, vilket framgår av Socialstyrelsens lägesrapport 2022. Att det långvariga biståndsbehovet ökar är en utmaning. Personer i utsatt ställning på arbetsmarknaden bedöms fortsatt ha en längre väg till självförsörjning. Pågående initiativ fortsätter där målet är självförsörjning.

Uppdrag



Samtliga verksamheter i Växjö kommunkoncern ska tillhandahålla arbetstränings- och praktikplatser samt arbetsmarknadsanställningar.

Verkställandet av uppdraget fortlöper enligt plan, men kommer behöva justeras utifrån individernas men även bolagens och förvaltningarnas behov. Verksamheterna tillhandahåller arbetstränings- och praktikplatser och tar emot arbetsmarknadsanställningar där bedömningen är att möjligheten finns. Implementeringen av kontaktpersoner för arbetsmarknadsinsatser för respektive bolag och förvaltning går enligt plan. Platsbanken för godkända platser är uppdaterad och är mer tillförlitlig gällande aktuella platser inom koncernen. Det finns behov av platser för individer som av olika skäl bedöms stå långt ifrån arbetsmarknaden.



Förstärkning av insatser inom Växjöloftet för att dämpa effekterna av arbetslöshet och bidragsberoende

Förstärkning av vägledning, att studiebesök erbjuds inför alla yrkesutbildningar, att vuxenutbildningen utvecklar prova-på-

Uppdrag

utbildningar inom yrkesvux för att på ett mer praktiskt sätt få en uppfattning om vilken bransch eller yrke som passar individen, att lärlingsutbildning är en given del i vägledning och förstärkning av praktikplatser och arbetsmarknadsanställningar samt utveckling av arbetsträningsplatser för att fler ska göra en stegförflyttning bidrar till en positiv riktning.



Förstärkning av Växjöloftet Ung för att dämpa ungdomsarbetslösheten

Genom teambaserat arbete har en öppen verksamhet/insats skapats för unga. Professioner möter unga för att ge vägledning mot studier och jobb. Insatsen har lett till ökat samarbetet inom kommunkoncernen och med Arbetsförmedlingen. Utvärdering visar att ungdomar uppskattar det sammanhållande stödet och verksamheter ser det som en fördel att kunna hänvisa ungdomar. För att dämpa ungdomsarbetslösheten har unga med ekonomiskt bistånd hänvisats till ett förberedande program och arbetsträning. Deltagare som fullföljer planering erbjuds en anställning.



Öppen förskola vid alla familjecentraler

Arbete pågår för att starta upp öppna förskolor i Lammhult och Braås. En arbetsgrupp har tillsatts och beslutsunderlag samt projektplan innehållande en tidsplan har tagits fram. Öppen förskola startades i Lammhult augusti 2022, som bemannas av såväl pedagog som socialrådgivare.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
	Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)	2020	78	↘	
	Andel hushåll som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd (%)	2021	47 *	↘	
	Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	2021	47	↗	
	Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut fört kurs, andel (%)	2021	74	↗	
	Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd, kr/inv	2021	927	↘	
	Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv	2021	457	↘	
	Kostnad komvux, kr/heltidsstuderande	2021	37 490	↗	

Växande näringsliv



Det sammantagna utfallet i riktningens nyckeltal indikerar en viss försämring jämfört med föregående period. Två av uppgifterna i riktningens mål är genomförda, det tredje uppgiften löper på enligt plan. Den sammantagna bilden är att näringslivet i Växjö kommun fortsatt växer och är konkurrenskraftigt.

Under 2021 och början av 2022 inleddes en stark återhämtning efter Coronapandemin, vilket kunde ses på bland annat hushållens konsumtion och företagets anställningsplaner. BNP växte i Sverige under de två första kvartalen 2022, och prognosmakarna räknade med att återhämtningen skulle fortsätta. Förutsättningarna har dock förändrats efter Rysslands invasion av Ukraina som satt sina spår på bland annat oljepris och växelkurser. Allt detta har bidragit till att inflationen har stigit.

Bruttoregionprodukten (BRP), ett aktivitetsrelaterat mått som visar hur stor produktionen är inom en region per invånare, har ökat

jämfört med föregående mätning. Tillväxttakten i jämförelsekategori större stad var högre, därmed ligger Växjö fortsatt under större stad i nivå. Över tid har dock utvecklingen varit starkare i Växjö, då måttet ökat med nästan 30 procent i förhållande till 22 procent för jämförelsekategori större stad.

Ett näringslivsråd har inrättats, som har en konsulterande roll i kommunens näringslivsarbete. Arbete med att strategiskt stärka kommunikationen med näringslivet pågår. Samverkan mellan näringslivet och det offentliga bedrivs kontinuerligt i olika former. Växjöloftets jobbvecka har genomförts under våren, med det huvudsakliga syftet att utifrån ett kompetensförsörjningsperspektiv öka jobbmatchningen, tillse näringslivets rekryteringsbehov samt pressa tillbaka utanförskap. Enligt enkätundersökning som genomförts har 64 procent arbetsgivare anställt medarbetare från mässan.

Nettokostnaderna för näringslivsfrämjande åtgärder har ökat, men ligger fortfarande under utfallet för jämförelsestäderna. Posten innefattar bland annat bidrag till näringslivsbolag, informationsinsatser och marknadsföring.

Tillsynsarbetet har utvecklats genom koncern- och myndighetsgemensamma insatser. Det brottsförebyggande arbetet har utvecklats genom myndighetsgemensamma tillsynsinsatser, vilket kan bidra till ett sunt företagsklimat i Växjö. Den brottsförebyggande tillsynen behöver fortsatt utvecklas i samverkan med övriga parter.

Gott företagsklimat

Företagsklimatet är gott i Växjö kommun, resultatet i nöjd-kund-index (NKI) i Öppna jämförelser Företagsklimat ligger på ungefär samma nivå som förra året, en marginell minskning noteras. Bemötande är det som är högst rankat i undersökningen. Dialogmöten med företag och tjänstepersoner inom myndighetsutövning bidrar till ömsidig förståelse och kontinuerliga förbättringar. Service är högprioriterat, och en ständig dialog med näringslivet en nyckelfaktor.

Nettoökning av antal företag

Nettoökning av antal företag har minskat något sedan föregående mätning, Växjö har dock ett bättre utfall än jämförelsekommunerna. Indikationer finns på positiv utveckling. Växjö kommun arbetar kontinuerligt för att attrahera företagsetableringar, och underlättar operativt vid etablering och expansion utifrån företagets behov genom intern samordning.

Innovation och hållbarhet

Satsningar för att förstärka utvecklingen av ett innovativt näringslivsklimat med tyngdpunkt inom kommunens fokusområden – IT, skog och trä, cirkulär ekonomi och hållbart byggande – har genomförts i den nystartade innovationsmiljön Växjö Linnæus Science Park.

Framtid och omvärld

Coronapandemin och Rysslands invasion av Ukraina påverkar världsekonomin, med utmaningar som bland annat hinder i leveranskedjor, nedstängningar och komponentbrist. Den höga inflationstakten medför osäkerhet och återhållsamhet vad gäller investeringar. Konjunkturinstitutet bedömer att den svenska ekonomin kommer att gå in i en lågkonjunktur som väntas pågå till 2026 då BNP-gapet återigen sluts.

Växjö kommun står liksom hela Sverige inför utmaningar, lågkonjunktur och hög inflation påverkar både företag och privatpersoner. Ett stort antal inskrivna arbetslösa med långa tider utan arbete har varit en stor utmaning under flera år och problematiken har förstärkts under pandemin. Fortsatt obalans på arbetsmarknaden är ett problem för tillväxten i näringslivet. Bristande kompetensförsörjning är ett av de största tillväxthindren för näringslivet och en tydlig utmaning för regioner och kommuner. Företagen har länge haft rekryteringsproblem trots en relativt hög arbetslöshet. De arbetslösa har ofta fel utbildningsbakgrund för företagen som i stor utsträckning efterfrågar yrkesutbildad arbetskraft, vilket medför att insatser för att möta företagets utmaningar att rekrytera är prioriterat under 2022.

Uppdrag



Förstärka det uppsökande arbetet för nya företagsetableringar

Växjö kommun arbetar kontinuerligt för att attrahera företagsetableringar. Vidare underlättar Växjö kommun operativt vid etablering och expansion utifrån företagets behov genom intern samordning enligt rådande processer. Analysarbete har påbörjats för att definiera önskade målgrupper, förutsättningar och handlingsplan för ökad attraktions- och konkurrenskraft samt kanaler för uppsökande arbete.



Etablera nytt Science Park-bolag

Växjö Linnæus Science Park är startat och arbetet med erbjudanden är långt framskridna. Ansökan att bli medlem i SISP (Swedish Incubators & Science Parks) är godkänd. Strategiskt samarbete med Visualisering Center är initierat och ska fördjupas under hösten. Växjö Linnæus Science Park kommer att arbeta efter Stanford University designmetodik. Utöver ett tydligt erbjudande från science parken undersöks också en lämplig modell som passar mot näringslivet och hur företag och organisationer knyts till verksamheten. Vid sidan av lokala och nationella projekt kopplat till bygg- och möbelindustrin, är olika projekt i uppstart så som innovationslänken 2.0, EDIH - Initial Network of European Digital Innovation Hubs.

Uppdrag



Inrätta ett råd för näringslivets intresseorganisationer i syfte att förbättra näringslivsklimatet

Näringslivsrådet är inrättat för att ta del av näringslivets tankar, och det kan vara rådgivande i kommunens tillväxt- och näringslivspolitiska arbete och bidra till det långsiktiga arbetet med förenad målbild för utveckling inom kommunen, regionen och näringslivet. Målet är att vi tillsammans ska bidra till ständiga förbättringar av näringslivsklimatet och att Växjö kommun fortsätter att vara en plats där det är attraktivt att arbeta, bo och leva. Näringslivsrådet består av en mix av företag, främjare och näringslivsintressenter. Rådet kommer att sammanträda två gånger per år, men även kunna snabbinkallas vid behov.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
	Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	2021	71	↘	■
	Nettokostnad näringslivsfrämjande åtgärder, kr/inv	2021	156	↘	●
	Nettoökning av antal företag, antal	2021	228	↘	●
	Bruttoregionprodukt, kommun (BRP), 1000 kr/invånare	2019	487	↗	■

Snabbare etablering för nyanlända



Arbete och sysselsättning är en viktig komponent av integration. Växjö kommuns integrationsplan pekar ut att just lång etablerings-tid på arbetsmarknaden är en utmaning. Växjö kommun bedriver ett aktivt samverkansarbete med berörda myndigheter, civilsamhället och näringslivet för att underlätta nytilkomna invånarens möjlighet att etablera sig i kommunen. Ordinarie verksamheter och projekt bidrar till en gemensam kunskapsreserv kring integrationsfrågor. Det sammantagna utfallet av riktningens nyckeltal indikerar en negativ utveckling, vilket pekar på att riktningens mål är utmanande.

Skillnader i arbetskraftsdeltagande

Fortsatt förekommer förhållandevis stora skillnader i arbetskraftsdeltagande mellan olika grupper, exempelvis mellan yngre och äldre samt mellan utrikes och inrikes födda. Dessutom finns ett gap mellan kvinnor och män, där arbetskraftsdeltagandet bland utrikes födda kvinnor fortsatt är lågt, både jämfört med utrikes födda män men också med inrikes födda kvinnor.

Arbetslösheten bland utrikes födda är väsentligt högre än bland inrikes födda, vilket beror bland annat på att utbildningsnivån generellt sett är lägre i gruppen, samt att det tar tid att etablera sig i ett nytt land om man kommit hit som flykting. Trots anpassade insatser och ökat fokus på målgruppen noteras en negativ utveckling avseende andel personer som befinner sig i arbete eller studier efter avslutad etablering, likaså avseende andel förvärvsarbetande efter ett antal år i Sverige. Könskillnader förekommer fortsatt, där män i högre grad befinner sig i arbete eller studier än kvinnor. Växjö kommun har de senaste åren haft ett fokus på att anställa kvinnor till arbetsmarknadsanställningar och arbetar aktivt med coaching och vägledning för att bryta traditionella könsroller.

Svenska för invandrare (sfi)

Andelen elever på sfi som klarat minst två kurser har minskat något för såväl Växjö kommun som för jämförelsekommunerna. Det är troligtvis effekterna av pandemin och att fler elever har behövt läsa via distans istället för på plats-studier som är en förklaring till att den positiva trend som noterats över tid därmed har avstannat. För personer med liten eller ingen skolbakgrund är på plats-studier en viktig faktor för att tillgodogöra sig kursernas innehåll och erhålla betyg, att då behövs läsa på distans påverkar studieresultaten. Växjö kommuns breda utbildningsutbud, flexibilitet i studieformer (dag, kväll eller distans), yrkesbonus vid kombinationsutbildning, en tät samverkan med Arbetsförmedlingen samt rekryterande insatser som riktar sig till personer som erhåller försörjningsstöd och/eller är arbetssökande förväntas på sikt nu när pandemin är över, ge bättre förutsättningar för de studerande. Kostnaderna för sfi har minskat, vilket till största del beror på ett minskat antal elever. I kommunen har en ny folkhögskola startat som även bedriver sfi-undervisning vilket påverkar antalet studerande inom Växjöområdet vuxenutbildning och även kostnaderna för sfi.

Initiativ för att stärka integrationen och minska och motverka segregation.

Sedan en tid tillbaka finns en strategisk regional överenskommelse om mottagande och etablering i arbets- och samhällsliv, samt lokala överenskommelser som fortlöper. Fokus är att främja en effektiv etablering för utrikes födda och ska främja samordnade och effektiva integrationsinsatser i kommunkoncernen.

Ett flertal initiativ har tagits för samverkan med civilsamhället i syfte att stärka integrationen och minska och motverka segregation.

Ett antal projekt har genomförts med extern finansiering, såsom Stadsdelsmammar, Föräldrasvenska och Familjekompis samt kring samhällsorientering. En översyn har gjorts av hur barn och unga i utsatta områden kan öka rörelse, folkhälsa och integration genom engagemang i föreningsidrott. Resultatet blev en modell för finansiering i form av idéburet offentligt partnerskap, som tecknades under första kvartalet 2022. Forskare från Linnéuniversitetet följeforskar projektet, delvis finansierat genom forskningsavtalet. Level, en mötesplats för entreprenörskap har utvecklats – en naturlig mötesplats för entreprenörer, där de kan få stöd i form av mentor, lots, språkstöd, utbildningar med mera. Mötesplatsen finns på Stadsbiblioteket.

Delegationen mot segregation har finansierat arbetet med att identifiera och etablera områdesteam i kommunens fyra prioriterade områden. Projektet har genomförts av flera aktörer i kommunkoncernen tillsammans med externa aktörer. Arbetet med områdesteam är nu implementerat i kommunen. Inom ramen för uppdraget Hållbara Araby 2030 har en utredning genomförts som fastställer ett antal rekommendationer för att minska och motverka segregation, vilket har resulterat i en strategisk stadsdelsplan för Araby som beslutades av kommunfullmäktige i februari 2022. Det pågående arbetet samordnas inom kommunkoncernen.

Framtid och omvärld

Även om de långsiktiga effekterna av coronapandemin ännu inte känns, ses redan nu att långtidsarbetslösheten har stigit, inte minst för nyanlända. Tendensen är att nya på arbetsmarknaden och individer med tidsbegränsade anställningar riskerar att bli av med jobbet när efterfrågan minskar, och det är inte självklart att vissa jobb återkommer efter krisen. Etableringen av nya på arbetsmarknaden kan hämmas.

En nationell uppföljning från 2022 av nyanländas etablering - arbetsmarknadsstatus med särskilt fokus på kvinnorna visar bland annat att det generella mönster som påvisats av tidigare studier av nyanländas etablering inte brutits. Nyanlända kvinnor tar fortsatt inte del av insatser i lika stor utsträckning som nyanlända män. Kvinnorna har överlag en långsammare progression i förhållande till männen, vilket delvis beror på att arbetsmarknadsinriktade insatser i större utsträckning finns i manligt dominerade branscher och att det därför är lättare för män att ta del av insatser som leder till etablering. Fortsatt fokus behövs på att stärka kvinnor och flickor med utländsk bakgrund för att minska skillnaderna i arbetskraftsdeltagandet.

Rysslands invasion av Ukraina har haft tydlig påverkan på mottagandet av nyanlända. Förändrade nationella regelverk och ny lagstiftning kopplat till migration har inneburit att kommunens uppdrag har justerats i jämförelse med tidigare flyktingmottagande. Ett stort arbete har genomförts under året för att hantera den nya lagstiftningen som innebär att kommunerna ansvarar för anskaffande av bostäder till skyddsbehövande enligt massflyktsdirektivet. Den framtida utvecklingen av konflikten i Ukraina kommer att påverka kommunen på olika sätt. Växjö kommun följer utvecklingen och förbereder för olika scenarier.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
	Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	2021	42	↘	●
	Kostnad svenska för invandrare, kr/inv	2021	105	↗	●
	Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	2021	27	↘	■
	Förvärsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)	2020	44	↘	■

Utbilda för ett livslångt lärande

Fler barn och elever ska utmanas i sitt lärande och nå kunskapsmålen

♦ Mot bakgrund av nyckeltalens sammantagna utfall har riktningmålet utvecklat i en positiv riktning. Andel elever i årskurs 9 som når behörighet till gymnasieskolan ökar något och ligger nu i linje med nivån för större städer. Andelen elever med examen och studiebevis inom fyra år ligger på samma nivå som tidigare.

Elevers behörighet till gymnasiet

Fler grundskolelever nådde behörighet till gymnasieskolan jämfört med föregående delårsredovisning. Ökningen är marginell och Växjö kommuns resultat ligger på samma nivå som utfallet för större stad. Utvecklingen kan delvis förklaras av att det riktats särskilt fokus på att öka pojkarnas måluppfyllelse vilket också blivit utfallet. Även om pojkarna ökar så har dock skillnaderna mellan pojkar och flickor ökat. Växjö kommun kommer därför att vidare arbeta för att öka pojkarnas måluppfyllelse och minska skillnaden mellan pojkar och flickor. Under första halvåret har Växjö kommun även initierat flera uppdrag i syfte att öka måluppfyllelsen och att fler elever skall nå målen. Grundskolan har uppdraget att utöka lovskola, läxhjälp samt att elever som inte når målen skall ha möjlighet att gå om en årskurs. Det har även satts fokus att stärka arbetet för att öka elevernas närvaro och minska frånvaron.

Andel elever som tar gymnasieexamen oförändrat

Andelen elever som når examen eller studiebevis inom fyra år är oförändrat sedan föregående mätning och ligger i nivå med genomsnittet för jämförelsestäder. Växjö kommuns gymnasieskolor har under första halvåret fortsatt arbeta med att utveckla och systematisera skolans värdegrundarbete - respektive språkutvecklande arbete. Gymnasieskolorna ser en framgång i att skolorna arbetar utifrån sina respektive identifierade behov och prioriteringar, att det finns utrymme för att skapa förståelse och samsyn på skolorna och att det finns tydliga roller och mandat med utsedda processledare på respektive skola. En annan åtgärd handlar om att stärka gymnasierektorens aktiva ledarskap, styrning och ledning genom kollegialt lärande. Insatsen har bidragit med redskap att planera förändringsarbete på respektive skola och mellan skolorna har ett gemensamt intresse i att identifiera vad som kan utgöra hinder respektive vad som stärker en professionell skolkultur uppkommit.

Kostnader för grundskola och gymnasiet har ökat

Växjö kommuns samtliga kostnader för grundskola och gymnasiet ökar sedan föregående mätning. I Växjö kommuns budget för 2021 tillfördes medel till utbildningsnämnden vilket ökade kostnaden per elev. De tilldelade medlen innebar en förstärkning för kommunens skolor inom områden som exempelvis kompetenshöjning liksom tillskott till elevhälsan. Vidare har en förstärkning av elevpeng till enheterna utifrån identifierade behov inneburit mer stöd till lärarna i det sociala arbetet. Bland annat har fler skolor fått tillgång till så kallade elevkoordinatorer och stödjande personal, vars arbete syftar till att avlasta lärarna, samordna, öka trygghet och studero på våra skolor. Därtill tillsattes resurser kring lovskola.

Framtid och omvärld

Under resterande del av året fortsätter Växjö kommuns arbete med att genomföra och färdigställa uppdrag och utvecklingsområden. De utmaningar som har identifierats är bland annat kompetensförsörjningen inom förskolan där andelen utbildade förskollärare behöver öka. Även behov av förstelärare med tydliga uppdrag mot en ökad måluppfyllelse behöver på sikt tillsättas. Vidare behöver förskolornas systematiska kvalitetsarbete utvecklas med fokus kring vad som kännetecknar en god kvalitet i förskolan.

För att få fler elever att nå målen i grundskolan kommer arbetet med tillgängliga lärmiljöer fortsätta. Vidare kommer personal att kompetensutvecklas inom betyg och bedömning samt utveckla undervisningen för flerspråkiga elever; kompetensutvecklingsinsats på fritidshemmen; den ökade studietiden samt lovskola. De utmaningar som har identifierats är kopplade till kompetensförsörjning och rekrytering av lärare. Det handlar främst om de mindre skolorna på landsbygden, men rekryteringen av behöriga lärare är generellt en utmaning, särskilt vad gäller Ma/NO-lärare.

För gymnasiet kommer de viktiga fokusområdena framöver riktas mot tillämpningen av de nya principerna för betygssättning samt införandet av ämnesbetyg. Vidare kommer dimensionering av utbildningarna utifrån arbetsmarknadens kompetensförsörjningsbehov i relation till elevernas önskemål vara en viktig fråga. Gymnasiet har ambitionen att öka andelen elever med grundläggande behörighet till högskola på samtliga yrkesprogram som kommer att vara en utmaning. Kompetensförsörjning inom vissa ämnen och kategorier är en utmaning på sikt, exempelvis yrkeslärare; likaså hur gemensamt nyttja den kompetens som redan finns på bästa sätt inom hela verksamheten.

Uppdrag



Höj undervisningsdelen i skolpengen

I varje skolforms verksamhetsplan fokuseras undervisnings utveckling och organisering utifrån läroplanens mål. Exempelvis prioriteras kompetenshöjning vad gäller att använda forskning och olika teorier för att analysera och förstå undervisning i förskolan och även språkutvecklande arbetssätt samt interkulturellt förhållningssätt. Inom grundskolan prioriteras att öka måluppfyllelsen och likvärdigheten genom att fortsätta att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet och det förebyggande arbetet utifrån pedagogisk, social och fysisk lärmiljö. Gymnasiet sätter fortsatt fokus på elevers lärande, utveckling och välmående, där systematik och struktur och kompensatorisk undervisning är avgörande.



Införa praktik även på teoretiska gymnasieprogram, utan att det går ut över ordinarieundervisningstid

Praktik på "teoretiska program" skulle innebära stora förändringar i utlägget av den garanterade undervisningstiden och ett omfattande arbete med timplaner och schema, likaså med att skaffa fram hundratals praktikplatser. Icke-betygsgrundande praktik skulle dessutom sannolikt inte bidra till ökad måluppfyllelse. I gymnasiets verksamhetsplan framhålls en särskild insats för att stärka eleverna på högskoleförberedande program både inför vidare studier och arbete, där målet är att eleverna ska ha goda kunskaper om samhälls- och arbetsliv för att medvetet kunna ta ställning till fortsatt studie- och yrkesinriktning. Rektor kan besluta om APL på högskoleförberedande program.

Uppdrag



Vidta åtgärder mot kunskapsskulden och den psykiska ohälsan som orsakats av pandemin

Rektorer på grundskolan har följt upp frånvaro under pandemin och vidtagit åtgärder på individnivå gällande åtgärder mot kunskapsskulden. Grundskolan har inte haft fjärrundervisning i någon hög grad under pandemin så någon generell och övergripande insats har inte gjorts. Samma sak gäller den psykiska ohälsan och där sker ett samarbete med den övergripande elevhälsans kompetenser och medarbetare. En fortbildningsinsats startar under september som syftar till Likvärdig och Hållbar bedömning i grundskolan. Denna insats berör elevers psykiska hälsa och hur vi kan påverka deras upplevelse av t ex stress genom vårt sätt att kommunicera och agera utifrån bedömningsperspektivet.

På gymnasiet saknas ett generellt underlag som visar på en identifierad kunskapsskuld eller en psykisk ohälsa som orsakats av pandemin och behöver därför tas fram. Resultat från föregående läsår visar att elevernas måluppfyllelse inte verkar påverkas negativt av pandemin. Andelen gymnasieelever med examen eller studiebevis inom tre år har ökat med sex procentenheter, från 72 procent 2017 till 78 procent 2021.

Kuratorsstöd har ökat genom nyrekrytering med fyra tjänster.



Inför lovskola på fler lov

Lovskola har ägt rum på sportlovet 2022 på alla högstadieskolor samt på vissa F-6-skolor. Lovskolan utökades under påsklovet så att de flesta grundskolor oavsett stadie erbjöd lovskola för elever i behov av extra tid och stöd i skolan. Information och ansökningsförfarande inför sommarlovskola för åk 8 och 9 har gått ut, planering och bemanning är klar. Samverkan med fritidsgårdarnas verksamhet på Wilhelmshill kommer att genomföras för åk 8, främst motiverande insatser.

Sommarlovskola för åk 8 och åk 9 har genomförts och utvärdering är gjord. Eleverna i åk 8 är en utmaning att nå.

Under läsåret 2022/2023 kommer lovskola att anordnas under läsårsloven (inkl den utökade lovskolan för åk 9 där rektor även tar in elever från andra årskurser). Första lovskolan planeras på höstlovet.

Gymnasiet

För att lösa uppdraget behövs inledningsvis en kartläggning av vilka lov som inte hade lovskola 2021. Gymnasieskolan Teknikum hade föregående år (2021) och läsår (2020-2021) lovskola på höstlovet, jullovet och februari-lovet samt påsklov. Dessutom anordnas sommarlovs skola även för gymnasieelever. Katedralskolan hade lovskola på sportlov, påsklov och sommarlov förra läsåret. Motsvarande upplägg är planerat innevarande läsåret.

Ska uppdraget lösas på skolnivå innebär det att för Teknikums del finns det begränsade möjligheter att införa lovskola på fler lov. Katedralskolan behöver planera för lovskola även för höstlovet och jullovet. Planering för detta har ännu inte påbörjats.



Utöka läxhjälp

Analysarbete och dialog med möjliga externa samarbetsparter pågår.



Uppmärksamma yrkesutbildning genom bl.a. studie- och yrkesvägledning samt yrkes-SM

















Utbildningsnämnden

Högstadieskolorna besökte yrkes-SM och har haft efterföljande reflektioner på skolorna. SYV-planer skrivs på alla grundskolor och vi utvecklar en systematik i arbetet med samverkan skola-arbetsliv där vi kommer att rikta tydligare insatser även mot F-6.


Inför gymnasievalet planeras en gymnasiemässa till nästa höst där både yrkesprogram och högskoleförberedande program visas upp. Högstadiets elever kommer att erbjudas praktiska studiebesök via regionen där man får prova olika yrkesvägar.

SYV-plan och arbetet med skola-arbetsliv lyfts på rektorsmöte under hösten.

Flera elever från Kungsmadskolan och Teknikum tävlade under Yrkes-SM (måleri, automationstekniker, industrielektriker och ventilationsmontör). Två av eleverna tog bronsmedalj. Dessutom utnämndes två lärare till årets yrkeslärare i Kronoberg. Våra skolors olika yrkesprogram presenterades också i en särskild monter.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
 	Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	2021	86		
 	Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)	2021	78		
 	Nettokostnad grundskola åk 1-9, kr/elev	2021	110 304		
 	Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev	2021	127 402		

En mer likvärdig skola som ger goda möjligheter att lyckas oavsett bakgrund

 Riktningmålet visar en positiv utveckling där Växjö kommun gör förbättringar i relation till föregående delårsredovisning. I fyra av nyckeltalen når dock inte kommunen upp i nivå med större städer.

Positiv utveckling i det kompensatoriska uppdraget

Resultatet för 2021 visar en uppgång när det gäller såväl gymnasiebehörigheten, andel elever som har nått målen som meritvärdet. Värdena kan tolkas som att kommunens grundskolor har förbättrat sitt arbete med att kompensera och möta upp elevgrupper med olika förutsättningar.

Värdet för att nå kunskapskraven har förbättrats men ligger fortfarande under värdet för större städer. Det innebär att andelen elever som uppnår målen i alla ämnen närmar sig det förväntade värdet utifrån elevernas bakgrund.

Det genomsnittliga meritvärdet har haft en positiv utveckling sedan föregående år, men ligger likväl under värdet för större städer. Även andelen elever som är behöriga till yrkesprogram utvecklas i positiv riktning. Utvecklingen under de senaste tre åren har varit negativ men årets resultat visar på ett litet trendbrott. Detta bekräftas även av att resultaten för andelen nyinvandrade elever som når behörighet ökar.

Strategi för fler barn i förskolan

Växjö kommun arbetar strategiskt för att öka andelen inskrivna barn i förskolan. Strategin är ett led i att dels öka deltagandet i förskolan bland barn i 3-5 års ålder, dels stärka förskolans arbete med barnens språkutveckling i svenska, bland annat när det gäller nyanlända barn, barn med annat modersmål än svenska och barn med socioekonomiskt svag bakgrund. Växjö kommun ligger i nivå med större städer i andelen inskrivna barn per årsarbetare och har en oförändrad utveckling de senaste åren. Inom förskolan kommer arbetet med att erbjuda fler barn förskola bli ett viktigt uppdrag. Från och med sommaren 2023 kommer Växjö kommun att söka upp, presentera och aktivt erbjuda förskola åt de cirka 200 barn som i dag står utanför verksamhet i Växjö kommun. Det kommer att handla om att planera och genomföra insatser som rör allt ifrån marknadsföring till samverkan med barnhälsovården (BHV) och för att även ha utrymme att ta emot dessa barn. Förskolorna kommer att ha implementerat detta fullt ut läsåret 2022/2023

Ny organisering av Barn- och elevhälsan

Den nya organisationen med en förstärkt central barn- och elevhälsa har skapat bättre förutsättningar för att identifiera brister i likvärdig tillgång till just barn- och elevhälsofrämjande insatser. Under första halvåret 2022 har både personalförstärkningar och vissa omfördelningar gjorts inom områden där behov kunnat konstateras. Utöver detta har även identifierats behov av - och utifrån det initierats - kompetensutvecklingsinsatser för de olika professionerna inom centrala barn- och elevhälsan, för ökad likvärdighet i stöd till elever. Under första halvåret har framtagandet av en central barn- och elevhälsoplan påbörjats i syfte att ge struktur och riktlinjer för barn- och elevhälsoarbetet inom utbildningsförvaltningen i Växjö kommun. Under ledning av centrala barn- och elevhälsan har ytterligare ett kompensatoriskt projekt kring elever som lätt når målen startats upp under våren. Målsättningen är framledes att fortsätta arbetet med att förstärka enheter som har behov av att alla barn och elever ska få den anpassade undervisning och det stöd de behöver utifrån sina behov och förutsättningar.

I Växjö kommun sker det flera insatser i syfte att stärka elevgrupper med mindre gynnsamma förutsättningar, inte minst genom det treåriga samarbetet mellan Skolverket och Växjö kommun. Följande kompetensutvecklingsinsatser har påbörjats för grundskolan: Internutbildning i förutsättningar för nyanländas lärande riktat mot rektorer och nyckelpersoner inom grund- och grundsärskolan, utbildning av samtalsledare för kollegial handledning i interkulturellt förhållningssätt för lärare i grund- och grundsärskolan. Framöver kommer även detta kompletteras med föreläsning om hedersrelaterat våld och förtryck för lärare i grundskolan, uppdragsutbildning i flerspråkighet för specialpedagoger och modersmålslärare på grundskolan. Syftet med insatsen är att skapa en gemensam plattform om bland annat lagar, regler, riktlinjer, rutiner, svenska som andraspråk, kartläggning och stödfunktioner.

Fokus på ökad närvaro och ökat samarbete med socialtjänst

För att ytterligare öka likvärdigheten och måluppfyllelsen rekryterades i januari 2022 en närvarostrateg till centrala barn- och elevhälsan. Uppdraget till närvarostrategen är att, i förvaltningsövergripande samverkan och i samarbete med förskole- och skolenheterna, genomföra en översyn av riktlinjen om uppföljning av närvaro och frånvaro, med fokus på efterlevnad i verksamheten. Uppdraget är även att ta fram stödmaterial som kan stötta enheterna i arbetet med riktlinjen samt ta fram rekommendationer i syfte att öka närvaroarbetet. Under våren har en arbetsgrupp bildats och en nulägesanalys inletts genom att samla in befintligt material och kartlagt befintliga strukturer inom närvaro- och frånvaroarbeta. En analys av det insamlade materialet har påbörjats och skapat en samsyn i arbetsgruppen kring närvaro/frånvaroarbeta. Vidare har arbetet med att ta fram riktlinjer och vägledning för samverkan mellan skola, elevhälsa och skolsocionomerna påbörjats.

Framtid och omvärld

Inför det resterande halvåret och även kommande år kommer fokus behöva läggas mot att stärka stödet för att fler elever skall nå kunskapskraven. Det handlar om att minska elevernas frånvaro och stärka det särskilda stödet. Vidare bedöms viktiga områden framöver vara arbetet med värdegrund, trygghet och studiero men framför allt arbeta för att minska den psykiska ohälsan hos allt fler elever. Detta är något som även Växjö kommuns senaste Lupp-undersökning från 2021 påvisar. I undersökningen framkommer att de psykosomatiska hälsobesvärerna blivit allt vanligare hos de unga, inte minst stress, som också är vanligare än tidigare. Könsskillnaden är stor, med väsentligt mer utbredda besvär hos tjejer än killar, det gäller både stress och andra besvär. Detta bekräftas också vid jämförelse med tidigare Lupp-undersökningar.

Barn- och elevhälsans organisation och den samverkan som sker med de olika verksamhetsformerna men även i relation till socialtjänst och region kommer ha en viktig roll. Det handlar om att utveckla det tidiga förebyggande och främjande arbetet utifrån aktuell forskning, för att motverka och bromsa utvecklingen av psykisk ohälsa hos barn och unga samt att aktivt arbeta med insatser för att bryta skolsegregation och utanförskap. Arbetet med att motverka skolsegregationen kommer att fortgå och ligger på flera plan, där skolvalet kommer att utvärderas och omvänd skolskjuts kommer att utredas.

I samverkan med Skolverket fortgår riktade insatser för grundskolan med internutbildning i förutsättningar för nyanländas lärande riktat mot rektorer och nyckelpersoner inom grund- och grundsärskolan, utbildning av samtalsledare för kollegial handledning i interkulturellt förhållningssätt för lärare i grund- och grundsärskolan. Framöver kommer även detta kompletteras med föreläsning om hedersrelaterat våld och förtryck för lärare i grundskolan, uppdragsutbildning i flerspråkighet för specialpedagoger och modersmållärare på grundskolan.

Uppdrag



Särskild satsning inom värdegrundsarbetet mot våld i nära relation

Detta uppdrag är en del av det strategiska arbete som förvaltningen genomför kopplat till att säkerställa ett effektivt kvalitetsledningssystem, där den nationella styrningen och den kommunala styrningen möts. Inom detta system kommer förvaltningen att ta fram en strategisk inriktning där värdegrundsarbetet är en del.

Förvaltningens säkerhetssamordnare har ett särskilt uppdrag att utveckla systematiken kring det förebyggande och främjande arbetet kring våld i nära relation.



Utvärdera arbetet i fält - så som fältgrupp, mobila team, fritidsgårdar, mötesplatser - och fokusera de samlade resurserna på att bryta utanförskap och höja kunskapsresultat.

Genomfört, resultatet av uppdraget har lett till ett utvecklingsarbete på koncernnivå.



Utreda hur naturpedagogiken kan utvecklas på skolorna, exempelvis genom naturskola

Den är planerad att påbörjas under ht 22.



Uppmuntra fler uttalade profiler på förskolor och skolor i hela kommunen

Insatser med förstälärare i förskolan visar att det i Växjö kommun erbjuds möjligheter till karriärsutveckling. Satsningar på kompetensutveckling för att stärka de kommunala förskolornas varumärket, vidare öka samarbetet med pedagog Växjö och kommunikationsavdelningen. Arbeta kvarstår.

Ett arbete på högstadiet sker löpande tillsammans mellan chefer, rektorer och kommunikatör. Några skolor har uttalade profiler andra jobbar inte uttalat med profiler, men alla ska lyfta fram sina kvalitéer. Varumärkesarbetet pågår tillsammans med kommunikatör kopplat till skolvalet. Även F-6-skolor ska involveras i varumärkesarbetet.











Gymnasieskolorna marknadsför sig tydligt, inte minst genom Gymnasievalet.



Utredning om omvänd skolskjuts

Uppdrag

Arbete pågår, uppdragsbeskrivning är under framtagande. Deadline i december

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
 	Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram avvikelse från modellberäknat värde lägeskommun, procentenheter	2021	-2	↗	■
 	Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen avvikelse från modellberäknat värde lägeskommun, procentenheter	2021	-2	↗	■
 	Elever i åk. 9. genomsnittligt meritvärde avvikelse från modellberäknat värde lägeskommun, meritvärdespoäng	2021	-5	↗	■
 	Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	2021	5	→	■
 	Andel nyinvandrade elever som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor	2021	43,3 *	↗	●

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

Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering

- En sammanfattande analys visar att koncernens utveckling mot en bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering är god. Med ett undantag löper framdriften av riktningens övergripande uppdrag enligt uppsatt tidplan och i linje med planerad leverans. Även riktningens nyckeltal pekar huvudsakligen på en positiv utveckling över tid. De negativa trender som speglas i de redovisade utfallen är främst kopplade till nyckeltal avseende kostnadssituationen inom verksamheterna. Mot bakgrund av den senaste tidens nationella och internationella inflationsutveckling samt inflationsprognoser, utgör det en utmaning att kortsiktigt vända nyckeltalens trendlinjer.

Hållbar stadsplanering med träbyggnation

Ett betydelsefullt instrument i arbetet med hållbar stadsplanering är träbyggnadsstrategin. Ett av träbyggnadsstrategins motiv är att marknaden kräver förändring, och Växjö kommun manifesterar att vi går i framkant. Förändringar på marknaden påverkar vårt arbete vid hantering av skärpta regelverk, ökade krav på klimatdeklarationer och teknik- och byggsystemutveckling.

Kommunkoncernen är aktiv i arbetet med hållbart byggande och agerar i flertalet nätverk, bland annat Trästad Sverige, Smart Housing Småland och stiftelsen CBBT (Centrum för byggande och boende i trä). Växjö kommun, VKAB och Linnéuniversitetet har ett starkt samarbete, och Växjö deltar i flera seminarier som berör träbyggnation i samverkan med Linnéuniversitetet. Efter pandemin har också fler Technical Visits utförts, med fokus på att visa upp Växjö kommuns sätt att arbeta med träbyggnation, både med nationella och internationella besökare. Växjö kommun höjer ambitionen då Linnæus Science park har ett av sina fyra fokusområden riktat mot just skog och trä.

Det kommande bostads- och verksamhetsområdet på Bäckaslöv har i sin markanvisningstävling också formulerat en tydlig riktning mot Växjö träbyggnadsstrategi, men med ännu fler hållbarhetsmål kopplat till Hållbara Växjö 2030. Under lite mer än första halvåret 2022 har tre träbyggnadsprojekt rapporterats som färdigställda inom kommunkoncernen. Det är Råppe - ny klubbstuga med

Vöfab, Dädesjö skola med Vidingehem samt Kv. Tunnländet med Växjöbostäder. På totalen har exakt 50 procent av kommunkoncernens nyproduktion varit träbaserad mellan 2013 och 2022.

Grönstruktur, Blue Green City och klimatkontraktet

Växjö kommun växer i snabb takt och kommer enligt befolkningsprognosen att uppnå hundratusen invånare runt år 2025. För att skapa ett hållbart och attraktivt samhällsbyggande måste förtätning ske med hänsyn tagen till grönstrukturprogrammet. Det sker i dag en förtätning av bostäder inom delar av staden som har längre än 300 meter till tillräckligt stora gröna miljöer. Ett exempel på ett sådant område är stationsområdet. Förtätning inom dessa delar av staden bidrar till att bostadsbeståndet ökar och att fler bostäder byggs i attraktiva lägen. Samtidigt påverkar ett ökat bostadsbyggande i dessa områden andelen Växjöbor som har högst 300 meter till ett tillgängligt park- eller naturområde.

Mot bakgrund av denna problematik har arbetet med att ta fram ett förslag till hur gröna miljöer kan skapas alternativt kompenseras inom områden där boende idag inte har tillgång till tillräckliga gröna miljöer inom 300 meter pågått under året. En grov kartläggning har gjorts och bristområden har definierats. En strategi är också framtagen för hur varje bristområde ska analyseras. Detta kommer att utvecklas ytterligare genom uppdraget om att ta fram plan för grönstruktur med mål att underlätta hållbar exploatering och förtätning. Denna förväntas färdigställas i februari 2023.

Under 2019 beviljades kommunen medel till ett treårigt projekt, Blue Green City, som delfinansieras av Interreg Europe. Syftet med projektet är att säkerställa ekosystemtjänster på bästa sätt genom hela samhällsbyggnadsprocessen, i enlighet med Sveriges miljömål och etappmålet att ta tillvara och integrera stadsgrönska och ekosystemtjänster i urbana miljöer vid planering, byggande och förvaltning i städer och tätorter. Under 2022 har projektet Blue Green City arbetat med att slutföra och implementera de nio åtgärder om ekosystemtjänster i samhällsbyggnadsprocessen som tidigare beslutats. Arbeta med stadens gröna miljöer och ekosystemtjänster är viktigt för att få till en väl fungerande samhällsplanering i en växande stad och kommun. Projektet avslutas i januari 2023.

Växjö kommun har som mål att bli klimatneutral till 2030. Växjö har tillsammans med flera myndigheter skrivit under ett klimatkontrakt med Viable Cities. Syftet med satsningen är att bidra till Sveriges internationella konkurrenskraft och till hållbara lösningar på globala samhällsutmaningar. En del i kontraktet och i den övergripande strategin för omställning är att samverka med andra aktörer, ta fram en klimatinvesteringsplan, rapportera och följa upp. Som en del i samverkan och dialog har näringsliv och civilsamhället signerat Växjödeklarationen. Genom Växjödeklarationen visar dessa aktörer att de åtar sig att göra insatser för att bidra till omställningen till ett hållbart Växjö. Ytterligare arbete pågår för att nå klimatkontraktets åtaganden.

Fossila koldioxidutsläpp och luftkvalité

Körsträckan med personbil per invånare har minskat kraftigt i Växjö från 648 mil till 597 mil mellan år 2019 och 2021. Det innebär i sin tur att målsättningen från miljöprogrammet på 630 mil per invånare har uppnåtts med råge. Medan minskningen mellan 2018 och 2019 med 25 mil per personen kanske kan förklaras av en "Gretaeffekt", bör coronapandemin rimligen stå för den stora minskningen under både 2020 och 2021. Växjö ligger på samma nivå jämfört med andra större städer, men ligger klart under genomsnittet i Kronobergs län. Siffror för 2022 redovisas till sommaren 2023.

De fossila koldioxidutsläppen från kommunkoncernen har ökat något. Efter korrigeringar med Värends räddningstjänsts utsläpp som nu har förts in i beräkningarna, återstår en marginell ökning som kan spåras till oljeanvändning i närvärmeverket i Lammhult under en ombyggnation. Vid en jämförelse mellan 2020 och 2021 nerbrutit per utsläppskategori noteras att utsläpp från flygresor har minskat och att utsläpp från bensinanvändning har ökat i motsvarande omfattning.

Mätningar visar att luftkvalitén i staden är fortsatt god. Luftkvalité är även en viktig aspekt vid granskning av detaljplaner för att undvika att det skapas trånga och ofördelaktiga luftrum i staden.

Teknisk infrastruktur

Det sker en utbyggnad, utveckling och ett kvalitativt underhåll av kommunens gång och cykelvägar för att stärka förutsättningarna för att cykel, gång och kollektivtrafiken ska öka i förhållande till biltrafiken. Satsningar har också gjorts för att utveckla pendlarparkering vid Vildgåsvägen på Högstorp, genom att sammanlägga parkeringen med till exempel en busshållplats så skapas bättre förutsättningar för invånarna att ställa bilen där och välja bussen till de mer centrala delarna.

Arbetet för att utveckla cykelstaden Växjö fortlöper. Flera cykelöverfarter har etablerats utmed det prioriterade huvudcykelnätet och satsningar på trafiksäkra passager har genomförts. Arbeta pågår för att ta fram ett trafiksäkerhetsutbildningspaket för de kommunala grundskolorna, årskurs 4 och 5, vilket kommer att lanseras under hösten 2022. De effekter insatserna eftersträvar är en större tillgänglighet och säkerhet för oskyddade trafikanter.

Effekten av det långsiktiga arbetet kan ses i riktningens målets nyckeltal. Utfallet för nyckeltalet - *Skötsel av gång- och cykelvägar fungerar bra i kommunen, andel (%)*, redovisas för första gången och utfallet avser 2021. Frågan avseende inställning till skötsel av gång- och cykelvägar har tidigare ingått som en av fyra delar av nyckeltalet *Nöjd medborgarindex - gång och cykelvägar*. Det tidigare publicerade nyckeltalet kan användas för att identifiera trender över tid avseende kommuninvånarnas upplevelse av skötsel av gång- och cykelvägar. Frågan angående skötsel har under perioden 2012-2020 varit det område som medborgarna gett högst betyg till. Även i jämförelse med andra kommuner har Växjö haft ett högt utfall. Detta verkar hålla i sig även i det nya nyckeltalets jämförelse med större stad där Växjö resultat är något över medelutfallet för gruppen. Ett aktivt arbete bedrivs för att hålla en god kvalitet på infrastrukturen för gående och cyklister.

Även nyckeltalet *Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%)* redovisas för första gången och avser 2021. Ett liknande nyckeltal har tidigare funnits i *Nöjd medborgarindex - Gator och vägar* men byggde inte på %-mässigt utfall och nyckeltalen kan därför inte jämföras rakt av. Växjö har under perioden 2012-2020 fått höga resultat och legat över jämförbara kommuner. Det nya nyckeltalet visar att vi presterar klart över snittet för större städer. En förklaring till det positiva utfallet över perioden bör vara det utbytesprogram avseende beläggning som utförts det senaste åren. Resurser har allokerats för att arbeta av den underhållsskuld som funnits och som nu resulterat i en ökad kvalitet på kommunens vägnät.

Inom EU-projektet DIACCESS, har en digital lösning för smartare snöröjning testats under vintersäsongen 2021/2022 och kommer att implementeras i verksamheten kommande säsong och förväntas leda till en mer kvalitetssäkrad vinterväghållning, vilket i sin tur kommer leda till en mer kostnadseffektiv verksamhet.

VA-verksamhet

Arbetet med att förnya, underhålla och förbättra va-ledningsnätet pågår kontinuerligt för att minska driftstörningar och förbättra kapaciteten. Andelen ledningsnät som förnyats under året är något låg men en översyn pågår med att försöka öka förnyelsetakten. Noterbart är att den totala ledningslängden ökar hela tiden vilket ger att förnyelselängden också måste öka för att procentsatsen skall vara samma. Ett stort fokus på nybyggnation gör att saneringstakten får stå tillbaka.

För att trygga framtidens behov av dricksvattenförsörjning till ett växande Växjö utreds möjligheten till ökat grundvattenuttag och en utökning av infiltrationskapaciteten inom befintlig miljödom vid Bergaåsen. I syfte att säkra dricksvattenförsörjningen pågår även en diskussion gällande ett samarbete mellan Lessebo, Alvesta, Växjö och Ljungby kommun. Ytterligare åtgärder planeras för att få till en mer hållbar vattenkonsumtion, genom installation av till exempel en vattenkiosk där råvatten kan hämtas av verksamheter som inte kräver dricksvattenkvalitet.

Avfallshantering

Införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar och tidningar slutfördes under 2021. Detta har lett till att mängder av restavfall minskat kraftigt och utsortering av förpackningar och tidningar ökat. Nyckeltalet *Hämtning av hushållsavfall fungerar bra*, är nytt för delåret, därmed finns ingen trend att jämföra med. Men i jämförelse med större stad ligger Växjö en bit under snittet. Resultatet avser 2021. En förklaring till resultatet kan vara att SSAM: s upphandlade insamlingsentreprenör hade stora problem under 2021 vilket medförde störningar för kunderna. För att få ordning på utförandet har entreprenören sedan oktober 2021 tillfört resurser i form av personal och ytterligare fordon. Dessa insatser resulterar förhoppningsvis till en högre nöjdhetsgrad hos invånarna.

Ny samhällsbyggnadsförvaltning för en mer effektiv samhällsbyggnadsprocess

Arbete pågår för att forma den nya samhällsbyggnadsförvaltningen. En viktig del i förandet av den nya organisationen är att få till en ökad helhetsplanering, skärpt samsyn i uppdragen och en tydligare kedja inom samhällsbyggnadsprocessen.

Framtid och omvärld

Träbyggnadssektorn

Inom träbyggnadssektorn kan noteras att volymen av bostadshus och offentliga byggnader framställda i fabrik, så kallad industriell produktion, fortsätter öka. Det rör sig om nya leverantörer av volymentelement (moduler), massivträproduktion och utökning och effektivisering av tidigare produktion. Även intresset för återvinning/återbruk och cirkulär ekonomi inom byggsektorn stiger, vilket tyder på en strävan mot ett mer hållbart byggande med låg klimatpåverkan. Tillverkningen bör på sikt leda till högre konkurrens och kortare leveranstider. Pandemin och omvärldskonflikter har dock lett till leveranssvårigheter av byggmaterial, inklusive trämaterial. Trenden påtalar vikten av samverkan och att vi gemensamt lyfter problematiken med koldioxidutsläppen i samband med byggnation.

Ny översiktsplan

Den nya översiktsplanen tillsammans med etablering av nytt sjukhus kan påverka hur infrastrukturen behöver utvecklas för att möta upp behoven tekniskt och hållbarhetsmässigt framöver.

Digital tvilling för ökad förståelse för verkligheten och bättre planeringsunderlag

Planering av samhället underlättas om vi kan experimentera i en digital värld, se hur omgivningen påverkas genom att simulera förändringarna. Med en gemensam lägesbild, som är datadriven, blir möjligheten större att fatta bättre och mer underbyggda beslut snabbare och agera på dem på bästa sätt. Detta ger förutsättningar för nya hållbara och smarta lösningar för samhället. Ett viktigt digitalt verktyg är utvecklandet av en så kallad "digital tvilling". 3D-volymer är grundstommen för att skapa en digital kopia av tätorterna för en bättre förståelse för hur olika delar förhåller sig till varandra. Arbete pågår med att redovisa all nybyggnation i 3D-volymer, även befintliga byggnader håller på att skapas som 3D-volymer för att det ska vara komplett vid planläggning. Ytterligare arbete pågår avseende en ännu mer förstärkt digital verklighet som stöd i samhällsbyggnadsplaneringen.

Grönytor

Arbetet med att agera proaktivt med kommunens skogar, trädbestånd och grönytor gentemot exploateringsområdena är utmanande. För att kunna erbjuda invånarna tillgång till bostadsnära grönytor krävs att ett fortsatt aktivt arbete bedrivs inom Växjö kommun.

Det finns en stor mängd forskning som visar de positiva fördelarna med att ha träd i städer. Det som däremot har efterfrågats är tydliga regler och riktlinjer för hur städer ska arbeta med träd och grönytor och framförallt vilka mål som ska sättas. Även om varje stad är unik så finns det en regel som forskning och beprövad praxis förespråkar, 3-30-300-regeln. Denna regel fokuserar på de positiva egenskaper som träd har på oss människor och på våra städer, samtidigt är det enkelt att mäta och därmed se hur väl olika städer följer regeln. Kort beskrivet handlar det om att minst tre träd ska synas från ditt fönster, 30 % krontäckningsgrad i staden och 300 meter till närmsta grönområde. Detta skulle kunna bli en Växjömodell.

Säkra VA-försörjningen till en växande kommun

Stora och viktiga beslut behöver fattas inom VA sektorn för att säkra framtidens dricksvattenförsörjning och att anpassa Sundets reningsverk till framtidens krav på rening och tillväxt. Beslut som på sikt innebär stora investeringar men viktiga för att säkra VA-

försörjningen.

Beslut kring hanteringen av Norra Bergundasjön påverkar också det fortsatta arbetet då möjligheten att använda Norra Bergundasjön som recipient till Sundets reningsverk försvåras och att arbetet med att se över ett alternativ med våtmark behöver initieras.

Uppdrag



Fortsätta utvecklingen av Cykelstaden Växjö

Planering och projektering av att trafiksäkra korsningspunkter utmed bland annat Mörners väg pågår tillsammans med åtgärder för framkomlighet och cykel utmed Sandsbrovägen, både i anslutning till Skogslyckerondellen och Surbrunnsvägen.



Eftersträva tillgång till laddstolpar för alla hyresgäster som efterfrågar det

Laddstolpar installeras i nyproduktion av bostäder. Kartläggning av laddningsbehov i befintligt bestånd pågår och arbete pågår med att ta fram en lösning för de hyresgäster som vill ladda sina elbilar i befintligt bestånd. Vad gäller behov hos verksamheter och deras hyresgäster sätter Vöfab upp laddstolpar efter önskemål.



Ta fram åtgärdsförslag för att nå klimatkontraktets åtaganden

Som en del av satsningen Klimatneutrala Växjö 2030 har kommunen skrivit under ett Klimatkontrakt med Viable Cities och ett antal myndigheter. Klimatkontraktet beskriver de övergripande strategierna för Växjö omställning för att nå ett klimatneutralt Växjö till 2030 och innehåller punkter där kommunen bland annat beskriver samverkan och dialog med andra aktörer, framtagande av en klimatinvesteringsplan och rapportering och uppföljning. Avseende samverkan och dialog har året inkluderat signering av Växjödeklarationen av civilsamhällesaktörer. Ett arbete har påbörjats med att vidareutveckla Växjödeklarationen. En klimatinvesteringsplan är planerad. Arbetet startar när Viable Cities ger tydliga riktlinjer för hur ett sådant arbete ska gå till. Tanken är att hösten ska användas till att bland annat identifiera tänkbara åtgärder för att minska utsläppen och peka ut ansvariga aktörer. Underlaget kan sedan förfinas. Uppföljning av klimatdata och åtgärder görs löpande och data för 2020 har rapporterats in till Carbon Disclosure Project (CDP) under sommaren.



Utreda förutsättningar för utökat regionalt samarbete inom VA-området

Diskussioner pågår med grannkommunerna avseende LAVL-projektet (samarbete mellan Lessebo, Alvesta, Växjö och Ljungby kommun) som syftar till en säkrare dricksvattenförsörjningen och ett eventuellt samarbete kring detta. Diskussioner förs även med Alvesta kommun kring ett eventuellt samarbete kring avloppsrening.



Utreda åtgärder för mer hållbar vattenkonsumtion, exempelvis så kallat trerörssystem

En vattenkiosk håller på att installeras vid Västra Mark så att råvatten kan hämtas till verksamheter som inte kräver dricksvattenkvalitet. Detta bidrar till att minska förbrukningen av dricksvatten.



Minska investeringstiden för LED-belysning till 7 år istället för 20 år

Detta är ett ständigt pågående uppdrag. Till följd av omvärldshändelser som påverkat leveranskedjor och entreprenörer har inte den planerade ökade utbytestakten fullt ut kunnat följas under första delen av 2022. Arbetet inom uppdraget har också påverkats av ett en högre grad av underhållsinsatser avseende kommunens belysningspunkter. Över den aktuella tidsperioden beräknar verksamheterna kunna leverera mot uppsatta uppdragsramar. Geosecma håller på att uppdateras för att få en bättre översyn av vad som är kvar att byta ut i Växjö stad, ett arbete som pågår löpande enligt det investeringsuppdrag vi har. Genom bättre koll är det lättare att avgöra vart det är mest lönsamt att göra byte och strukturera upp planen efter detta.



Utred förutsättningar för ett nytt naturreservat vid Hovs göl

Ekologerna på natur- och gestaltningsavdelningen på samhällsbyggnadsförvaltningen har påbörjat uppdraget.



Utveckla pendlarparkeringar och gör dem mer attraktiva

Under våren har en pendlarparkering etablerats vid Vilgås vägen på Högstorp. Attraktiviteten har höjts genom att samförägga denna parkering tillsammans med cykelställ, busshållplats samt återvinningscentral. Fortsatt arbete sker under hösten.

Uppdrag

KF **R/K** Genomföra lokaleffektiviseringsplanen, för att minska lokalkostnaderna med minst två procent

Prognosen för juni visar att effektiviseringsåtgärder som genomförs under 2022 kommer att kunna ge en besparingseffekt på cirka 1,2 procent under året. Exempel på åtgärder som genomförs är samlokalisering av förskoleverksamhet i Åby, samlokalisering av daglig verksamhet i Växjö, effektivare nyttjande av lokalerna på Elvagården och byte av lokal för den fackliga verksamheten. En kostnadsbesparing på cirka 6,5 miljoner kronor.

Fortsatt arbete pågår bland annat med samlokalisering av hemvårdsgrupper i Växjö och Rottne, ombyggnation av före detta Rygginstitutet till särskola och uppsägning av lokaler i både Växjö och tätorterna. Prognosen för 2023 visar på en större besparingseffekt än för 2022.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
KF R/K	Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	2021	91	↗	■
KF R/K	Andel av kommunal nybyggnation som är träbaserad (%)	2021	49*	↗	■
KF R/K	Energianvändning per invånare, kWh/inv	2021	25 665*	↘	■
KF R/K	Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv	2021	597	↗	●
KF R/K	Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton	2021	580*	↘	■
KF R/K	Andel av VA-ledningsnätet som lagts om eller renoverats under året (%)	2021	0,3*	↗	■
KF R/K	Andel av hushåll och verksamheter som sorterar sitt matavfall (%)	2020	95*	↗	●
KF R/K	Andelen invånare som har högst 300 m till ett tillgängligt park- eller naturområde större än 0,5 hektar (%)	2021	89,6 *	↘	■
KF R/K	Medborgarundersökningen - Skötsel av gång- och cykelvägar fungerar bra i kommunen, andel (%)	2021	74 %	—	●
KF R/K	Medborgarundersökningen - Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%)	2021	75 %	—	●
KF R/K	Medborgarundersökningen - Hämtningen av hushållsavfall fungerar bra, andel (%)	2021	86 %	—	■

Nyckeltal		Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
KF	E	Kostnad väg- och järnvägsnät, parkering, kr/inv	2021	1 721	
KF	E	Fjärrvärmepris inkl. moms för tyfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm	2021	151	
KF	E	Kostnad vattenförsörjning och avloppshantering, kr/inv	2020	2 048**	
KF	E	Kostnad avfallshantering, kr/inv	2020	1 075**	

Fler bostäder och minskad segregation

◆ Sedan årsskiftet uppvisar det sammantagna resultatet för riktningmålet en viss försämring. Samtidigt indikerar gällande tillskapan- det av fler bostäder en positiv utveckling. Växjö kommun har under de senaste åren, med en toppnotering 2018, varit inne i en kraf- tig expansionsfas med betydande exploatering av bostäder. Nyckeltalets utfall för Växjö under de senaste åren ligger över utfallet för jämförbara städer. Växjö förbättrade även sin placering i Fokus ranking "Här är det bäst att leva". Kommunen möter större utma- ningar avseende utvecklingen för en minskad segregation. Sedan årsskiftet har ett nytt nyckeltal tillförts riktningmålet gällande, Delmos/SCB:s ojämlikhetsindex där resultatet inte visar på minskad segregation. Prioriterade och strategiska planerings- och ar- betssatser utförs inom integrationsområdet för att driva en positiv utveckling.

Nyproduktion av bostäder och villatomter i Växjö stad och i tätorterna

Under året har arbetet inom befintliga stadsutvecklingsprojekt fortsatt för att uppfylla de högt ställda mål som innebär att Växjö kommun ska vara bland Sveriges främsta avseende nyproduktion av bostäder. Under 2021 färdigställdes knappt 700 bostäder och bostadsprognosen för 2022 tyder på en liknande utbyggnadstakt med mellan 650-750 bostäder.

Utbyggnationen av flera områden som Vikaholm, Telestadshöjden, Bredvik, Bäckaslöv och Arenastaden pågår och möjliggör fler bostäder. I områdena Telestadshöjden och Bredvik har försäljningen av totalt omkring 50 kommunala villatomter pågått under 2022.

I Gemla/Öpestorp har utbyggnation av det nya bostadsområdet, som innehåller både villatomter och flerbostadshus, påbörjats i januari. Denna entreprenad planeras att färdigställas vid årsskiftet. I de nya områdena vid Drottningvägen i Rottne samt vid Örken- strand i Braås pågår försäljning av villatomter och i Braås pågår även markanvisning av tomter för flerbostadshus. Tillgången på villatomter i orterna utanför Växjö är god, och det finns i dagsläget 36 tomter ute till försäljning.

En viktig faktor för att kunna växa långsiktigt är kommunens tillgängliga markreserv, och under året har markförvärv gjorts bland annat på Teleborg i Växjö, i Ingelstad samt i Ljungby, Hallsjö.

Utbyggnationen pågår av Växjös nästa stora verksamhetsområde, Nylanda, pågår. Inom området möjliggörs omkring 140 ha ny verk- samhetsmark möjliggörs, varav knappt en tredjedel är kommunägd. Hittills har omkring 10 ha sålts och optioner har tecknats för ytterligare 14 ha. I anslutning till det aktuella planområdet har kommunen tidigare förvärvat ca 160 ha mark, där ny verksamhets- mark kan tillskapas framöver för att täcka framtida behov.

Arbetet med markanvisningar inom nya områden pågår. Under våren har två tävlingar avgjorts på Vikaholm. Ytterligare två tävlingar har utförts på Bäckaslövsområdet vilka kommer att avgöras under hösten, en av dessa avser en skoltomt. Markanvisningarna följer de av kommunfullmäktige antagna riktlinjerna för markanvisningar, optioner och exploateringsavtal i Växjö kommun. I dessa riktlin- jer anges att bland annat kriterier för mångfald i boendet, miljö och gestaltning samt konkurrens och mångfald på marknaden ska utgöra beslutsunderlag vid markanvisningstävlingar. Dessa kriterier är framarbetade för att främja en hållbar stadsutveckling.

Uppdraget om att ta fram en ny kommunövergripande översiktsplan färdigställdes under 2021 och planen antogs av kommunfull- mäktige i december, men är överklagad.

Bostadsförsörjningsplan

Enligt lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar ska kommunfullmäktige varje mandatperiod anta riktlinjer för bostadsför- sörjningen i kommunen. Syftet med en bostadsförsörjningsplan är att skapa förutsättningar för alla i kommunen att leva i goda bo- städer och att främja att ändamålsenliga åtgärder för bostadsförsörjningen förbereds och genomförs. Under årets första del har arbetet med ny bostadsförsörjningsplan med tillhörande analys genomförts. Planen godkändes av kommunfullmäktige i juni.

Ojämlikhetsindex - graden av segregation

Ojämlikhetsindex är ett mått på skillnader i bosättningsmönster mellan olika socioekonomiska grupper och mäter graden av segre- gation. Att två grupper är ojämnt fördelade i relation till varandra innebär att de är fördelade på ett sätt som gör att exempelvis en

inkomstgrupp är överrepresenterad i vissa områden och underrepresenterad i andra områden. Indexet löper på en skala från 0-100, där ett högre utfall visar på en högre grad av segregation. Måttet är intressant att följa över tid för ett geografiskt område, exempelvis en kommun. Däremot är det inte lämpligt för att göra jämförelser mellan olika kommuner och mellan olika län.

Utfallet för Växjö kommun har varierat mellan 45,8 och 48,1 under perioden 2012 till 2020. För 2020 är det redovisade utfallet 47,2. Modellen bygger på områdestyper. Växjö har två områden med "stora socioekonomiska utmaningar" – Araby/Dalbo/Nydala och Lammhult. Dessutom har Växjö kommun "områden med socioekonomiska utmaningar" – Braås, universitetsområdet och Teleborg centrum. Här har universitetsområdet en annan karaktär eftersom det inrymmer studenter som har låga inkomster. Öjaby/Räppe, Östra Lugnet/Evedal, Hov/Norr är områden med mycket goda socioekonomiska förutsättningar.

Den bild gällande segregationsutmaningar indexet uppvisar speglar väl hur Växjö kommun under de senaste åren har prioriterat insatser i områden med utmaningar. Det gäller till exempel integrationsarbetet, användningen av riktade statsbidrag mot segregation och arbete med områdesteam i de fyra prioriterade områdena – Araby, Braås, Lammhult och Teleborg centrum.

Framtid och omvärld

Befolkningsutveckling och bostadsutbud

Växjö kommun har haft en stark befolkningsutveckling över en längre period. Under 2020 och 2021 har tillväxttakten dock varit lägre på grund av pandemin. Var kommunens nya invånare bosätter sig har stor inverkan på utbyggnaden av bostadsområden, skolor, förskolor och äldreomsorg. Det är en utmaning att planera för nya stadsutvecklingsprojekt, bygga bostäder och ändamålslokaler samtidigt som framkomligheten ska fungera och förväntningarna att uppfylla kommunens hållbarhetsprogram ska tillgodoses.

Bostadsutbudet behöver också i högre grad motsvara behovet och utvecklas på ett sådant sätt att fler Växjöbor kan efterfråga bostäderna. Dagens situation med en orolig omvärld och osäker byggmarknad ställer och kommer att ställa höga krav på många olika delar av kommunens verksamhet, bland annat att få fram ändamålslokaler, boenden och bostäder i olika former. Att möta detta behov med ökad nyproduktion är svårt, då betalningsförmågan inte alltid matchar boendekostnaden.

Konjunktur och bostadsprognos

Konjunkturen inom byggsektorn i Växjö kommun har under de senaste åren varit god, men något lugnare än de närmast föregående, med toppåret 2018. Under 2022 har dock ett oroligt omvärldsläge tillsammans med höga el-, bränsle- samt byggmaterialpriser gjort att många planerade byggnationer nationellt sett nu stannat av eller skjutits fram i tid. Effekterna av detta har börjat märkas även i Växjö kommun. En tendens runt om i landet är även att bostadspriserna inte ökar eller har börjat falla. Hur detta sammantaget kommer att påverka byggnationen över tid är svårt att säga.

I Växjö kommuns bostadsprognos noteras att antalet påbörjade bostäder för årets två första kvartal är högre än samma period föregående år och dubbelt så hög som för 2020. Detta tyder på att antalet nyproducerade bostäder som kommer att färdigställas under kommande år åtminstone bör ligga i samma storleksordning som de två föregående åren om inte konjunkturläget gör att byggen stannar av.

Den nya översiktsplanen

Den nya översiktsplanen tillsammans med etablering av ett nytt sjukhus kan påverka hur utbyggnaden av både verksamhetsområden och bostadsområden kommer att prioriteras i kommunen framöver.

Insatser för minskad segregation

Utfallet i ojämlikhetsindex pekar på utvecklingsbehov inom området socioekonomisk segregation i Växjö kommun. Men bilden ska samtidigt ses i en nationell kontext: Delmos rapporterar i juni 2022 att majoriteten av Sveriges kommuner är mer segregerade idag än 1990. Och det gäller hela landet – segregation är inte ett storstadsfenomen. Den socioekonomiska boendesegregationen har ökat under perioden 1990-2020. Under 2010-talet stagnerade först utvecklingen, men efter 2018 har segregationen ökat igen. Dessa frågor är komplexa och kräver flera aktörers samlade insatser och fokuserade arbete.

Uppdrag



Fler villatomter i hela kommunen

Försäljning pågår av villatomter i Växjö stad. Ungefär 125 ytterligare villatomter finns på området Bredvik. Detaljplanen för Hovsdal pågår, cirka 50 villatomter finns i planen som tillfälligt är pausad. Planering pågår för ytterligare en etapp med villatomter i Rottne. I den överklagade nya översiktsplanen finns det förslag på ytterligare områden för villatomter bland annat i Furuby. Detaljplan för Öjaby 9:4 medger bland annat ungefär 100 villatomter (privat byggherre).

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
	Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv.	2021	6		

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
KF R/K	Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv.	2021	1	→	●
KF R/K	FOKUS Här är det bäst att leva, plats i ranking	2021	45 *	↗	■
KF E	Kostnad fysisk o. teknisk planering, bostadsförbättringar, kr/inv	2021	745	↘	●
KF R/K	Delmos/SCB:s ojämlikhetsindex	2020	47,2	↘	■

Ökad trygghet i hela kommunen

Sammanfattande beskrivning och analys av verksamhet, uppdrag och nyckeltal

Utvecklingen i omvärlden, både i närområdet i Europa och globalt, innebär en påverkan på riktningmålet och dess utfall. Utvecklingen inom kommunen avseende invånarnas upplevda otrygghet och insatser följs upp löpande. Mot bakgrund av utvärdering och analys sker planering och operativa insatser för att öka säkerhet och trygghetskänsla i befintliga områden och inom kommunens nya stadsutvecklingsprojekt. Med anledning av den oroliga omvärlden har frågor som gäller anpassning och utveckling av vårt civilförsvår, krishantering och kontinuitetshantering behövt prioriteras inom samhällsberande verksamheter.

Otrygghet

Mot bakgrund av att nyckeltalet som mäter upplevd otrygghet är nytt inför 2022 går det inte att göra en analys gällande trender över tid. Tidigare har nyckeltalet "invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam" följts. Utfallet för detta nyckeltal visar att Växjö kommun de senaste åren (2019-2021) haft en stabil trend där knappt en tredjedel uppger att de ofta eller ibland avstår från att gå ut ensamma, av rädsla för att bli överfallen, rånad eller på annat sätt ofredad. Den trygghetsmätning som polisen och kommunen gör tillsammans identifierar ett antal problemområden som innebär utmaningar för det trygghetsskapande arbetet. De områden som står ut i mätningen är upplevda otryggheten, att personer avstått från att åka buss eller tåg på grund av otrygghet, rädsla för att bli hotad, ofredad eller utsatt för våld. Oron för att bli överfallen eller misshandlad har minskat något jämfört med år 2020 men är fortsatt ett problem. Analys visar att det finns skillnader i invånarnas trygghet mellan Växjös olika stadsdelar. Den upplevda otryggheten, oro för att bli överfallen eller misshandlad samt någon gång avstått från att åka tåg är som störst i Araby, Växjö city, Campus samt i Teleborg.

Under året har framdriften av ett antal insatser fortskridit samtidigt som nya initiativ har startats upp för att motverka otryggheten. Samverkan med stiftelsen Växjö Charity för att stärka det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet har fortsatt. En ny struktur för att ta fram tertialanalyser över brottsligheten och otryggheten i kommunen har arbetats fram. Analysupplägget ska utgöra ett stöd vid beslut om prioriteringar och syftar till att skapa förutsättningar för mer effektiva och kunskapsbaserade insatser.

Ett arbete har även påbörjats för att utveckla kommunens samverkan med polisen för att skapa ett effektivare och mer strategiskt brottsförebyggande arbete tillsammans. Upplägget utgör en del i kommunens kommande ansvar för samordning av det brottsförebyggande arbetet som börjar gälla den 1 juli 2023. En fördjupad analys över otryggheten på Campus har också tagits fram, och insatser i samverkan med aktörerna i området är påbörjad. Ett samverkansavtal för utökad nattvandring på Campus med VGT trygghetsförening har tagits fram för beslut. Växjö kommun har även tecknat ett partnerskap med fyra föreningar för att satsa på ökad folkhälsa och ökade möjligheter för en meningsfull fritid för barn och ungdomar, vilket också är en förebyggande insats för att minska brott.

Trygghetsaspekter i samhällsbyggandet

3D-data blir ett alltmer viktigt analysverktyg inom flera delar av samhällsbyggnadsplaneringen. Underlaget underlättar för att exempelvis identifiera mörka områden som finns eller som kan uppstå vid ny- eller ombyggnationer. Arbetet med att lyfta frågor för att bevaka säkerhets- och trygghetsskapandeaspekter i samband med plan- och byggärenden fortsätter.

Belysningsmiljön är en viktig faktor för både upplevd och faktisk trygghet i ett område. Arbetet fortlöper med att se över belysningsstatus för tillbyggnad i områden och på enskilda platser som identifierats som otrygga och otillgängliga. Insatserna ger kommunens invånare trygga offentliga miljöer och bättre förutsättningar att röra sig till fots eller med cykel. Insatserna är en central del av det långsiktiga arbetet för att stärka kommunens trafiksäkerhet. Även avseende trygghet, tillgänglighet och användningsgrad av lek- och aktivitetsplatser är belysning centralt. Vid ny- och ombyggnad läggs stor vikt vid belysningsupplägget enligt antaget lek- och aktivitetsprogram. I takt med att lekplatser renoveras så planeras också att utöka belysningen av dessa.

Det pågår samtidigt ett långsiktigt arbete med utbyte av befintliga belysningspunkter till LED. Effekten är en ökad driftsäkerhet i kommunens belysningsnät och därmed en ökad trygghet för invånare som transporterar sig och rör sig i stad, tätort och på landsbygd.

Myndighetsgemensam tillsyn

Miljö- och hälsoskyddskontoret ingår i ett nystartat nätverk för myndighetsgemensam tillsyn. Nätverket syftar till att stärka och förbättra förutsättningarna för de verksamheter som tar ansvar och har intresse av att följa lagar och regler. Detta leder till en förflyttning av verksamheter till andra kommuner där kontroller och tillsyn inte görs. Det är viktigt att Växjö kommun fortsätter arbetet med att göra löpande tillsyn och kontroll och myndighetsgemensamma insatser. Detta för att näringslivet ska kunna konkurrera på lika villkor och för att ljusskygga verksamheter och företag varken ska etableras eller växa. Två stora myndighetsgemensamma tillsyner har gjorts hittills under året.

Förstärkt civilt försvar och kontinuitetshandling

Efter Rysslands invasion av Ukraina har arbetet med civilt försvar och kontinuitetshandling förstärkts och förvaltningar, bolag och förbund har tillsammans intensifierat sitt arbete med att identifiera och stärka sina mest kritiska processer. Detta arbete är långsiktigt och kommer troligtvis kräva förändringar i arbetssätt och prioriteringar. All verksamhet som kommunen bedriver är inte samhällskritisk men den som är det behöver vara robust och fungera i både kris och krig. Samtliga nämnder, styrelser och förbund har även beslutat om att krigsplacera all sin tillsvidareanställd personal. Förutom kontinuitetshandling och krigsplaceringar pågår ett arbete med att förändra kommunens krisledningsförmåga till att vara mer anpassade för krig.

Räddningstjänstssamverkan Småland/Blekinge

Värends räddningstjänst har gått in i räddningstjänstssamverkan Småland/Blekinge och systemledning är nu implementerad i hela förbundet. I korthet innebär det ett nära samarbete när det gäller räddningsledning och användning av resurser som brandmän, fordon och materiel men även uppbyggnad av en ny övergripande ledning. Detta ger de ingående räddningstjänsterna bättre förutsättningar att snabbt få mycket resurser till en olycksplats, leda stora insatser samt hantera samtidiga, komplexa och långvariga händelser.

Framtid och omvärld

Brottsförebyggande

Inom det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet finns det fortfarande stora behov av att komma till rätta med de problem som upplevs i samhället. Även om den anmälda brottsligheten i Växjö kommun är låg jämfört med andra likvärdiga kommuner finns det en stor oro bland våra invånare. Ett flertal utredningar har gjort den senaste tiden som exempelvis "Granskning av förebyggande arbetet mot missbruk och kriminalitet hos unga" av KPMG (2022) och budgetuppdraget "Utvärdera arbetet i fält", utbildningsförvaltningen. Dessa visar på att det bedrivs ett ändamålsenligt arbete utifrån insatser, åtgärder och goda exempel på samverkan, men det saknas en tydlig strategi, vilket innebär att åtgärder och aktiviteter riskerar att ske utan helhetsperspektiv. Framtidsfokus bör därför landa i gemensam strategi och styrning och därefter en uppföljning av arbetet och de insatser som sker för att förbättra oss ytterligare.

Ny myndighetsreform för civilt försvar och krisberedskap

Under de senaste åren och efter invasionen av Ukraina har arbetet för att bygga upp ett militärt och civilt försvar intensifierat och regeringen har fattat flera beslut som påverkar kommunen och dess verksamheter. 1 oktober 2022 träder myndighetsreformen för civilt försvar och krisberedskap i kraft i syfte att stärka landets motståndskraft under fredstida krissituationer, höjd beredskap och krig. Arbetet med att utveckla kommunens förmåga vid krig är ett långsiktigt arbete och kommer kräva mycket resurser framöver.

Informationssäkerhet och cybersäkerhet

Med anledning av omvärldsläget är även informationssäkerhet och cybersäkerhet ett område som ständigt behöver utvecklas. En del av vår information är extremt värdefull, ibland till och med livsviktig, såsom information i patientjournaler eller i olika styrsystem. Om denna information går förlorad eller blir felaktig kan det få katastrofala följder. Idag går digitaliseringen fort, och det är viktigt att känslig data analyseras och att den skyddas mot manipulation eller destruktion. Det är därför nödvändigt med ett systematiskt informationssäkerhetsarbete för att skapa en robust och säker hantering. Även arbetet med skydd av personuppgifter enligt dataskyddsförordningen behöver implementeras i utvecklingsarbetet på ett djupare plan. Kraven och riktlinjerna inom detta område förändras fort och ställer nya krav på förändrat arbetssätt för oss som myndighet. Till exempel beslutade EU-domstolen i juli 2020 att dataskyddsavtalet "Privacy Shield", som tillät överföringar av EU-medborgares personuppgifter till USA, ogiltigförklarades. Detta innebär att överföring av personuppgifter till amerikanskt ägda molntjänster inte längre är tillåtet om man inte kan visa på samma säkerhet för uppgifterna som om de lagrats i EU.

Energipriser

Den senaste tidens utveckling avseende energi priser är en utmaning. De samlade energikostnaderna har ökat under de senaste åren vilket är kopplat både till energiprisutveckling och att utbygganden av nya områden i kommunen innebär fler belysningspunkter. I SCB:s medborgarundersökningar får belysningsmiljön kopplad till kommunens infrastruktur återkommande höga betyg. Att framåt behålla samma höga standard och ambitionsnivå kommer att innebära ett behov av omfördelning av befintliga resurser.

Klimatförändringar

Med klimatförändringarna följer ökade perioder av extremväder. Detta innebär att kraven avseende planering och utformning av infrastruktur, offentliga miljöer och verksamhetsanläggningar ökar. Driftsäkerhet och driftkontinuitet måste säkerställas samtidigt som det även uppstår nya behov för att invånarnas nyttjande är tryggt och säkert.

För att över tid öka andelen hållbart resande i kommunen är utbyggnad och utveckling av trygg och tillgänglig infrastruktur central. Resande är en viktig faktor för att minska utsläpp och miljöpåverkan. För att öka andelen kommuninvånare som väljer att gå, cykla eller att använda kollektivtrafik krävs en infrastruktur som är trygg och tillgänglig året om. Här spelar inte endast den fysiska utformning roll. Kvalitet på, och intervall för, verksamhetens löpande underhåll är också en betydande faktor.

Uppdrag



Förstärkt satsning på trygghet

Under året har flera insatser startats upp bland annat för att öka närvaron i den offentliga miljön. Till exempel har ett samverkansavtal med Växjö Charity beslutats, där en av insatserna är att ha patrullerande trygghetsskapare i den offentliga miljön. Ett samverkansavtal med VGT Trygghetsförening har även tagits fram för beslut för att öka nattvandringen på Campus. Kommunledningsförvaltningen har stärkt sin strategiska samordning och har även ett nära samarbete med polisen för att möjliggöra fler platser för polisens övervakningskameror. Kameror har satts upp både i Växjö centrum och i Araby. Under våren har kommunledningsförvaltningen arbetat för att skapa en geografisk kartläggning över brott och otrygghet. Arbetet sker i nära samarbete med samhällsbyggnadsförvaltningens GIS-avdelning. Första versionen av kartläggningen kommer vara klar i slutet av 2022 eller i början av 2023.



Utveckla området kring Teleborgs slott som besöksmål och stärk tryggheten på campus

Arbetet med att utveckla slottsområdet runt Teleborgs slott som besöksmål pågår. "Fin parken" har förnyats och utvecklats och var klar till sommaren 2022. Sittplatser i utkanten av slottsområdet har bytts ut och utökats. Laddstolpe har installerats samt cykelparkeringen har förbättrats. Arbetet fortsätter under hela 2022.

Trygghetsvandring genomfördes under mars månad. Trygghetskapande åtgärder i den fysiska miljön pågår. Videum samverkar med bostadsbolagen, Linnékåren, Linnéuniversitetet samt Växjö kommun i trygghetskapande åtgärder. Videum har gett ett ekonomiskt bidrag till studentföreningen V.G.T, "Vi går tillsammans" som bland annat utför nattvandringar på Campusområdet.



Förstärkning av systemledning för att hantera olyckor

Värends räddningstjänst har gått in i i räddningstjänstssamverkan Småland/Blekinge och systemledning är nu implementerad i hela förbundet. Det är 30 kommuner som har gått in i gemensam systemledning med hela Kronoberg, Blekinge, Jönköping, delar av norra Kalmar län och Ydre kommun, detta betyder att vi snabbt kan få fram mycket resurser vid större händelser. Ledningscentralen bemannas av SOS-personal samt gemensamt ett ledningsbefäl och vakthavande befäl.



Genomför en generell översyn och inventering för Växjö kommuns förmåga att möta olika typer av kriser

Arbetet är påbörjat och har beröringspunkter med andra pågående uppdrag. Resultaten av samtliga förvaltningars, bolags och förbunds kontinuitetsshantering och risk- och sårbarhetsanalys ligger till grund för uppdraget. Arbetet kommer att intensifieras under hösten och vintern.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
	Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst, mediantid i minuter	2021	11	↘	
	Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%)	2021	64 %	—	
	Kostnad för olyckor tolt, kr/inv	2020	7 000	↗	
	Nettokostnad räddningstjänst, kr/inv	2021	801	↘	

Stödja individer och främja ett tryggt och självständigt liv

Tryggare välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov



Sammanfattande beskrivning och analys av verksamhet, uppdrag och nyckeltal

Utfallet i underliggande effektivitetsnyckeltal för äldreomsorgen indikerar en viss försämring jämfört med föregående period, medan nettokostnadsavvikelsen för LSS-området förbättrats. Nyckeltalen kopplade till brukarbedömningen inom kommunens hemtjänst och särskilt boende visar fortsatt goda resultat, trots en viss nedgång inom hemtjänsten. Omställningsarbetet till en *God och nära vård och omsorg* utifrån den nationella strategin pågår, såväl som samarbete över organisationsgränser i enlighet med *Barnens bästa gäller!* i Kronoberg. Arbetet med förankring och implementering fortlöper under de närmaste åren.

Trygga och nöjda invånare med stöd, vård och omsorg efter behov

Processens nyckeltal som speglar brukarbedömningen inom äldreomsorgen visar på en mindre nedgång för hemvården sedan föregående mätning, även om skillnaderna är marginella och resultatet fortsatt på en bra nivå. Avseende särskilt boende kvarstår resultatet på samma nivå som vid föregående mätning. Växjö kommun står sig väl i förhållande till jämförelsegruppen större stad.

Centralt för tryggheten i hemvården är en god personalkontinuitet. Den planerade kontinuiteten mäts från och med 2018 löpande för de kommunala hemvårdsgrupperna. Snittet för det första halvåret 2022 visar på en förbättring jämfört med såväl delår 2021 som helår 2021. Centrala insatser som ligger till grund för den förbättrade kontinuiteten är kontinuerlig uppföljning, utbildning och samarbete i hemvårdsområden. Arbetet med att ytterligare förbättra kontinuiteten fortgår under 2022.

Inom måltidsområdet ses en tydlig positiv trend under de senaste åren avseende brukarnöjdheten för matdistribution. Växjö kommun har utvecklat valmöjligheter inom matdistributionen med goda resultat. I nuläget kan omsorgstagaren välja mellan fem huvudrätter dagligen, vilket sannolikt bidrar till upplevd nöjdhet. Gällande brukarnöjdheten för maten i särskilt boende sågs en liknande positiv trend fram till årets mätning, då nöjdheten minskade från 70 procent till 64 procent. Liknande negativ utveckling syns även på nationell nivå. Maten till kommunens omsorgstagare utvecklas kontinuerligt; nyckeln är gott samarbete mellan olika delar i kommunorganisationen.

På nationell såväl som på lokal nivå pågår ett omställningsarbete inom hälso- och sjukvården i syfte att vården i högre grad ska organiseras och bedrivs med utgångspunkt i patientens behov och förutsättningar. Inom Växjö kommun innefattar omställningsarbetet även omsorgen, *God och nära vård och omsorg*. Samarbeten med Region Kronoberg har initierats på flera sätt med syfte att arbeta mer synkroniserat och samordnat med invånarens bästa i fokus.

Ett samarbete mellan skola, socialtjänst, polis, hälso- och sjukvård samt idéburen sektor har pågått under våren i syfte att utveckla arbetet i enlighet med *Barnens bästa gäller!* i Kronoberg. Målet är att gemensamt finna vägar för tidiga insatser till barn och unga som är i behov av stöd och som riskerar att drabbas av social utsatthet. Arbetet pågår för att kunna öppna familjecentraler i Lammhult och Braås. Som ett första steg öppnas en öppen förskola i Lammhult under hösten med bemanning av såväl pedagog som socialrådgivare. Fyra skolsocknare har rekryterats i syfte att stärka skolsamverkan samt öka tillgängligheten till socialtjänsten genom förbättrade flöden och tidigare upptäckter av stödbehov.

I syfte att minska antalet placeringsdagar i externa boenden för barn pågår fortsatt arbete med att utveckla möjligheterna att möta behov av insatser och service på hemmaplan. Redan vid placering påbörjas planering för hemtagning och de insatser som behövs i samband med detta. Genom frekventa genomgångar av aktuella placeringar har medvetenhet om måluppfyllelse utifrån vårdplanen varit positivt ur ett kvalitetsperspektiv.

I syfte att bryta ofrivillig isolering som uppstått med anledning av restriktioner under coronapandemin arrangeras ett utökat antal aktiviteter för äldre och personer med funktionsnedsättning. Terapihundar används på kommunens särskilda boenden för äldre och insatser görs för att bryta isolering hos invånare som vårdar en närstående i hemmet.

Effektivitet i jämförelse med andra större städer

Effektivitetsnyckeltalen för såväl hemtjänst som särskilt boende uppvisar för Växjös del ett försämrat resultat jämfört med föregående mätperiod, vilket delvis kan förklaras av högre anslag för satsningar samt löne- och prisökningar, vilket resulterar i en högre kostnadsnivå. Nyckeltalet påverkas också av utvecklingen av antal omsorgstagare, där förändring kan ske snabbt och utan möjlighet till samma förändringstakt vad gäller exempelvis personalkostnader. Jämfört med kommungruppen större stad har Växjö dock en lägre kostnad per brukare i särskilt boende. Motsvarande jämförelse i hemvården indikerar högre kostnader per hemtjänsttagare i Växjö jämfört med kommungruppen större stad. I samband med helårsredovisning för 2021 konstaterades att Växjö hade en lägre kostnad per hemtjänsttagare i förhållande till andra jämförbara städer. Det nyckeltal som då användes av Kolada innefattade en annan hemtjänstdefinition än den som nu är aktuell. Skillnaden mellan definitionerna är att i nuvarande effektivitetsnyckeltal har personer med hemtjänstbeslut som omfattar endast trygghetslarm, matdistribution, avlösning eller ledsagning exkluderats. Hade nuvarande hemtjänstdefinition använts även vid föregående mätning hade nyckeltalet även då redovisat en högre kostnad för Växjö jämfört med kommungruppen större stad.

Nettokostnadsavvikelsen för LSS beräknas på avvikelsen i procent mellan nettokostnaden och referenskostnaden. Referenskostnaden för LSS beräknas med hjälp av antalet verkställda beslut den 1 oktober föregående år och personalkostnadsindex. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. För

Växjös del syns fortsatt ett högre kostnadsläge än statistiskt förväntat, om än något lägre än föregående år. Under 2019 gjordes en översyn av verksamheten som visar att kostnadsläget delvis beror på att Växjö kommun har en större andel gruppboende i förhållande till jämförbara städer. Då en plats i gruppboende oftast innebär ett större omvårdnadsbehov medför detta också en högre kostnad. Kommunens dagliga verksamheter bedrivs därtill med stor spridning över kommunens geografiska område, vilket också får en påverkan på nettokostnadsavvikelsen utifrån lokal- och personalkostnader.

Framtid och omvård

Omvärldsanalysen pekar på flera utmaningar med ett ökat antal äldre, förändrade/ökade krav och förväntningar på kommunens service och tjänster samt kompetensförsörjning. Att arbeta förebyggande och för en utveckling mot en god och nära vård och omsorg är grunden för att kunna hantera såväl utmaningar i framtidens kompetensförsörjning som att möta de demografiska utmaningarna. Förändringarna i samhället ställer också krav på samordning inom vården, men även mellan vården och omsorgen. Verksamheter behöver förändra hur de organiserar sitt arbete, liksom hur de utför arbetet utifrån enskilda personers behov. Personcentrering och delaktighet är en behövlig del i omställningen till en god och nära vård och omsorg.

Från 1 juli 2022 infördes lagändringar för att säkerställa barns bästa när vård enligt LVU upphör, som bland annat medfört en skyldighet för socialnämnden att följa upp barnet efter det att tvångsvård har upphört.

I utredningen "Hållbar socialtjänst – En ny socialtjänstlag" föreslås en ny socialtjänstlag träda i kraft 1 januari 2023. Utredningens förslag handlar om förebyggande och lätt tillgänglig socialtjänst, övergripande planering och planering av insatser, kunskapsbaserad socialtjänst och möjligheten att tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning.

Uppdrag

KF ● Förstärka samverkan med Region Kronoberg för att utveckla den nära vården, exempelvis genom att prova den s.k. Borg-holmsmodellen

Samarbeten med Region Kronoberg har initierats på flera sätt med syfte att arbeta mer synkat och samordnat för våra gemensamma patienters bästa. Samarbeten som pågår har fokus på nära vård i primärvård med förebyggande insatser i hemmet. Analysarbete pågår kring de patienter som varit på sjukhus och som tillhör vårdcentralen Birka. Arbetet syftar till trygg vård hemma och att undvika sjukhusvård som inte behövs.

KF ● Vidta åtgärder för att bryta isoleringen efter pandemin, exempelvis med kulturella upplevelser









Träffpunkter för äldre har startats upp efter pandemin och för personer med funktionsnedsättning har utökade aktiviteter inom omsorgens fritidsverksamhet arrangerats. För personer med funktionsnedsättning planeras för en Finlandresa och det kommer arrangeras en vecka med särskilda aktiviteter för målgruppen i höst. Vissa hemvårdsenheter arrangerar egna aktiviteter för omsorgstagare/anhöriga. I särskilt boende för äldre arrangeras resor med trivselbussar och musikunderhållning. Ung Omsorg genomför aktiviteter på särskilt boende under helger. I augusti genomfördes en aktivitetsdag i Gemla Folkets park för omsorgstagare på särskilt boende. Plan för besök av terapihundar finns. Anhörigkonsulenter arbetar på olika sätt för att bryta isolering för närstående.

KF ● Förbereda för familjecentraler i Lammhult och Braås

Uppdraget pågår enligt plan. En processgrupp är skapad och processledare är utsedd. Öppen förskola förbereds i Lammhult med planerad start i slutet av augusti. Öppna förskolan kommer att bemannas av pedagog samt socialrådgivare som ett led i ökad samverkan. Barnhälsovården bjuds in till gemensamma träffar, denna samverkan är ett led i förberedelserna för en familjecentraliserad verksamhet. I Braås har samverkansmöten skett, och våren 2023 planeras en öppen förskola. Samverkan och dialog samt förbereder för familjecentral pågår.

Förberedelse har skett för att kunna erbjuda insatsen "Svenska för föräldralediga".

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
KF R/K	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	2022	86	↘	●
KF R/K	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	2022	79	→	●

Nyckeltal		Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
KF	E	Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)	2021	1,3	 
KF	E	Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare	2020	365 921	 
KF	E	Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare	2021	937 969	 
KF	E	Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare [Ny hemtjänstdefinition]	2021	375 178	 

Pressa tillbaka utanförskap och minska social utsatthet

Sammanfattande beskrivning och analys av verksamhet, uppdrag och nyckeltal

Utfallet i de underliggande effektivitetsnyckeltalen indikerar en negativ utveckling, där en del av resultatet kan härledas till pandemins påverkan på arbetsmarknaden. Kvalitetsnyckeltalen kopplade till återaktualiseringar avseende barn och vuxna inom individ- och familjeomsorgen visar tvärtom på en positiv trend. Växjö kommuns arbete med tidiga samordnade och förebyggande insatser, trygga hemmaplanslösningar och behovsanpassad öppen- och missbruksvård bidrar till riktningens positiva utveckling.

Samverkan, förebyggande arbete och tidiga insatser

Viktiga uppgifter kopplat till riktningens mål är att verka för en mer effektiv integration genom intern samordning inom Växjö kommun samt mellan kommunen och externa parter, och att utveckla projekt och ansökningar för särskilda insatser. Exempel på en betydande insats är etableringen av områdesteam i prioriterade områden som har genomförts med syfte att stärka social hållbarhet och positiv utveckling baserad på medskapande och dialog. Andra områden som arbetas med är verksamhetspecifika insatser och utbildning kopplat till suicidprevention. Arbete med en plan kopplat till ANDTS pågår. Kunskapsunderlag för att bättre förstå ungas psykiska hälsa håller på att tas fram.

Implementeringen av *Barnens bästa gäller!* i Kronoberg fortsätter och planeras vara införd fullt ut under 2023. Målet är att utgå från barnets behov och att länet resurser samlas runt barnet. Flera förvaltningar samverkar för att utveckla förebyggande och mer individuellt anpassade insatser, bland annat utifrån problematisk skolfrånvaro ("hemmasittare") och psykisk ohälsa. Arbetet med tidiga och samordnade insatser bedöms bidra till ökat stöd för barn och ungdomar även efter avslutad insats. En kombination av förebyggande och tidiga insatser, utveckling av öppenvårdsinsatser samt ett helhetsgrepp kring placerings- och hemtjänstarbetet bedöms bidra till en minskning av antalet barn som återkommer till socialtjänsten inom ett år efter avslutad utredning eller insats. Växjö har även ett bra resultat i förhållande till andra jämförbara större städer.

Från och med årsskiftet 2021/2022 organiseras insatser inom Växjö kommuns missbruksvård inom en och samma enhet, vilket för den enskilda individen innebär en mer sammanhållen vårdkedja. Verksamhetens fokus på placeringstider, samverkan avseende stödlägenheter som ett komplement till placering och arbete med att matcha behov och lösa placeringar på hemmaplan bidrar positivt till att minska antalet externa placeringar. Dessa arbetsätt bidrar även till att andelen vuxna med missbruksproblematik som ej återaktualiseras efter avslutad utredning eller insats ökar.

Den ökade isoleringen bland äldre och andra personer i riskgrupp i samband med coronapandemin har varit en riskfaktor för ofrivillig ensamhet. I Socialstyrelsens brukarundersökning avseende äldreomsorg 2022 svarar 35% av omsorgstagare med hemtjänst och 49% av omsorgstagare i särskilt boende i Växjö kommun att de under coronapandemin har känt sig mer ensamma än före pandemin. Eftersom ofrivillig ensamhet är en riskfaktor för såväl fysisk som psykisk ohälsa arbetar Växjö kommun på flera olika sätt för att förebygga och bryta isoleringen bland såväl äldre som personer med funktionsnedsättning. Screening för upplevelse av ofrivillig ensamhet genomförs då en omsorgstagare ansöker om hemtjänst första gången. Arbete med att identifiera och implementera insatser för att motverka ofrivillig ensamhet pågår och kommer att fortlöpa under hösten.

Seniorlotsen vägleder seniora invånare och anhöriga i frågor som berör offentliga aktörer, civilsamhälle och vissa privata företag. Seniorlotsens fokusområden har under 2022 varit att identifiera ofrivillig ensamhet och vägleda till verksamheter som kan bryta socialt utanförskap. Fokus har också lagts på att identifiera digitalt utanförskap och vägleda till bland annat föreningar, bibliotek, studieförbund och privata företag som kan hjälpa seniorer att bli mer digitalt delaktiga.

Från ekonomiskt bistånd till varaktig försörjning

Andel personer som varaktigt har kunnat etablera sig på arbetsmarknaden efter att ha uppburit försörjningsstöd har minskat. Utfallet kan sannolikt delvis härledas till pandemins påverkan på arbetsmarknaden, men indikationer på att Växjö har ett sämre utfall än jämförelsestäderna noterades även innan pandemins början. Att andelen personer som åter är i behov av försörjningsstöd ett år

efter avslutad insats inte sjunker, påverkar i sin tur kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd, såväl som nettokostnaderna för biståndet, i negativ riktning, även om antal hushåll med ekonomiskt bistånd har sjunkit.

Nettokostnader för individ- och familjeomsorgen

Effektivitetsnyckeltalet för individ- och familjeomsorgen (IFO) indikerar högre kostnader jämfört med föregående år. Nyckeltalet innefattar kostnader för samtliga områden inom IFO-verksamheten. Trots att nettokostnaderna för barn- och ungdomsvård och övrig vuxenvård fortsätter utvecklas i positiv riktning har nettokostnaderna för ekonomiskt bistånd, vård för vuxna med missbruksproblematik samt familjerätt och familjerådgivning ökat, vilket sammantaget medför att den positiva trend som tidigare kunnat noteras har avstannat. Växjö's kostnader är dock fortsatt lägre än jämförelsegruppen större stad och lägre än referenskostnaden, som bygger på kostnadsutjämningsystemet och indikerar vad respektive verksamhet borde ha för nettokostnad om kommunen bedriver verksamheten med genomsnittlig ambitionsnivå och effektivitet.

Framtid och omvärld

Socialdepartementet har under 2022 tillsatt en utredning för att se över om det bör införas en möjlighet för socialnämnden att, i syfte att stödja barn, besluta om öppna insatser utan samtycke till vårdnadshavare. Det kan till exempel handla om att vårdnadshavare ska delta i föräldrastödsprogram eller ha regelbunden kontakt med en kontaktperson, även om vårdnadshavaren inte vill det.

Socialstyrelsen har de senaste tre åren i lägesrapporten för Individ- och familjeomsorg redovisat en utveckling som visar på en utsatthet och skillnader i livsvillkor för vissa grupper i samhället. Trots att det finns en socioekonomisk utsatthet i samhället minskade, för femte året i följd, det totala antalet kvinnor, män och barn med ekonomiskt bistånd under 2020 i jämförelse med föregående år. En hög inflation riskerar dock medföra påverkan på kostnaderna för ekonomiskt bistånd.

I Socialstyrelsens lägesrapport 2022 för vård och omsorg konstateras att Covid -19 har inneburit stora utmaningar för samhället och satt kommunernas krisberedskap på prov. Äldre personer har drabbats särskilt hårt av pandemin vilket lett till såväl sjukdom, förlust av anhöriga, isolering, oro och ensamhet. Coronapandemin och dess restriktioner har också lett till en ökad isolering bland personer med funktionsnedsättning, framför allt hos de individer som redan före pandemin hade begränsade sociala kontakter, då många dagliga verksamheter stängt ner och tillgången till gemensamhetsutrymmen i vissa LSS-bostäder begränsats. Socialstyrelsen betonar vikten av att uppmärksamma psykisk ohälsa inom LSS-området och konstaterar vidare att ensamhet har stor betydelse för enskilda personers livskvalitet.

Uppdrag



Förstärka insatserna för att bryta ofrivillig ensamhet och minska psykisk ohälsa

Screening för upplevelse av ofrivillig ensamhet genomförs då en omsorgstagare ansöker om hemtjänst första gången. Arbete med att identifiera och implementera insatser för att motverka ofrivillig ensamhet bland äldre och personer med funktionsnedsättning pågår. Ökad kraft och fokus på implementering av åtgärder kommer fortlöpa efter sommaren.

En förstärkning av arbetsträningsplatser och arbetsmarknadsanställningar har gjorts som ger personer som står långt från arbetsmarknaden möjlighet att komma in i ett sammanhang, få en sysselsättning och påbörja steg mot egen försörjning. Utvecklingsgrupp har startas för arbetet med problematisk skolfrånvaro/hemmasittare. NPF-ambassadörer håller regelbundet och vid behov fortbildning för medarbetare och arbetsterapeuter arbetar förvaltningsövergripande med bland annat vägledning, ärendekonsultation och kartläggning. Kompetensutveckling med tema ensamhet, tillhörighet och psykisk hälsa sker under hösten.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
	Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	2021	66	↘	
	Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv	2021	1 120	↘	
	Nettokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	2021	3 785	↘	

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
KF R/K	Ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem 21+ ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	2021	84	↗	●
KF R/K	Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	2021	84	↗	●

Möjliggöra en aktiv fritid

Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets

● Sammanfattande beskrivning och analys av verksamhet, uppdrag och nyckeltal

Det sammantagna utfallet indikerar en god måloppfyllelse. Kostnaderna för kultur- och fritidsverksamhet har ökat men är lägre än i jämförelsegruppen större stad. Upplevelsen av det lokala kultur- och nöjeslivet är i paritet med jämförelsegruppen. Likaså upplevelsen av möjligheten att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar.

Allmän fritids- och kulturverksamhet

I början av februari avvecklades merparten av de kvarvarande restriktionerna vilket innebar en stor lättnad för kultur- och fritidslivet som drabbats hårt. Den 18 juni inleddes årets upplaga av Scensommar med tackfesten Ett redigt kalas där kommunens invånare tackades för allt som gjorts under pandemin.

Nyckeltalet gällande upplevelsen av det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen visar att 77 procent av de svarande är nöjda med utbudet vilket är i nivå med jämförelsegruppen. Kvinnor är mer nöjda än män, men detta är en trend som återkommer inom flera områden i undersökningen. Utfallet kan ses som positivt med tanke på att pandemin under de senaste åren inneburit stora begränsningar för kulturverksamhet och publika evenemang. Växjö kommun har under perioden eftersträvat att erbjuda mesta möjliga utbud utifrån rådande förutsättningar och vid sidan om fysisk verksamhet och anpassade evenemang utarbetades digitala alternativ.

Kostnaderna för kulturverksamhet har ökat men de är lägre än innan pandemin. I relation till jämförelsegruppen har Växjö kommun lägre kostnader. Utfallet härleds till att Växjö kommun tillfört 10 miljoner kronor till Växjö & COs evenemangsfond. Fonden nyttjas för insatser som bidrar till evenemangs- och destinationsutveckling, alltså inte bara kulturevenemang.

Likaså har kostnaderna för fritidsverksamhet ökat. Skälet till detta är framför allt att Växjö kommun beslutat om extra stöd till föreningslivet för att lindra konsekvenserna av pandemin. Förberedelser inför centraliseringen av vaktmästare har också tarvat resurser inom arenaservice. För att säkerställa drift och skötsel har extra personal tagits in vilket medfört ökade personalkostnader.

Biblioteksverksamhet

Bibliotekens öppethållande har ökat vilket beror på att Meröppet bibliotek införts i Ingelstad. Det innebär att den som har ett bibliotekskort kan använda biblioteket utöver bemannade öppettider. Meröppet ska på sikt införas på fler filialer. Antalet aktiva låntagare i kommunala bibliotek har samtidigt minskat vilket är en utveckling som återspeglar sig nationellt.

Idrotts- och friluftsanläggningar och mötesplatser

79 procent av de svarande i medborgarundersökningen anger att det finns bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar, vilket är i paritet med jämförelsegruppen. Växjö kommuns egen statistik över uthyrning av inomhushallar visar att de stora hallarna under ett normalår i stort sett alltid är uthyrda under de mest attraktiva tiderna under inomhussäsongs. Däremot finns det gott om lediga tider i de mindre hallarna. Ambitionen är att i större utsträckning marknadsföra möjligheten att nyttja dessa gentemot privatpersoner och företag. Under hösten testas konceptet drop in-idrott i Lammhult och Braås där allmänheten ska kunna använda hallarna spontant under vissa tider. Förutom ökad beläggning är målsättningen att öka den fysiska aktiviteten hos främst barn och ungdomar samt att främja folkhälsan. Utifrån ett framtidsperspektiv finns både behov av fler stora hallar och att skapa förutsättningar för ett mer effektivt användande av de befintliga mindre hallarna.

Intresset för friluftsliv har vuxit under de senaste åren och fick ett rejält uppsving under pandemin. I Växjö kommuns översiktsplan pekas friluftsliv ut som ett viktigt område och insatser görs löpande inom ramen för friluftsprogrammet. I Naturvårdsverkets friluftundersökning placerar sig Växjö kommun på plats 11 av 212 svarande kommuner. Möjligheten att inrätta ett Naturum undersöks och utveckling pågår av det viktiga rekreationsområdet Evedal.

Framtid och omvärld

Befolkningen växer vilket förutsätter ett aktivt arbete för att möta behovet av rekreationsområden samt ändamålsenliga lokaler och

anläggningar för både spontan och organiserad aktivitet. En ny simhall samt isyta, framtidssäkrade förutsättningar för scenkonst liksom utvecklad tillgång till utegym och andra ytor för spontan aktivitet är några exempel på identifierade behov under kommande år.

Uppdrag

KF ● **Genomför evenemang för Växjöborna efter pandemin 2022**

Den 18 juni genomfördes ett större evenemang för Växjöborna i form av ett "Ett redigt kalas". Det var teater för barn under dagen och konsert för alla åldrar i Linnéparken på kvällen med stor uppslutning.

KF ● **Utred möjligheten att inrätta ett Naturum i Växjö kommun med extern finansiering**

Arbete pågår med framtagande av underlag för stöd till beslut. Referenskommuner, Länsstyrelsen och Naturvårdsverket är kontaktade som del i detta. Studiebesök till Naturum i andra kommuner har genomförts under våren och nu undersöks vilka externa parter som skulle vara intresserade av att delta i ett sådant projekt.

KF ● **Utveckla Evedal som en tillgänglig och attraktiv mötesplats och ett besöksmål**

Fler handikapparkeringar har tillförts området närmast Wilhelmshill och ytan har asfalterats liksom passagen till kanotklubbens anläggning. Växjö kanotklubb har beviljats investeringsstöd för tillgänglighetsanpassning av sin anläggning i syfte att främja föreningens satsning på parapaddling.

Ritningar på ny omklädningsbyggnad har tagits fram och planen är att den ska stå klar inför badsäsongen 2023. Vidare har statusbesiktning av hopptornet med tillhörande brygga genomförts. Det finns behov av åtgärder inför kommande säsong och kostnadskalkyl är framtagen.

KF ● **Satsning inom ramen för friluftsprogrammet**

Under året genomförs förbättringsåtgärder kring leder och tillgängligheten på dessa. Ekebergsskogen har fått ett bättre underlag på en del av stigsystemet. Stigarna kommer att skyltas upp för att underlätta vistelse i området. Unikt för Växjö stadsplanering är de små insprängda kvartersskogarna. Ett arbete med att säkerställa en god upplevelsefaktor i dessa har redan påbörjats och kommer fortsätta under 2022.

Förutsättningarna för att skapa ett naturum och en förskoleskog ses över. Nytt utegym kommer att skapas i Hovshaga och utegymmen vid VAIS-torpet och Norrastugan har renoverats. Det naturpedagogiska skyltkonceptet Naturligtvis har monterats vid Norrastugan som också fått en bättre entré. Damsryd kanotrasplats har fått ny grillplats och nytt dass. Teleborgs elljusspår har breddats, röjts och fått nytt underlag. Till hösten planeras för upprustning av såväl Gemla som Rottne elljusspår. Arbetet med att utveckla ett nytt elljusspår i Bäckaslöv pågår.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
KF R/K	Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)	2021	77 %	—	●
KF R/K	Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar, andel (%)	2021	79 %	—	■
KF E	Kostnad fritidsverksamhet, kr/inv	2021	1 967	↘	●
KF E	Kostnad kulturverksamhet, kr/inv	2021	1 391	↘	●

Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv

Sammanfattande beskrivning och analys av verksamhet, uppdrag och nyckeltal

Senaste utfall i nyckeltalen uppvisar en negativ utveckling. Antalet deltagartillfällen i idrottsföreningar är i nivå med jämförelsegruppen men har minskat som en följd av pandemin. Samtidigt har kostnaderna för stöd till föreningslivet ökat då Växjö kommun beslutat om tillfälliga extra stöd för att lindra pandemins konsekvenser. Medborgarnas upplevelse av möjligheten till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter ligger på en nivå under jämförelsegruppen och är ett tydligt utvecklingsområde.

Bidrag och stöd

Antalet deltagartillfällen i idrottsföreningar minskade under 2020 som en konsekvens av pandemin. Framför allt påverkades vissa inomhusidrotter där utövarna har närbkontakt så som till exempel kampsport. Den generella bilden är dock att medlemsantalet i idrottsföreningarna inte påverkats nämnvärt och att många föreningar har fått igång sin verksamhet igen. En trend som är tydlig både lokalt och nationellt är att det sker en minskning i barn och ungas idrottande runt 11 års ålder eller till och med något tidigare än så. Det sker sedan ett tydligt tapp under första högstadietåret och vid övergången till gymnasiet. Utvecklingen är oavhängig pandemin.

Nyckeltalet totalt utbetalt bidrag för deltagartillfällen i idrottsföreningar (7-20 år) visar på ökade kostnader vilket framför allt beror på att Växjö kommun beslutat om extra stöd till föreningslivet. Samtidigt grundades utbetalningen av aktivitetsstöd under perioden på föreningarnas rapportering från år 2019 vilket förklarar varför minskad verksamhet inte återspeglar sig i lägre kostnader.

Uppföljningssamtal med de kulturaktörer som är mottagare av långsiktigt kulturstöd visar att de begränsade förutsättningarna för publik verksamhet påverkade föreningarna kraftigt under föregående år. Arrangemang och hela årsprogram fick ställas in eller flyttas. Restriktioner som berör sammankomster, ledde också till att beslut och sammanträden, som till exempel årsmöten, i många fall försenades. I flera fall noterades också minskat medlemsantal. Som en konsekvens av covid-19 hade flertalet föreningar svårt att fullfölja alla uppdrag som formuleras i de respektive avtalen. Föreningarna vidtog samtidigt åtgärder för att hålla verksamheterna flytande, exempelvis genom digitala arrangemang och sammankomster.

Majoriteten av mottagarna upplever att återstarten efter pandemiåren sker tämligen långsamt, främst på grund av den nyuppkomna konkurrensen om biljettförsäljning i det stora utbud av kulturaktiviteter som har blivit tillgängliga efter att restriktionerna lättade. Man befärdar alltså inte en långsiktig negativ påverkan på grund av pandemin. Återrekrytering av medlemmar går över lag bra. Som en konsekvens av det begränsade handlingsutrymmet är också det ekonomiska tillståndet för de flesta föreningar tämligen gott.

Insyn och inflytande

Medborgarnas upplevelse av möjligheten till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är tämligen lågt och under snitt för jämförelsegruppen större stad. När det däremot gäller frågan om transparens i politiska beslut har Växjö kommun ett utfall som är i relation till jämförelsegruppen. Sett till möjligheten för invånare att delta aktivt i arbetet med utvecklingen av kommunen (till exempel medborgardialoger och samråd) så har Växjö kommun ett positivt utfall i relation till jämförelsegruppen.

Analysen av ungdomsenkäten LUPP visar att intresset för att delta i demokratin har minskat sedan 2018, särskilt tydlig minskning ses i orter utanför Växjö stad. Engagemang i delaktighets- och demokratifrågor bland ungdomar är omistligt för ett hållbart samhälle.

En grund för att möta behov inom inflytande, förtroende och delaktighet är att den demokratiska processen och verkställigheten tillgängliggörs, och att interaktionen med målgrupper underlättas. Till de strategiska inslagen hör frågor om Växjö kommuns framtida gränsvytor till sina målgrupper. Växjö kommun har genomfört omvärldsanalys för att samla kunskap om digitala gränsvytor i framkant. Viktiga parametrar är robusthet, förändringsbarhet och oberoende. Arbetet fortsätter framgent, och perspektivet är koncerngemensamt.

Framtid och omvärld

Det är viktigt att tilltron till samhällsinstitutioner, de förtroendevalda och demokratin är stark. Området insyn och inflytande bör, mot bakgrund av resonemanget kring nyckeltalen ovan, ses som ett utvecklingsområde. Även de satsningar på förbättrad service och vässat bemötande som kommer att intensifieras under hösten 2022 och framåt kan påverka.

Mot bakgrund av att många barn och unga lämnar idrotten i tidig ålder är det viktigt att Växjö kommun fortsatt verkar för ett rikt utbud av möjligheter till fysisk aktivitet och rörelseglädje tillsammans med och vid sidan om den organiserade idrotten. Det behöver finnas alternativ för den som vill prova nya aktiviteter och hitta sitt intresse. Miljöer som stimulerar till rörelse och möten mellan olika grupper är viktiga för att möjliggöra en aktiv livsstil genom hela livet.

Uppdrag



Ny vision för Arenastaden 2.0

I arbetet utreds ett antal frågeställningar som gäller exempelvis idrottens förutsättningar på området, samverkan mellan olika föreningar och verksamheter, områdets geografiska gränser, trygghet, trafik- och logistikfrågor samt möjlighet till ytterligare verksamheter. I nuläget pågår utvärdering av befintlig vision och framtagande av en ny vision genom att i dialog

Uppdrag

med berörda intressenter föreslå konkreta förbättringar för att säkerställa områdets funktion och attraktivitet.



Återstarta kultur- och föreningslivet i hela kommunen

Under hösten kommer flera insatser att genomföras vilka ska gagna det lokala kultur- och föreningslivet och vara berikande för kommunens invånare. Insatserna innefattar bland annat utökad satsning på Naturens dag och bokmässan, kulturaktiviteter för barn och unga, prova-på-dag i samverkan med idrottsföreningar, nätverksträffar för det lokala kulturlivet i samverkan med Kulturparken Småland och kompetensutveckling för ledare i idrottsföreningar. För att skapa dialog mellan kulturlivets tongivande intressenter och politiken planeras för att etablera ett kulturforum i motsvarighet till idrottsforum.

	Nyckeltal	Period	Utfall	Utveckling över tid	Jämförelse med större stad
	Medborgarundersökningen - Invånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är bra, andel (%)	2021	13 %	—	
	Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	2020	31	↘	
	Totalt utbetalt bidrag för deltagartillfällen i idrottsföreningar (7-20 år), kr/inv.	2021	1 580*	↘	

Finansiella rapporter

Resultaträkning

mnkr	KOMMUN		KOMMUNKONCERN	
	Januari-au- gusti 2022	Januari-au- gusti 2021	Januari-au- gusti 2022	Januari-au- gusti 2021
Verksamhetens intäkter	936	915	2 466	2 325
Verksamhetens kostnader	-4 464	-4 303	-5 208	-5 040
Av- och nedskrivningar	-100	-98	-462	-422
Verksamhetens nettokostnader	-3 628	-3 486	-3 204	-3 137
Skatteintäkter	3 066	2 863	3 066	2 863
Generella statsbidrag och utjämning	868	836	871	836
Verksamhetens resultat	306	213	733	562
Finansiella intäkter	182	185	29	20
Finansiella kostnader	-42	-49	-63	-81
Resultat efter finansiella poster	446	349	699	501
Extraordinära poster	0	0	0	0
Årets resultat	446	349	699	501

Balansräkning

mnkr	KOMMUN		KOMMUNKONCERN	
	2022-08-31	2021-12-31	2022-08-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	11	13	11	14
Materiella anläggningstillgångar	2 701	2 572	15 377	14 865
varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	1 751	1 682	10 705	10 049
varav maskiner och inventarier	176	197	2 861	2 875
varav pågående investeringar	774	693	1 811	1 941
Finansiella anläggningstillgångar	1 648	1 696	2 132	2 195
Summa anläggningstillgångar	4 360	4 281	17 520	17 074
Bidrag till infrastruktur	-	-	-	-
Omsättningstillgångar				
Förråd m.m.	418	402	483	415

Fordringar	513	555	737	720
Kortfristiga placeringar	-	-	4	4
Kassa och bank	1 890	1 719	1 903	1 831
Summa omsättningstillgångar	2 821	2 676	3 127	2 970
SUMMA TILLGÅNGAR	7 181	6 957	20 647	20 044

mnkr	KOMMUN		KOMMUNKONCERN	
	2022-08-31	2021-12-31	2022-08-31	2021-12-31
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Årets resultat	446	234	699	501
Resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Övrigt eget kapital	2 111	1 877	5 186	4 760
Summa eget kapital	2 557	2 111	5 885	5 261
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	1 611	1 625	1 655	1 917
Andra avsättningar	110	113	548	500
Summa avsättningar	1 721	1 738	2 203	2 417
Skulder				
Långfristiga skulder	1 434	1 325	9 793	9 166
Kortfristiga skulder	1 469	1 783	2 766	3 200
Summa skulder	2 903	3 108	12 559	12 366
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	7 181	6 957	20 647	20 044
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER				
Panter och därmed jämförliga säkerheter	7 856	7 766	7 861	7 738
Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar	28	28	53	53
Övriga ansvarsförbindelser			0	0

Noter

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunalredovisning. För det avsteg kommunen valt att göra från gällande redovisningsregler och rekommendationer, se avsnitt Avvikande redovisningsprincip nedan. I övrigt har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder använts som i senaste årsredovisningen. I delårsbokslutet ingår inte årets förändring av semesterlöneskulden, ferielöner och okompenserad övertid i resultatet.

Avvikande redovisningsprinciper

- Enligt kommunfullmäktiges beslut tillämpar kommunen från år 2020 fullfundsmodellen för redovisning av pensioner, vilket är en avvikelse från LKBR. Fullfundsmodellen innebär att pensionsåtagande intjänat till och med år 1997 (exklusive visstidspension) istället för ansvarsförbindelse redovisas på balansräkningen som en avsättning. Det innebär att förändringen av denna del också påverkar resultatet. Bakåt i tiden då skulden har vuxit har fullfundsmodellen ökat kostnaderna och därmed försämrat resultatet. Då utbetalningarna de senaste åren istället överskrider värdeförändringen blir skillnaden mellan modellerna det motsatta. Vid redovisning enligt fullfundsmodellen får dock förändringar i den beräknade pensionsskulden större genomslag på kommunens resultat eftersom förändringar beräknas på hela pensionsskulden. Pensionsskuldberäkningen följer gällande regelverk (RIPS) som fastställs av SKR. Syftet med övergång till fullfundering var att skapa en samlad och rättvisande bild av kommunens totala pensionsåtagande och pensionskostnader i den ekonomiska redovisningen. Kostnaderna beräknade enligt fullfundsmodellen understiger blandmodellen med 33,5 miljoner kronor.
- Växjö kommun redovisar gatukostnadsersättning enligt RKR:s rekommendation R 18.1 (sep 2009) och inte enligt RKR R 2 (juni 2019). Det innebär att inkomsten initialt bokförs som en skuld för att sedan i enlighet med matchningsprincipen intäktsföras successivt i takt med att investeringsobjekten skriv av över sina respektive nyttjandeperioder.

Säsongsvariationer och cykliska effekter

Periodens resultat avviker från prognosticerat resultat till följd av en icke periodiserad budget för semesterlöneskulden, intjänande och uttag av semester, redovisning av utdelning från dotterbolag vid utdelningstillfället och en högre kostnadsnivå under fjärde kvartalet. Därtill kommer ett flertal satsningar som planeras och beslutas av kommunfullmäktige under hösten 2022.

Revisorsutlåtande