TILLVÄXT, TRYGGHET OCH FRAMTIDSTRO

Förslag till budget 2027, med plan för 2028 och 2029

ALLIANSEN







Liberalerna

Innehållsförteckning

Inledning 5
Tillväxt, trygghet och framtidstro 5
Fem år i sammandrag 7
Vart gick skatten 2025? 8
Befolkningsutveckling 9
Växjös befolkning fortsätter att växa i en tid när många andra kommuner krymper 9
Hållbara Växjö 2030 11
Finanspolitisk inriktning 13
En stark ekonomi bygger en stark kommun 13
Riktningsmål: Hållbar ekonomi genom effektiv resursanvändning 15
Personalpolitisk inriktning 17
Friska medarbetare och en attraktiv och trygg arbetsgivare 17
Riktningsmål: Växjö kommun har friska medarbetare 18
Riktningsmål: Växjö kommun säkrar kompetensförsörjningen med förtroendeskapande rutiner och genom att vara en attraktiv arbetsgivare 19
Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad 20
Företagsamhet, arbete och egen försörjning 20
Riktningsmål: I Växjö kommun gäller full sysselsättning 21
Riktningsmål: Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt 23
Riktningsmål: Vägen till jobb och etablering ska vara kort 25
Utbilda för ett livslångt lärande 26
Kunskap ger varje barn framtidstro 26
Riktningsmål: Fler barn ska utmanas i sitt lärande och nå kunskapsmålen 27
Riktningsmål: En mer likvärdig skola där alla barn får den hjälp de behöver 29
Riktningsmål: Skolan ska bidra till barn och elevers välbefinnande 31
Utveckla och förvalta en växande och trygg stad, tätort och landsbygd 33
Hela kommunen ska leva och växa 33
Riktningsmål: Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering 34
Riktningsmål: Fler bostäder och minskad segregation 36
Riktningsmål: Ökad trygghet i hela kommunen 38
Stödja individen och främja ett tryggt och självständigt liv 40
En välfärd som ser hela människan 40

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Tryggare välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov 41
Riktningsmål: Pressa tillbaka utanförskap och minska social utsatthet 43
Möjliggöra en aktiv fritid 44
Gemenskap och livskvalitet i hela kommunen 44
Riktningsmål: Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets 45
Riktningsmål: Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv 46
Ekonomisk redogörelse 47
Samhällsekonomiskt perspektiv 47
Förutsättningar för Växjö kommun 48
Resultat och Kapacitet 48
Resultat och nettokostnadsutveckling 48
Risk och kontroll 50
Soliditet 50
Likviditet 50
Sammanfattande kommentar i den finansiella analysen 50
Gemensam finansiering och kommunövergripande poster 51
Skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag 51
Personal och pensioner 51
Finansnetto 52
Redogörelse för koncernföretagens ekonomi 53
Växjö Kommunföretag AB – VKAB 53
Växjö Energi AB – VEAB 53
Finansiella mål 53
Bedömning finansiella mål 53
Växjö Fastighetsförvaltning AB – Vöfab 54
Finansiella mål 54
Bedömning finansiella mål 54
Vidingehem 54
Finansiella mål 54
Bedömning finansiella mål 54
Växjö Science Park AB 55
Finansiella mål 55
Bedömning finansiella mål 55
Växjö och Co AB 55
Finansiella mål 55

Informationsklassning: Intern

Bedömning finansiella mål 55
Delägda bolag 55
Utdelning från bolagen inom VKAB 56
Resultatutjämningsreserv (RUR) och Resultatreserv (RER) 57
Resultatutjämningsreserv (RUR) 57
Resultatreserv (RER) 58
Nämndernas nettokostnader och förändring ramar 59
Driftbudgetramar 60
Finansiella rapporter 61
Resultatbudget 61
Balansbudget 61
Koncernövergripande investeringsplan 62
Utgiftstabell kommunkoncernens beslutade och planerade investeringar 62
Utgiftstabell skattefinansierade investeringar per år och nämnd 63
Kommentar: Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade investeringar per år och nämnd 63
Utgiftstabell per år, specificerat 64
Utgiftstabell per år, VKAB-koncernen 64
Bilaga 1: Uppföljning av mål och nyckeltal 65
Bilaga 2: Indikatorer för god ekonomisk hushållning 66
Bilaga 3: Nyckeltal för årlig uppföljning av målbilder i Hållbara Växjö 2030 69
Bilaga 4: Investeringar 20 miljoner eller mer 72
Investeringar mot fler än en nämnd 72
Investeringar per nämnd 73
Kultur- och fritidsnämnden 73
Kommunstyrelsen 73
Servicenämnden 73
Nämnden för arbete och välfärd 73
Omsorgsnämnden 73
Samhällsbyggnadsnämnden 73
Utbildningsnämnden 74

Informationsklassning: Intern

Inledning

Tillväxt, trygghet och framtidstro

Växjö är en kommun med goda förutsättningar. Här finns människor som tar ansvar i vardagen, företagare som skapar jobb, föreningar som bygger gemenskap och medarbetare som varje dag bär upp vår välfärd. Med budgeten för 2027 tar Alliansen – Moderaterna, Kristdemokraterna, Centerpartiet och Liberalerna – ansvar för en nystart i Växjö kommun och stakar ut riktningen för mandatperioden. Under 2027 lägger vi grunden för en politik som sätter välfärdens kärna främst, förbättrar näringslivsklimatet, höjer kunskapsresultaten i skolan, återupprättar arbetslinjen och ökar tryggheten i hela kommunen.

Allt börjar med en stark ekonomi och respekt för Växjöbornas skattepengar. Under 2027 tar vi ett samlat grepp för att effektivisera organisationen, minska administrationen, digitalisera inköpen och skärpa kontrollen mot välfärdsbrottslighet och felaktiga utbetalningar. När demografin förändras med färre barn och fler äldre anpassar vi lokaler och organisation efter de faktiska behoven. På så sätt frigör vi resurser till det som är viktigast: undervisningen i klassrummen samt vården och omsorgen om dem som behöver samhällets stöd.

En stark välfärd kräver att fler arbetar och att företagen kan växa. Under 2027 genomför Alliansen ett tydligt skifte så att näringslivsperspektivet genomsyrar hela kommunkoncernen. Företag ska mötas av god service, rådgivning och kortare handläggningstider genom tydliga servicegarantier. Vi tar fram ett etableringsprogram för nya företag, stärker samarbetet med Linnéuniversitetet och utformar upphandlingar så att fler lokala små och medelstora företag kan delta. Samtidigt återupprättar vi arbetslinjen. Den som kan arbeta ska mötas av både stöd och tydliga aktivitetskrav för att nå egen försörjning, där ett återupprättat Växjölöfte, praktik och yrkesinriktad svenskundervisning kortar vägen till jobb.

I skolan avgörs Växjö kommuns framtid, och en fullföljd utbildning är det främsta skyddet mot utanförskap. Under 2027 renodlar vi skolans kunskapsuppdrag så att lärare och rektorer kan fokusera på undervisning och resultat. Vi prioriterar tidiga insatser i förskolan och lågstadiet, stärker elevhälsan och de skolsociala teamen samt investerar i ökad säkerhet och studiero på skolorna. Varje elev ska få det stöd eller den utmaning som behövs för att nå sin fulla potential, och genom att värna strukturbidraget till landsbygdsskolorna säkrar vi en likvärdig skola i hela kommunen.

När livet kräver stöd ska vård, omsorg och socialtjänst finnas nära och se hela människan. Vi förenklar kontaktvägarna, stärker det förebyggande arbetet, höjer habiliteringsersättningen. Ingen ska behöva kämpa för att få det stöd deras barn och anhöriga har rätt till. Därför innehåller budgeten för 2027 satsningar inom skola och omsorg. Vi vill förstärka arbetet mot ofrivillig ensamhet samt genomföra satsning på demensvård enligt modellen demensby. Valfriheten värnas med samma höga kvalitetskrav på alla utförare.

Informationsklassning: Intern

För att säkra kompetensförsörjningen satsar vi på ett närvarande ledarskap, hälsofrämjande arbetsplatser och ett samordnat rekryteringsstöd som gör kommunen till en trygg och attraktiv arbetsgivare.

Hela Växjö kommun ska leva och växa – i staden, tätorterna och på landsbygden. Under 2027 stärker vi Landsbygdsrådets roll, förbättrar dialogen med vägföreningarna och säkrar tillgången till villatomter, marklägenheter och seniorboenden även utanför staden. Vi tar nästa steg i den gröna omställningen genom att förena klimatanpassning, fler träd och elektrifiering med tillväxt och stärkt krisberedskap.

Tryggheten ökas genom en ny trygghetscentral, bättre belysning, utökad kamerabevakning och tidiga samordnade insatser för att hindra att unga dras in i kriminalitet. Tillsammans med ett fritt och starkt kultur- och föreningsliv, attraktiva evenemang och satsningar mot ungas psykiska ohälsa bygger vi en levande kommun med stark framtidstro.

Med handlingskraft, ordning i ekonomin och fokus på konkreta resultat lägger Alliansen grunden för en ny växtkraft i hela Växjö kommun.

Pernilla Tornéus (M)

Informationsklassning: Intern

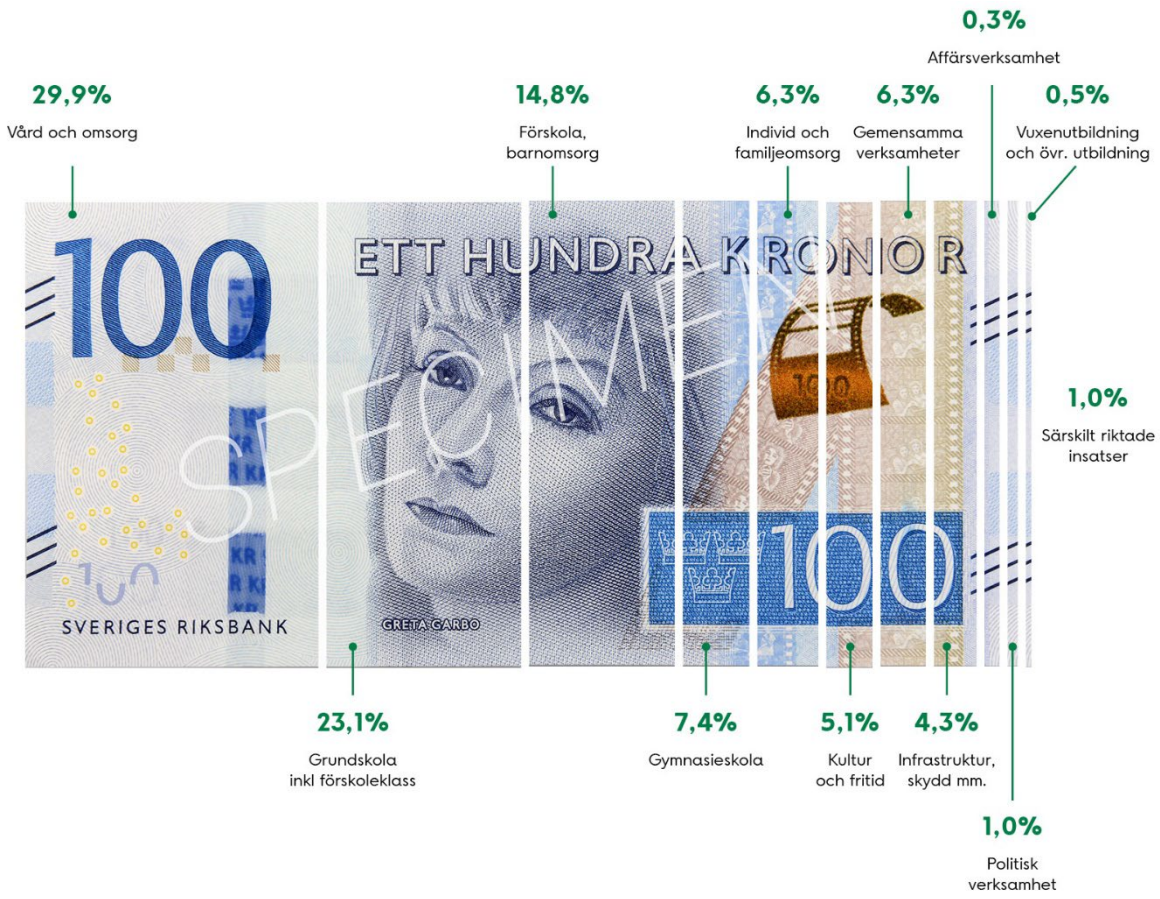
Fem år i sammandrag

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

Informationsklassning: Intern

Vart gick skatten 2025?

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



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

Informationsklassning: Intern

Befolkningsutveckling

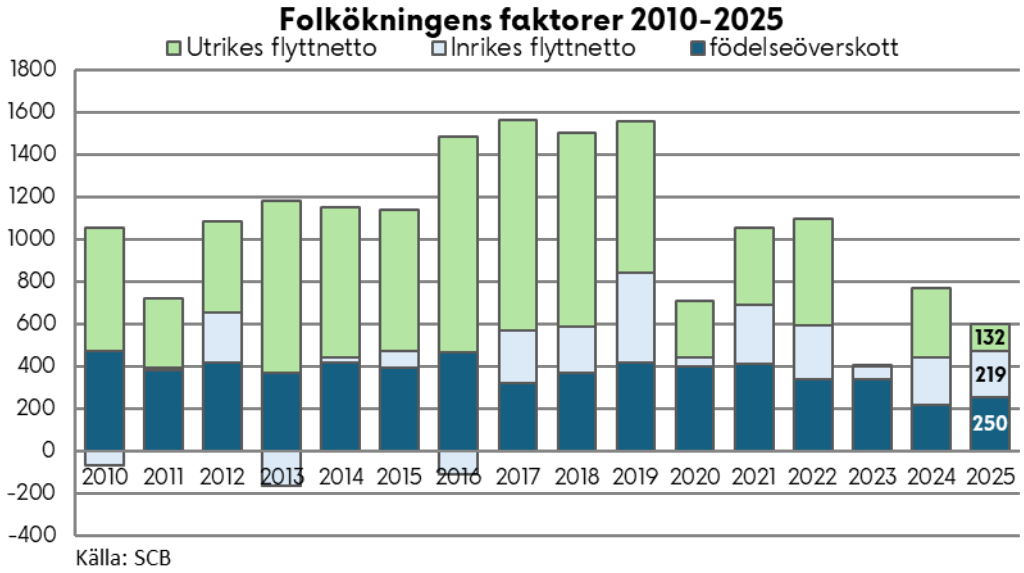
Växjös befolkning fortsätter att växa i en tid när många andra kommuner krymper

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

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

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

Informationsklassning: Intern



Källa: SCB

Informationsklassning: Intern

Hållbara Växjö 2030

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

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



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

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

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

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

Informationsklassning: Intern

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

Informationsklassning: Intern

Finanspolitisk inriktning

En stark ekonomi bygger en stark kommun

En stark ekonomi är grunden för att Växjö kommun ska kunna växa, utveckla välfärden och möta framtidens utmaningar. Ordning och reda i ekonomin skapar trygghet för invånarna, stabilitet för verksamheterna och handlingsutrymme när omvärlden förändras. Kommunen ska därför ha en långsiktig ekonomisk styrning där dagens behov tillgodoses utan att framtida generationers möjligheter begränsas.

Över en rullande femårsperiod ska kommunens överskott uppgå till en procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Ett stabilt resultat behövs för att finansiera investeringar, värna kommunens soliditet och begränsa framtida kostnader för lån och räntor. Kommunens finansiella mål ska samtidigt vara relevanta för den nya mandatperiodens förutsättningar och ses över när det behövs.

Den förändrade demografin ställer krav på omställning. Antalet barn och elever minskar samtidigt som fler invånare blir äldre. Resurser, lokaler och organisation behöver därför följa befolkningens behov. Alla nämnder och bolag ska bidra till ett effektivare lokalutnyttjande. Hyresersättningsmodellen ska ses över så att den främjar samnyttjande, kostnadsmedvetenhet och en snabbare anpassning av lokalbeståndet.

Investeringar ska prioriteras utifrån verksamheternas behov, samhällsnytta och långsiktiga ekonomiska konsekvenser. Kommunen ska ta hand om redan gjorda investeringar och undvika att bygga upp kostnader som tränger undan resurser från välfärden. De kommunala bolagens ägardirektiv ska tydliggöra bolagens ansvar för både ekonomi och kommunens samlade utveckling.

En växande kommun behöver också ett starkare skatteunderlag. Fler invånare i arbete, växande företag och nya etableringar stärker ekonomin och gör det möjligt att finansiera en välfärd med hög kvalitet. Ekonomisk hållbarhet och tillväxt ska därför ses som ömsesidigt beroende. Genom realistiska budgetar, välgrundade prioriteringar och en stabil ekonomisk grund skapar vi förutsättningar för en rikare och tryggare kommun.

1. Överskottsmål

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

Informationsklassning: Intern

Respekt för skattebetalarnas pengar

Växjöbornas skattepengar ska användas med omsorg. Kommunens resurser ska i första hand gå till välfärdens kärna och till verksamheter som skapar tydlig nytta för invånarna. När kostnaderna ökar och behoven förändras måste kommunen våga ompröva arbetssätt och organisation.

Kommunens effektivitet ska minst vara i nivå med genomsnittet i kommungruppen större stad. Effektivitet handlar inte om att göra mindre för invånarna, utan om att åstadkomma bättre resultat med tillgängliga resurser. Jämförelser med andra kommuner och en översyn av budgetprocessen med fokus på SKR:s prislappsmodell ska bidra med kunskap om var kostnader kan minska, processer förenklas och kvaliteten förbättras.

Digitalisering och artificiell intelligens ska användas där de ger verklig verksamhetsnytta. Rätt använda kan nya lösningar öka tillgängligheten, minska administrationen och frigöra tid för mötet med barn, elever, omsorgstagare, företagare och invånare. Kommunens kommunikation ska samordnas bättre så att det blir enklare att hitta information och få rätt hjälp.

Inköpsprocesserna ska digitaliseras och avtalstroheten öka. Kommunens samlade köpkraft ska användas bättre och felaktiga inköp minska. Upphandlingarna ska samtidigt utformas så att små och medelstora företag får bättre möjligheter att delta.

Växjöbornas förtroende kräver att offentliga medel går till rätt verksamheter och mottagare. Arbetet mot felaktiga utbetalningar, oseriösa aktörer och välfärdsbrottslighet ska därför stärkas i hela kommunkoncernen. Kontrollen ska vara systematisk och omfatta både den egna verksamheten och externa utförare. Därför inför vi en kommunal utbetalningsenhet i likhet med den nationella Utbetalningsmyndigheten.

Respekt för skattebetalarnas pengar innebär att kommunen ska pröva om en uppgift utförs på rätt sätt, på rätt nivå och av rätt aktör. Genom tydliga prioriteringar och ett konsekvent effektiviseringsarbete kan mer resurser användas där de gör störst skillnad.

2. Effektivitetsmål

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

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Hållbar ekonomi genom effektiv resursanvändning

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utreda och ge förslag på nya finansiella mål	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram
Revidera ägardirektiv kommunala bolag	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram
Effektivt nyttjande av lokaler utifrån ny demografi inom hela kommunkoncernen	Rättvist och ansvarstagande	Alla nämnder och bolag	Inom ram
Översyn av hyresersättningsmodellen	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram
Säkerställ att kommunens inköp sker i enlighet med upphandlade avtal	Rättvist och ansvarstagande	UN/ON/ NAV	Effektivisering 5 mnkr
Öka avtalstroheten och digitalisera inköpsprocessen	Rättvist och ansvarstagande	Alla nämnder och bolag	Effektivisering 15 mnkr
Ökat fokus på välfärdens kärna	Rättvist och ansvarstagande	Alla nämnder och bolag	Effektivisering 23,6 mnkr
Förstärkning av kommunfullmäktige	Rättvist och ansvarstagande	KF	1 mnkr
Stärk kontrollen för att motverka välfärdsbrottslighet	Tryggt och tillitsfullt	KS	1 mnkr
Lägre andel ekologiska livsmedel med bibehållen kvalitet och miljönytta	Grönt och hälsosamt	SN	Effektivisering 5 mnkr
Proaktiv digitalisering och en samlad kommunikation för att möjliggöra verksamheternas uppdrag	Rättvist och ansvarstagande	SN/KS	2 mnkr
Slopa ungdomsrådet och utveckla en ungdomsdialog i likhet med idrottsforum	Rättvist och ansvarstagande	KS	Effektivisering 0,3 mnkr
Revidering av Växjö kommuns resepolicy	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram
Avveckla klimatrådet	Rättvist och ansvarstagande	KS	Effektivisering 0,5 mnkr

Informationsklassning: Intern

Översyn av budgetprocess med fokus på SKR:s prislappsmodell	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram

Nyckeltal för resultat och kvalitet
1. Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning
2. Kostnader för verksamhetslokaler, andel av budgeten
3. Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%)
4. Avkastning på totalt kapital i VKAB-koncernen

Informationsklassning: Intern

Personalpolitisk inriktning

Friska medarbetare och en attraktiv och trygg arbetsgivare

Växjö kommuns förmåga att erbjuda en välfärd med hög kvalitet avgörs i stor utsträckning av medarbetarnas kompetens och engagemang. När konkurrensen om utbildad arbetskraft ökar behöver kommunen vara en arbetsgivare som människor söker sig till, utvecklas inom och vill stanna kvar hos. Ett hållbart arbetsliv är därför både en personalpolitisk fråga och en förutsättning för att klara välfärdens kärnuppdrag.

Arbetsplatserna ska präglas av tillit, ansvarstagande och ett närvarande ledarskap. Medarbetare ska känna till verksamhetens mål, ha möjlighet att påverka sitt arbete och ges utrymme att använda sin yrkeskompetens. Chefer ska ha tydliga uppdrag och rimliga organisatoriska förutsättningar att leda verksamheten, utveckla medarbetarna och ta ansvar för arbetsmiljö och resultat.

Alla nämnder och bolag ska arbeta hälsofrämjande. Det förebyggande arbetsmiljöarbetet ska stärkas och utformas utifrån verksamheternas olika förutsättningar. Arbetsbelastning, återhämtning och organisatorisk arbetsmiljö behöver hanteras innan de leder till ohälsa och sjukfrånvaro. Kunskapen om konflikthantering ska förbättras så att svåra situationer kan förebyggas och hanteras tidigt.

Kompetensförsörjningen kräver att hela kommunkoncernen uppträder som en gemensam arbetsgivare. Ett samordnat rekryteringsstöd ska utvecklas för att höja kvaliteten i rekryteringarna, minska dubbelarbete och ge chefer bättre stöd. Introduktion, kompetensutveckling och intern rörlighet ska bidra till att fler kan växa inom kommunen. Erfarna medarbetares kunskaper behöver tas till vara samtidigt som nya medarbetare får en god väg in i yrket.

Växjö kommun ska också vara en trygg arbetsgivare. Bakgrundskontroller, registerkontroller och säkerhetsprövningar ska användas för funktioner där det är motiverat och förenligt med gällande regelverk. Det stärker skyddet för invånare, medarbetare och samhällsviktig verksamhet. Även förtroendevalda med säkerhetskritiska uppdrag ska omfattas när uppdragets karaktär kräver det.

Genom ett tydligt och närvarande ledarskap, hälsofrämjande arbetsplatser och en mer sammanhållen kompetensförsörjning ska Växjö kommun vara en arbetsgivare som förenar höga förväntningar med goda möjligheter att utvecklas.

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Växjö kommun har friska medarbetare

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Hälsofrämjande insatser	Växande och inkluderande	Alla nämnder och bolag	Inom ram
Kunskap om konflikthantering	Växande och inkluderande	Alla nämnder och bolag	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet
1. Andel anställda som nyttjar friskvårdsbidrag
2. Jag är stolt över att arbeta på min enhet (Medarbetarundersökning)
3. Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%)

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Växjö kommun säkrar kompetensförsörjningen med förtroendeskapande rutiner och genom att vara en attraktiv arbetsgivare

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utveckla ett samordnat rekryteringsstöd	Växande och inkluderande	KS	5,5 mnkr
Stärk personalsäkerheten med bakgrundskontroller och belastningsregisterutdrag	Tryggt och tillitsfullt	KS	1 mnkr
Säkerhetsprövning av förtroendevalda med funktioner inom kris och krig	Tryggt och tillitsfullt	KS	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet
1. Avgångna tillsvidareanställda under året, kommun, andel (%)
2. Tillsvidareanställda månadsavlönade, kommun, andel (%)
3. Heltidsanställda månadsavlönade, kommun, andel (%)
4. Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)
5. Anställda utrikes födda, kommun, balanstal
6. Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex

Informationsklassning: Intern

Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Företagsamhet, arbete och egen försörjning

Växjö kommuns välstånd skapas när människor arbetar, företag utvecklas och nya idéer kan växa. Ett gott företagsklimat är grunden för fler arbetstillfällen, ett starkare skatteunderlag och en välfärd som kan utvecklas. Växjö ska vara en kommun där det är enkelt att starta, driva och utveckla företag och där relationen mellan kommunen och näringslivet präglas av förtroende och lösningsvilja.

Näringslivsperspektivet ska genomsyra hela kommunkoncernen. Företag möter kommunen i många olika roller och ska få ett professionellt bemötande oavsett ingång. Myndighetsutövningen ska vara rättssäker och likvärdig, men också serviceinriktad och rådgivande. Företag ska få tydlig information om krav, tidsplaner och möjliga vägar framåt. Servicegarantier för utvalda myndighetsbeslut ska bidra till större förutsägbarhet.

Dialogen med företagen ska användas för att identifiera hinder för investeringar och tillväxt. Upphandlingarna ska ge fler små och medelstora företag möjlighet att delta genom proportionerliga krav, marknadsdialog och lämplig uppdelning av kontrakt.

Växjö kommun ska arbeta mer aktivt för nya företagsetableringar. Ett samlat etableringsprogram ska tydliggöra kommunens erbjudande inom mark, lokaler, tillstånd, infrastruktur och kompetensförsörjning. Samverkan med Linnéuniversitetet, näringslivet och innovationsmiljöerna ska stärka entreprenörskapet och göra Växjö kommun attraktivt för företag, studenter och investerare. Flygplatsen och den regionala infrastrukturen är viktiga delar av näringslivets långsiktiga förutsättningar.

Arbetslinjen ska vara tydlig. Den som kan arbeta ska mötas av både stöd och förväntningar på att ta steg mot egen försörjning. Kommunens arbetsmarknadsinsatser ska utgå från individens förutsättningar men följas upp utifrån faktisk förflyttning till arbete eller studier. Vi ska ge nyligen arbetslösa med ekonomiskt bistånd som står nära arbetsmarknaden intensiva och tidiga insatser, så att arbetslösheten inte blir långvarig.

Alla nämnder och bolag ska bidra med praktik, arbetsträning och andra vägar in på arbetsmarknaden. Utbildning i svenska, yrkeskunskaper och praktik behöver oftare kombineras. Samverkan mellan arbetsmarknadsverksamheten och näringslivsarbetet ska stärkas så att utbildning och insatser bättre motsvarar arbetsgivarnas behov.

Genom bättre företagsservice, starkare innovationskraft och en tydlig arbetslinje skapar vi förutsättningar för fler jobb, växande företag och större självständighet.

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: I Växjö kommun gäller full sysselsättning

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Förstärka Växjölöftet med högintensiva insatser för nyarbetslösa nära arbetsmarknaden	Tryggt och tillitsfullt	NAV	Inom ram
Stärkt aktivitetskrav för fler ska nå egen försörjning	Växande och inkluderande	NAV	10 mnkr
Utökade arbetsmarknadsinsatser inom hela kommunkoncernen	Rättvist och ansvarstagande	Alla nämnder och bolag	Inom ram
Utred hur kopplingen mellan Avdelning arbete och lärande och Näringslivsavdelningen kan stärkas	Växande och inkluderande	NAV/KS	Inom ram
Feriejobb kräver deltagande i sommarskola för elever som riskerar att inte nå fullständiga betyg	Rättvist och ansvarstagande	NAV	Inom ram
Fortsätt arbetet med implementeringen av SAO-jobb	Växande och inkluderande	KS/UN	Inom ram

Informationsklassning: Intern

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Fler jobb och växande företag bygger Växjö starkt

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Plan för långsiktig och förutsägbar finansiering av Växjö Småland Airport	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Kontinuerlig företagsdialog om kommunala hinder och möjligheter	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Utveckla styrningen inom kommunledningsförval tningen och koncernledningen med fokus på näringslivsklimatet	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Ta fram ett etableringsprogram för ett växande näringsliv	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Inrätta servicegarantier för myndighetsbeslut för att korta handläggningstider	Rättvist och ansvarstagande	SBN/ MBN	0,4 mnkr
Försäljning av delar av Vöfab:s bestånd	Växande och inkluderande	VKAB	Effektivisering
Utveckla konkurrensfrämjande upphandling genom proportionerliga krav, lämplig kontraktsuppdelning och marknadsdialog.	Rättvist och ansvarstagande	KS	Inom ram
Utveckla universitetssamverkan som motor för Växjös attraktivitet, kompetens och tillväxt	Växande och inkluderande	KS	1 mnkr

Informationsklassning: Intern

Ta nästa steg och utveckla Växjö som en ännu mer attraktiv matdestination för besökare och invånare	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Etablering av en integrerad varumärkesplattform för tillväxt och attraktivitet	Växande och inkluderande	KS	3,8 mnkr
Öka Växjö Science Parks förmåga att växla upp extern finansiering för innovation	Växande och inkluderande	KS/VSP	1 mnkr
Gemensam servicekultur med ett invånar- och företagsperspektiv	Växande och inkluderande	KS/SN	0,4 mnkr SN 0,5 mnkr KS Alla nämnder och bolag

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	**Nyckeltal för effektivitet**
1. Nystartade företag, antal/1000 inv, 16-64 år	a. Nettokostnad näringslivsfrämjande åtgärder, kr/inv.
2. Företagsklimat Insikt - Totalt, Index	
3. Svenskt Näringslivs Ranking – Lokalt företagsklimat	
4. Servicemätning - Tydligt svar från kommunen via e-post, index	
5. Servicemätning - Nöjd med bemötandet via telefoni, index	

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Vägen till jobb och etablering ska vara kort

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utred införandet av yrkesspår med orienteringskurser på grundnivå inom SFI	Växande och inkluderande	NAV	Inom ram

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	a. Kostnad svenska för invandrare, kr/inv.
2. Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	b. Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv
3. Avvikelse från förväntat värde, förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, andel (%)	
4. Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)	

Informationsklassning: Intern

Utbilda för ett livslångt lärande

Kunskap ger varje barn framtidstro

Utbildning öppnar dörrar och ger människor möjlighet att forma sina egna liv. En fullföljd skolgång är samtidigt en av de viktigaste skyddsfaktorerna mot arbetslöshet, ohälsa och utanförskap. Växjös utbildningsverksamheter ska därför präglas av kunskap, trygghet och höga förväntningar på varje barn och elev.

Skolans kärnuppdrag ska stå i centrum. Organisationen ska ge lärare och rektorer goda förutsättningar att fokusera på undervisning och kunskapsresultat. Ansvarsfördelningen mellan nämnderna ska prövas när det kan renodla utbildningsverksamhetens uppdrag och ge bättre kvalitet. Lokaler och organisation behöver också anpassas till förändrade barnkullar så att en större andel av resurserna kan användas nära barn och elever.

Tidiga insatser är avgörande. Barn som behöver stöd ska få det när behovet upptäcks, inte först när svårigheterna har hunnit växa. Därför stärker vi arbetet med tidiga insatser samtidigt som vi tar ansvar för reformen om lärares undervisningstid. Förskolan och de tidiga skolåren lägger grunden för språk, lärande och framtida skolresultat. Förutsättningarna för utökad allmän förskola och en mer tillgänglig förskola ska därför utredas, liksom behovet av en öppen förskola i den södra kommundelen.

Elever har olika förutsättningar och ska mötas av undervisning som hjälper dem att utvecklas så långt som möjligt. De som behöver extra stöd ska få det, samtidigt som elever som kommit långt ska ges större utmaningar. Likvärdighet innebär att resurser och insatser ska fördelas efter behov. Strukturbidraget till landsbygdsskolor ska bidra till goda utbildningsmöjligheter i hela kommunen.

Skickliga och behöriga medarbetare är avgörande för resultaten. Kompetensväxling och strategisk rekrytering ska bidra till att fler barn och elever undervisas av behöriga lärare och förskollärare. Språket har en central betydelse och goda kunskaper i svenska ska säkerställas hos elevnära personal.

Trygghet och närvaro är förutsättningar för lärande. Säkerheten vid skolorna ska stärkas och tillgången till skolsociala team öka. Samverkan mellan skolan, socialtjänsten och regionen behöver fungera bättre när barn riskerar hög frånvaro eller ohälsa. Gröna och stimulerande utemiljöer ska bidra till rörelse, lärande och välbefinnande.

Med tidiga insatser, skickliga lärare och ett tydligt kunskapsfokus ska fler elever nå målen och lämna skolan rustade för fortsatta studier, arbete och ett självständigt liv.

Informationsklassning: Intern

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Stärkt utbildningsfokus genom att utreda förflyttningar verksamheter till andra nämnder	Rättvist och ansvarstagande	KS/UN/SN/ KFN/NAV	Inom ram
Kompetensväxla till fler behöriga medarbetare	Rättvist och ansvarstagande	UN	Inom ram
Möta framtidens skolreformer med fokus på högre kvalitet i undervisningen	Rättvist och ansvarstagande	UN	Inom ram
Öka kapaciteten på gymnasiet med fokus på yrkesprogram	Växande och inkluderande	UN	Investering
Säkra barn- och elevpengen genom anpassningar för minskad demografi	Rättvist och ansvarstagande	UN	Effektivisering
Utred slopad förskoleavgift	Växande och inkluderande	UN	Inom ram
Utred förutsättningarna för utökning av allmän förskola till 25 timmar i veckan	Växande och inkluderande	UN	Inom ram

Informationsklassning: Intern

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: En mer likvärdig skola där alla barn får den hjälp de behöver

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Värna strukturbidrag till landsbygdsskolor	Växande och inkluderande	UN	Inom ram
Resursförstärkning för genomförande av reformen om lärares undervisningstid och för stärkta tidiga insatser	Rättvist och ansvarstagande	UN	10 mnkr
Utred hur språkkrav för elevnära personal kan utformas och implementeras	Tryggt och tillitsfullt	UN	Inom ram
Utred förutsättningarna för en öppen förskola i södra kommundelen	Rättvist och ansvarstagande	UN	Inom ram
Säkerställ likvärdiga förutsättningar i hela förskolan och grundskolan	Rättvist och ansvarstagande	UN	Inom ram

Informationsklassning: Intern

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska (ej svenska som andraspråk), kommunala skolor, andel (%)	a. Kostnad kommunal förskola, kr/inskrivet barn
2. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesproven i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	b. Nettokostnad grundskola åk 1-9, kr/elev
3. Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%)	c. Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev
4. [Ny modellberäkning] Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen avvikelse från modellberäknat värde, lägeskommun	d. Effektivitetsindex förskola
5. [Ny modellberäkning] Avvikelse från modellvärde, elever i åk 9 behöriga till gymnasiet, kommunala skolor, andel (%)	e. Effektivitetsindex kommunal grundskola F-9
	f. Effektivitetsindex kommunal gymnasieskola

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Skolan ska bidra till barn och elevers välbefinnande

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Gröna utemiljöer på förskolor och skolor	Grönt och hälsosamt	UN/KFN/SBN/ Vöfab	Investering 15 mnkr
Stärkt säkerhet och trygghet vid våra skolor	Tryggt och tillitsfullt	UN	Investering 10 mnkr
Utöka tillgången till skolsociala team	Tryggt och tillitsfullt	UN/NAV	Inom ram
Öka elevnärvaron och förbättrad elevhälsa genom bättre samordning med Region Kronoberg	Tryggt och tillitsfullt	UN/NAV	Inom ram

Informationsklassning: Intern

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	**Nyckeltal för effektivitet**
1. Elever i åk 5: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	a. Kostnad elevhälsa i kommunal grundskola åk 1-9, kr/elev
2. Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	b. Kostnad elevhälsa i kommunal gymnasieskola, kr/elev
3. Elever i åk 5: Känner du att det finns någon vuxen i skolan som bryr sig om hur du mår? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	
4. Elever i åk 8: Känner du att det finns någon vuxen i skolan som bryr	
sig om hur du mår? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	
5. Elever i åk 5: Hur ofta är det arbetsro på lektionerna? Andel som svarat "Alltid" eller "Ofta", (%)	
6. Elever i åk 8: Hur ofta är det arbetsro på lektionerna? Andel som svarat "Alltid" eller "Ofta", (%)	
7. Antal elever per specialpedagog	
8. Antal elever per skolsköterska	
9. Antal elever per skolkurator	

Informationsklassning: Intern

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

Hela kommunen ska leva och växa

Växjö kommun ska växa på ett sätt som skapar möjligheter i staden, tätorterna och på landsbygden. Människor ska kunna bo, arbeta, driva företag och leva ett gott liv i hela kommunen. De olika kommundelarna har skilda förutsättningar, men är ömsesidigt beroende av varandras utveckling. När hela kommunen växer stärks också Växjö som regional motor. Vi vill stärka den lokala kraften och ge människor större möjligheter att påverka där de bor.

Landsbygdens och tätorternas perspektiv ska få större genomslag i kommunens planering och investeringar. Landsbygdsrådets roll ska tydliggöras och dialogen med vägföreningar, företag och lokala utvecklingsgrupper förbättras. Kommunens myndighetsutövning ska förenas med god rådgivning och ett serviceinriktat bemötande. Digitala och mer tillgängliga samhällsbyggnadsprocesser ska göra det lättare att förstå och följa ett ärende.

Bostadsutbudet ska möta människors olika behov. Tillgången till byggklara villatomter ska säkerställas utifrån efterfrågan, både i staden och i de mindre tätorterna. Fler marklägenheter, trygghetsboenden och seniorboenden ska göra det möjligt att bo kvar i sin kommundel när livssituationen förändras. En större blandning av upplåtelseformer ska ge fler möjlighet att äga sin bostad.

Växjö ska fortsätta vara en föregångare i den gröna omställningen. Klimatarbetet ska förenas med tillväxt, teknikutveckling och konkurrenskraft. Kommunen behöver samtidigt anpassas till ett förändrat klimat genom grönare livsmiljöer och långsiktigt hållbar hantering av vatten och värme. Energisystemet ska utvecklas så att elektrifieringen och nya företagsetableringar kan genomföras.

Tryggheten ska öka i hela kommunen. Belysning och kamerabevakning ska kunna användas på platser där dokumenterade problem finns. En trygghetscentral och en förstärkt krisberedskap ska förbättra kommunens förmåga att förebygga, hantera och följa upp händelser. Räddningstjänstens förmåga vid höjd beredskap ska stärkas och energiförsörjningen göras mer motståndskraftig.

Utvecklingen ska förena tillväxt med omsorg om naturvärden, fungerande vardagsresor och tillgång till service. Genom en långsiktig planering skapar vi en trygg och hållbar kommun där människor vill bo, företag vill investera och hela Växjö kommun kan växa.

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utvärdera, tydliggör och stärk Landsbygdsrådets roll i kommunens långsiktiga utveckling	Växande och inkluderande	KS	Inom ram
Stärkt rådgivning gällande myndighetsutövning med ett tydligt servicefokus	Tryggt och tillitsfullt	SBN/MBN	Inom ram
Bättre dialog och utveckling av samarbetet med enskilda vägar och vägföreningar	Växande och inkluderande	SBN	0,2 mnkr
Utred införande av boendeparkering i zon 2	Rättvist och ansvars-tagande	SBN	Inom ram
Inför avgiftsfri parkering i zon 2 mellan 16:00-18:00 på försök	Växande och inkluderande	SBN	1,1 mnkr
Kraftsamling för att automatisera och tillgängliggöra samhällsplaneringen för invånare och företag	Växande och inkluderande	SBN	Inom ram
Möjliggöra effektiv elektrifiering i Växjö kommun	Klimat- och miljösmart	VEAB	Inom ram
Systematiskt och standardiserat arbete för kvalitet och säkerhet i driftsorganisationen	Rättvist och ansvars-tagande	SBN	Inom ram

Informationsklassning: Intern

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Hushåll med tillgång till eller möjlighet att ansluta till bredband om minst 1 Gbit/s, andel (%)	a. Nettokostnad infrastruktur, skydd m.m., kr/inv.
2. Andel av kommunal nybyggnation som är träbaserad (%)	b. Fjärrvärmepris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm
3. Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv.	c. Nettokostnad energi, vatten och avfall, kr/inv
4. Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton	d. Avgift för avfallshämtning (ny definition) inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm
5. Andel av VA-ledningsnätet som lagts om eller renoverats under året (%)	e. Kostnad väg- och järnvägsnät, parkering, kr/inv.
6. Medborgarundersökningen - Skötsel av gång- och cykelvägar fungerar bra i kommunen, andel (%)	
7. Medborgarundersökningen - Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%)	
8. Medborgarundersökningen - Hämtningen av hushållsavfall fungerar bra, andel (%)	
9. Elbilsladdpunkter, totalt antal	
10. Andelen invånare som har högst 300 m till ett tillgängligt park- eller naturområde större än 0,5 hektar (%)	
11. Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv	

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Fler bostäder och minskad segregation

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utred försäljning av delar av Vidingehems bestånd	Växande och inkluderande	VKAB	Inom ram
Anpassa Vidingehems organisation som en konsekvens av minskad bostadsproduktion	Rättvist och ansvarstagande	Vidingehem	Effektivisering
Främja etablering av marklägenheter samt trygghets- och seniorboenden i hela kommunen	Växande och inkluderande	SBN/MBN	Inom ram
Möjliggör för fler att äga sin bostad i områden där få gör det	Rättvist och ansvarstagande	Vidingehem	Inom ram
Säkerställ tillgången till byggklara villatomter i staden och mindre tätorter utifrån efterfrågan	Växande och inkluderande	SBN	Inom ram

Informationsklassning: Intern

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv.	a. Nettokostnad fysisk o. teknisk planering, bostadsförbättringar, kr/inv.
2. Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv.	
3. Antalet färdigställda bostäder utanför Växjö stad	
4. Antalet färdigställda tomter för småhus	
5. Planberedskap, uppskattat antal möjliga bostäder i gällande detaljplaner	
6. Bostäder med bostadsrätter, antal/1000 inv.	
7. Segregationsbarometern: ojämlikhetsindex	
8. FOKUS Här är det bäst att leva, plats i ranking	
9. Handläggningstid (median) från inkommen ansökan till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Ökad trygghet i hela kommunen

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Ta fram en plan för utökning av kamerabevakning och påbörja införandet	Tryggt och tillitsfullt	KS	0,5 mnkr Investering 2,5 mnkr
Förbättrad belysning för ökad trygghet och säkerhet	Tryggt och tillitsfullt	SBN	Inom ram
Stärk Räddningstjänsten för att klara hög beredskap	Tryggt och tillitsfullt	Värends räddningstjänst	2,5 mnkr
Etablera ö-drift	Tryggt och tillitsfullt	VEAB	Inom ram
Lokal motståndskraft vid kris och höjd beredskap	Tryggt och tillitsfullt	KS	2,4 mnkr
Införande av Trygghetscentral - för bättre larm och Krishanteringsförmåga	Tryggt och tillitsfullt	KS	7 mnkr
Säkerställ att fler i kommunens utsatta områden känner till det stöd som erbjuds av kvinnojour och Centrum mot våld	Tryggt och tillitsfullt	NAV	Inom ram

Informationsklassning: Intern

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
1. Medborgarundersökningen - Låg oro för att drabbas av inbrott i hemmet, andel (%)	a. Nettokostnad räddningstjänst, kr/inv.
2. Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%)	
3. Medborgarundersökningen - Låg oro för att bli utsatt för våldsbrott eller hot om våld, andel (%)	
4. Trygghetsmätningen: Konkret känsla av otrygghet	
5. Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst, mediantid i minuter	
6. Anmälda brott om skadegörelse, antal/100 000 inv.	

Informationsklassning: Intern

Stödja individen och främja ett tryggt och självständigt liv

En välfärd som ser hela människan

När stöd behövs ska det finnas nära, vara lätt att förstå och utgå från den enskildes behov och förmågor. Växjö kommun ska erbjuda en modern välfärd som stärker individens självständighet.

Den demografiska utvecklingen innebär att fler äldre kommer att behöva stöd samtidigt som konkurrensen om medarbetare ökar. Det ställer krav på långsiktig planering, nya arbetssätt och tydligare prioriteringar. Förebyggande insatser ska ges större utrymme, så att behov kan skjutas upp eller begränsas och livskvaliteten stärkas. Det är bättre för den enskilde och mer hållbart för kommunen.

Det ska vara enkelt att hitta rätt stöd. Den som kontaktar kommunen ska inte behöva förstå hur organisationen är uppbyggd eller upprepa sin situation för flera verksamheter. Gemensamma ingångar, tydligare kontaktvägar och bättre samverkan mellan omsorg och socialtjänst ska bidra till att rätt insats kan sättas in snabbare. Digitala lösningar ska användas när de ökar tillgängligheten och stärker individens självständighet.

Insatserna ska bygga på kunskap och ge faktisk nytta. Systematisk uppföljning ska säkerställa att stödet håller hög kvalitet och leder till önskade resultat. Samma tydliga kvalitetskrav ska gälla oavsett om verksamheten bedrivs av kommunen eller av en fristående utförare.

Äldreomsorgen ska präglas av trygghet, kontinuitet och självbestämmande. Växjö ska bli en mer demensvänlig kommun där omsorg, aktiviteter och boendemiljöer bättre möter behoven hos personer med kognitiv sjukdom. Möjligheten att etablera en demensby ska utredas som en del av detta arbete. Arbetet mot ofrivillig ensamhet ska breddas och förstärkas. Måltidsupplevelsen ska förhöja vardagen för omsorgstagare och maten ska vara god och näringsriktig. Kommunen ska också sträva efter att ha så hög andel svensk- och lokalproducerade livsmedel som möjligt.

Personer med funktionsnedsättning ska ges goda möjligheter till delaktighet, sysselsättning och ett självständigt liv. Habiliteringsersättningen inom daglig verksamhet ska höjas och LSS-verksamhetens organisering prövas med fokus på kvalitet och rättssäkerhet.

Barn och unga som riskerar utsatthet eller kriminalitet ska mötas av tidiga, samordnade och kunskapsbaserade insatser. Socialtjänst, skola, fritidsverksamhet, föreningsliv och andra aktörer behöver arbeta tillsammans. Genom lägre trösklar, bättre samverkan och ett tydligt fokus på människors egna förmågor bygger vi en välfärd som ser hela människan.

Informationsklassning: Intern

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

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utred förutsättningarna för etableringen av en demensby	Tryggt och tillitsfullt	ON/SBN	Inom ram
Höj habiliteringsersättningen	Rättvist och ansvarstagande	ON	1 mnkr (Inom ram)
Tidiga och förebyggande insatser som stärker individens egen förmåga	Rättvist och ansvarstagande	NAV/ON	NAV: 2 mnkr ON: Inom ram
Lätt tillgängligt stöd och insatser inom vård, omsorg och socialtjänst	Tryggt och tillitsfullt	NAV/ON	Inom ram
Kunskapsbaserad praktik utifrån vetenskap och beprövad erfarenhet	Tryggt och tillitsfullt	NAV/ON	Inom ram
Högre andel svenska och närproducerade livsmedel och säkerställande av näringsrik mat	Grönt och hälsosamt	SN	5 mnkr
Stärkt samverkan utifrån den enskildes behov och stärk den strategiska planeringen	Tryggt och tillitsfullt	NAV/ON	ON Inom ram NAV 3 mnkr
Systematisk och proaktiv uppföljning av kommunala och privata utförare	Rättvist och ansvarstagande	NAV/ON	Inom ram
Utred organiseringen av LSS-verksamheten	Tryggt och tillitsfullt	NAV/ON	Inom ram

Informationsklassning: Intern

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Pressa tillbaka utanförskap och minska social utsatthet

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utveckla fritidsgårdarnas brottsförebyggande roll	Tryggt och tillitsfullt	UN/NAV	Inom ram
Kostnadsökningar för placeringar av barn och unga	Tryggt och tillitsfullt	NAV	30 mnkr

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

Informationsklassning: Intern

Möjliggöra en aktiv fritid

Gemenskap och livskvalitet i hela kommunen

Ett starkt kultur-, idrotts- och föreningsliv gör kommunen rikare. Här skapas gemenskap, kreativitet och rörelse, men också trygghet och framtidstro. En aktiv fritid stärker människors hälsa och ger barn och unga trygga sammanhang. Kultur- och fritidspolitiken är därför en viktig del av arbetet för en kommun där människor vill leva, bo och utvecklas.

Föreningslivet och civilsamhället är självständiga krafter som varje dag skapar aktiviteter och mötesplatser. Kommunen ska erbjuda långsiktiga och tydliga förutsättningar för deras arbete. Reglerna för föreningsstöd ska vara begripliga, transparenta och tillgängliga för såväl etablerade som nya föreningar. Stödet ska bidra till att fler kan delta och att verksamheter finns i både staden, tätorterna och på landsbygden.

Kulturlivet ska rymma både bredd och spets. Starka kulturinstitutioner, fria kulturskapare och lokala initiativ bidrar tillsammans till kommunens attraktivitet. Kulturarvet ska värnas, samtidigt som nya uttryck och målgrupper får utrymme. Konceptet Växthuset ska implementeras som en mötesplats där kultur och skapande kan bidra till att förebygga psykisk ohälsa bland unga.

Idrottens och föreningslivets behov ska mötas genom en långsiktig utveckling av kommunens anläggningar. Förutsättningarna för ett Gymnastikens hus och ett utomhusbad ska utredas. Arenastaden ska utvecklas i dialog med föreningslivet så att området bättre kan möta framtida behov av idrott, evenemang och rekreation. Stråket längs med Växjösjöns norra strand ska utvecklas som strandpromenad med olika evenemang och trevliga inslag.

Växjö ska också stärkas som besöksdestination och evenemangskommun. Evenemang skapar upplevelser för invånarna och stärker samtidigt handel, hotell, restauranger och andra företag. Besöksmål och aktiviteter i hela kommunen ska synliggöras bättre och möjligheten till en sommarturistbyrå utredas. Storgatan ska vara Växjös sommargata med varierande inslag för alla utan påverkan på trafiken.

Föreningslivets trygghetsskapande kraft ska tas till vara. Föreningsdriven nattvandring kan bidra med vuxennärvaro och lokalt engagemang som komplement till kommunens och polisens ansvar.

Genom nära samarbete mellan kommunen, föreningslivet, kulturen och näringslivet ska fler människor kunna uppleva gemenskap, rörelse och skaparglädje. Så bygger vi ett aktivt, kulturellt och roligt Växjö.

Informationsklassning: Intern

Riktningsmål: Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utred en sommarturistbyrå	Växande och inkluderande	KFN	Inom ram
Utred möjligheterna för ett Gymnastikens hus	Växande och inkluderande	KS/SBN/ KFN	Inom ram
Växthuset – satsning mot ungas psykiska ohälsa	Tryggt och tillitsfullt	NAV/ KFN	3 mnkr
Utred förutsättningarna att utveckla Arenastaden tillsammans med föreningslivet	Växande och inkluderande	SBN/ KFN	Inom ram
Utred förutsättningarna för ett utomhusbad	Växande och inkluderande	KFN	Inom ram
Bygg starka kulturinstitutioner för ett livskraftigt kulturliv	Växande och inkluderande	KFN	2 mnkr
Förstärkta stöd och satsningar på ett robust kultur- och idrottsliv	Rättvist och ansvarstagande	KFN	5 mnkr
Utvärdera regelverk för föreningsstödet	Rättvist och ansvarstagande	KFN	Inom ram
Stärka Växjös attraktivitet genom evenemang	Växande och inkluderande	KFN	1,5 mnkr

Informationsklassning: Intern

Nyckeltalen nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

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

Riktningsmål: Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv

Uppdragen nedan knyts till detta riktningsmål.

Uppdrag	Målbild HV 2030	Ansvar	Finansiering
Utvärdera nattvandring för föreningslivet	Tryggt och tillitsfullt	KFN	Inom ram
Ta fram en plan för den fortsatta utvecklingen av strandpromenaden längs Växjösjön	Växande och inkluderande	SBN/ KFN	Inom ram

Nyckeltalet nedan används för att mäta detta riktningsmåls utveckling.

Nyckeltal för resultat och kvalitet
1. Nöjdhet med kommunens utbud av platser för idrott, friluftsliv och ställen att träffas på, andel (%)

Informationsklassning: Intern

Ekonomisk redogörelse

Samhällsekonomiskt perspektiv

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

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

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

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

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

Informationsklassning: Intern

Förutsättningar för Växjö kommun

De mest centrala budgetförutsättningarna för Växjö kommun för 2027-2029 är utveckling av skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag, befolkningsutveckling, lönenivåer, pensionskostnader samt utveckling av den allmänna ränte- och prisnivån.

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

För att klargöra om Växjö kommun har en god ekonomisk hushållning, som föreskrivs i kommunallagen, används en finansiell analysmodell. Modellen beskrivs i bilaga 2.

Resultat och Kapacitet

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

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

Resultat och nettokostnadsutveckling

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

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

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

Årets resultat mnkr	Utfall 2025	Budget 2026	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Årets resultat	150	127	127	75	75	77

Informationsklassning: Intern

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

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

Nettokostnadsutveckling **Procent**	**Utfall 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	102,3	102,5	103,6	102,9	102,8
Verksamhetens nettokostnader dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning **och finansnetto**	97,9	98,3	99,0	99,1	99,1

Informationsklassning: Intern

Risk och kontroll

Dessa två aspekter svarar på vilka risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet samt vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen. De nyckeltal som mäts är soliditet, likviditet, nivå på utlåning och borgensåtagande. Kontrollen över ekonomisk utveckling kan fastställas genom budgetföljsamhet och prognossäkerhet.

Soliditet

Den långsiktiga betalningsförmågan mäts genom soliditeten som visar hur stor andel av kommunens tillgångar som finansieras med eget kapital. Soliditeten är beroende av resultatutvecklingen och förändring av tillgångar och skulder. Starka resultat har lett till en god soliditet i Växjö kommun.

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

Soliditet **Procent**	**Utfall 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Eget kapital dividerat med totalt	35%	34%	26%	24%	21%

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

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

Likviditet

Balanslikviditeten beskriver betalningsförmågan inom det närmaste året. Likviditet krävs för att klara av stora utbetalningar under året exempelvis löner, hyror, pensioner och större investeringar. Den finansiella beredskapen i Växjö kommun bedöms vara mycket god och beräknas med föreslagen budget bibehållas på en hög nivå.

Sammanfattande kommentar i den finansiella analysen

Växjö kommun visar fortsatt en god ekonomisk stabilitet med ett budgeterat positivt resultat för 2027 på 75 miljoner kronor. Även resultaten för de båda planåren följer varje enskilt år det ekonomiska målet om ett överskott på en procent.

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

Informationsklassning: Intern

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster

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

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

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster **miljoner kronor**	**Utfall** **2025**	**Budget** **2026**	**Budget** **2027**	**Plan** **2028**	**Plan** **2029**
Skatteintäkter	5 111	5 352	5 561	5 823	6 084
Inkomstutjämning	1 268	1 351	1 445	1 534	1 607
Kostnadsutjämning	-192	-183	-196	-188	-175
Regleringsbidrag	260	254	253	237	199
LSS-utjämning	63	60	69	70	70
Fastighetsavgift	216	219	231	231	231
Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	**6 726**	**7 053**	**7 364**	**7 707**	**8 017**
Pensioner netto (inkl finanskostnad och löneskatt) *1)*	-114	-15	-13	-44	-75
Finansnetto (exkl finansiell kostnad pensioner) *1)*	359	328	359	330	340
Löne/entreprenadkompensation samt PO mm	-9	-220	-173	-349	-579
Kapitalkostnader (avskrivning och ränta) för investeringar	-174	-201	-201	-215	-223
Internränta *2)*	61	71	71	73	75
Värends räddningstjänst	-75	-79	-83	-83	-83
Övriga poster	-33	-59	-84	-103	-99
Summa kommunövergripande poster	**15**	**-176**	**-125**	**-389**	**-644**
Exploateringsverksamhet *3)*	58	90	3	2	28
SUMMA TOTALT	**6 799**	**6 967**	**7 242**	**7 320**	**7 400**

Skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag

Beräkningen av budgeten för skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag bygger på SKR:s skatteunderlagsprognos per oktober 2026.

Skattesatsen i Växjö kommun är oförändrad och uppgår under 2027 till 20,19 procent. Total kommunal skattesats 2026, genomsnitt för riket är 20,69 procent (källa: scb).

Personal och pensioner

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

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

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

Informationsklassning: Intern

Finansnetto

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

Finansnetto *1)* **miljoner kronor**	**Utfall 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Utdelning bolagen	207	200	240	210	220
Borgensavgifter bolagen	73	75	73	77	79
Återbäring kommuninvest	7	6	4	4	4
Ränteintäkter	77	57	54	55	52
Övriga finansiella intäkter	17	0	0	1	2
Summa finansiella intäkter	**381**	**338**	**371**	**346**	**357**
Finansiell kostnad pensioner	-53	-22	-18	-32	-40
Räntekostnader	-22	-9	-12	-14	-14
Övriga finansiella kostnader	-1	-1	-1	-1	-1
Summa finansiella kostnader	**-76**	**-32**	**-31**	**-46**	**-55**
SUMMA TOTALT FINANSNETTO	**305**	**306**	**340**	**300**	**302**

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

Informationsklassning: Intern

Redogörelse för koncernföretagens ekonomi

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

Växjö Kommunföretag AB – VKAB

Växjö kommun har, med vissa undantag, valt att organisera de kommunala bolagen i en koncern med moderbolaget, Växjö Kommunföretag AB och de fyra dotterbolagen Vidingehem AB, Växjö Fastighetsförvaltning AB, Växjö Energi AB och Växjö Science Park AB.

Ändamålet med Bolagets verksamhet är att samordna verksamheten i av Bolaget direkt eller indirekt ägda företag i syfte att uppnå ett optimalt resursutnyttjande. Bolaget ska säkerställa att möjligheterna till resultatutjämning inom koncernen utnyttjas på ett ekonomiskt rationellt sätt till största möjliga nytta för koncernen och kommunen.

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

Eventuell utdelning från bolagen beslutas i kommunens budget och bidrar till finansieringen av Växjö kommuns verksamheter.

Växjö Energi AB – VEAB

Bolaget ska utgöra ett aktivt energipolitiskt instrument för kommunen genom hållbar el- och fjärrvärmeproduktion. Bolaget ska, genom det delägda bolaget Wexnet AB, utveckla IT- infrastrukturen med målet att täckning ska finnas i de delägande kommunerna.

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

Finansiella mål

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

Bolaget ska vid varje givet bokslutstillfälle redovisa en soliditet på koncernnivå som uppgår till lägst 30 %. Bolaget ska varje år disponeras så att den fastställda värdeöverföringen (utdelningskrav) i form av koncernbidrag eller utdelning till ägaren kan uppfyllas.

Härvid ska Bolaget möjliggöra att utrymme finns för att beslutade utdelning i plan årligen ska kunna lämnas till Växjö kommun. Utdelning beslutas av kommunfullmäktige.

Bedömning finansiella mål

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

Informationsklassning: Intern

Växjö Fastighetsförvaltning AB – Vöfab

Bolaget har som huvuduppgift att tillhandahålla lokaler till Växjö kommun och till Linnéuniversitetet.

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

Finansiella mål

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

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

Bolaget ska varje år disponeras så att den fastställda värdeöverföringen (utdelningskrav) i form av koncernbidrag eller utdelning till ägaren kan uppfyllas.

Härvid ska Bolaget möjliggöra att utrymme finns för att beslutade utdelning i plan årligen ska kunna lämnas till Växjö kommun. Utdelning beslutas av kommunfullmäktige.

Bedömning finansiella mål

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

Vidingehem

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

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

Finansiella mål

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

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

Bolaget ska varje år disponeras så att den fastställda värdeöverföringen (utdelningskrav) i form av koncernbidrag eller utdelning till ägaren kan uppfyllas.

Härvid ska Bolaget möjliggöra att utrymme finns för att beslutade utdelning i plan årligen ska kunna lämnas till Växjö kommun. Utdelning beslutas av kommunfullmäktige.

Bedömning finansiella mål

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

Informationsklassning: Intern

Växjö Science Park AB

Bolaget ska skapa goda förutsättningar för näringslivets utveckling och tillväxt inom Växjö kommun och sydostregionen. Bolaget ska bidra till detta genom möjliggörandet av innovationsutveckling tillsammans med näringslivet, regionala innovationsstödsystemet och akademin, exempelvis genom att bättre ta till vara innovationsdriven forskning.

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

Finansiella mål

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

Bedömning finansiella mål

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

Växjö och Co AB

Bolaget ska som huvuduppgift verka för Växjö som besöksdestination och därigenom stärkas som en attraktiv plats för att genomföra kongresser, konferenser, evenemang och motsvarande.

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

Finansiella mål

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

Bedömning finansiella mål

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

Delägda bolag

Utöver de helägda bolagen inom VKAB-koncernen som beskrivits ovan har Växjö kommun en större ägarandel i ytterligare fem bolag.

Södra Smålands Avfall och Miljö AB (65,22%) och Småland Airport AB (42%) beräknas ha en svagare ekonomisk utveckling, vilket dock inte bedöms ha en väsentlig påverkan på kommunens totala ekonomi under budgetåret.

Påverkan av den ekonomiska utvecklingen i Kulturparken Småland AB (41 %), Huseby Bruk AB (30%) och AB Regionteatern Blekinge Kronoberg (22%) bedöms inte heller vara av väsentlig art för kommunens ekonomiska utfall under budgetåret.

Inget av de delägda bolagen lämnar utdelning till Växjö kommun under budgetåret.

Informationsklassning: Intern

Utdelning från bolagen inom VKAB

Utdelning från bolagen bidrar till finansiering av Växjö kommuns verksamhet.

Utdelning från bolagen Miljoner kronor	Utfall 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Växjö Kommunföretag AB, VKAB	20,0	20,0	-	-	-
Växjö Energi AB, VEAB koncernen	90,0	90,0	130,0	110,0	110,0
Videum AB	-	-	-	-	-
Vidingehem AB *1)*	60,0	55,0	75,0	65,0	75,0
Växjö fastighetsförvaltning AB, Vöfab	37,0	35,0	35,0	35,0	35,0
SUMMA TOTALT	**207,0**	**200,0**	**240,0**	**210,0**	**220,0**

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

Informationsklassning: Intern

Resultatutjämningsreserv (RUR) och Resultatreserv (RER)

Enligt kommunlagen (2017:725 kap 11) ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet.

Fullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen och om kommunen har en resultatutjämningsreserv och/eller en resultatreserv ska riktlinjerna omfatta hantering av dessa, vilket Växjö kommun har reglerat i en ekonomistyrningsprincip.

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

Resultatutjämningsreserv (RUR)

Syftet med en resultatutjämningsreserv är att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Beslut om disponering av medel från RUR kan göras i samband med budget eller i samband med årsredovisningen.

Två kriterier ska vara uppfyllda. Balanskravsresultatet ska vara negativt och RUR får användas för att nå upp till ett nollresultat. Konjunkturläget bestäms av nivån på ekonomisk aktivitet i förhållande till en trend eller en jämviktsnivå.

Vid ett negativt balanskravsresultat och då tecken på en lågkonjunktur föreligger kan kommunfullmäktige besluta att ta RUR i anspråk. Ett riktvärde när detta inträffar är när SKR's senast tillgängliga prognoser för rikets underliggande skatteunderlagsutveckling (årlig utveckling) understiger SKR's senaste prognos för prisindex för kommunal verksamhet (PKV). Detta innebär att skatteunderlagets utveckling inte fullt ut förväntas täcka den kommunala verksamhetens ökade kostnader.

Resultatutjämningsreserv (RUR) **mnkr**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Ingående RUR	0,0	153,0	246,0	246,0	246,0
Reservering till RUR	153,0	93,0	0,0	0,0	0,0
Disponering av RUR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående RUR	153,0	246,0	246,0	246,0	246,0

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

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

Informationsklassning: Intern

Resultatreserv (RER)

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

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

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

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

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

Resultatreserv (RER) **mnkr**	**2024**	**2025**	**2026**
Ingående RER	0,0	18,0	101,0
Reservering till RER	18,0	83,0	0,0
Disponering av RER	0,0	0,0	0,0
Utgående RER	18,0	101,0	101,0

Informationsklassning: Intern

Nämndernas nettokostnader och förändring ramar

Nämndernas budgeterade nettokostnadsökning uppgår under 2027 till 117,0 miljoner. Under planåren budgeteras ytterligare 67,3 respektive 75,4 miljoner kronor till nämnderna. Nämnderna tillförs medel för demografi samt ökade lokalkostnader.

Förändring budgetram per nämnd miljoner kronor	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Samhällsbyggnadsnämnden			
Satsning	5,5	-	-
Effektivisering	-9,9	-	-
Hyra och demografi	0,4	0,3	2,9
Summa	-4,0	0,3	2,9
Kommunfullmäktige			
Satsning	3,2	-	-
Effektivisering	0,0	-	-
Hyra och demografi	0,0	0,0	0,0
Summa	3,2	0,0	0,0
Kommunens revisorer			
Satsning	0,2	-	-
Effektivisering	0,0	-	-
Hyra och demografi	0,0	0,0	0,0
Summa	0,2	0,0	0,0
Kommunstyrelsen			
Satsning	20,2	-	-
Effektivisering	-36,6	-	-
Hyra och demografi	3,6	0,4	3,6
Summa	-12,8	0,4	3,6
Kultur- och fritidsnämnd			
Satsning	5,6	-	-
Effektivisering	-3,2	-	-
Hyra och demografi	22,5	2,5	6,4
Summa	24,9	2,5	6,4
Miljö- och byggnämnden			
Satsning	0,0	-	-
Effektivisering	0,0	-	-
Hyra och demografi	0,0	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0	0,0
Nämnd för arbete och välfärd			
Satsning	47,1	-	-
Effektivisering	-5,0	-	-
Hyra och demografi	19,9	13,8	8,1
Summa	62,0	13,8	8,1
Omsorgsnämnd			
Satsning	24,4	-	-
Effektivisering	-12,6	-	-
Hyra och demografi	41,4	46,8	47,0
Summa	53,1	46,8	47,0
Servicenämnden			
Satsning	4,6	-	-
Effektivisering	-10,4	-	-
Hyra och demografi	0,1	5,2	6,2
Summa	-5,7	5,2	6,2
Utbildningsnämnd			
Satsning	16,8	-	-
Effektivisering	-20,1	-	-
Hyra och demografi	1,6	-1,7	1,3
Summa	-1,7	-1,7	1,3
Valnämnd			
Satsning	0,0	-	-
Effektivisering	-2,6	-	-
Hyra och demografi	0,0	0,0	0,0
Summa	-2,6	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd			
Satsning	0,4	-	-
Effektivisering	0,0	-	-
Hyra och demografi	0,0	0,0	0,0
Summa	0,4	0,0	0,0
Summa satsningar	128,0	0,0	0,0
Summa effektivisering	-100,5	0,0	0,0
Summa hyra och demografi	89,5	67,3	75,4
SUMMA TOTALT	117,0	67,3	75,4

Informationsklassning: Intern

Driftbudgetramar

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

Nämndernas driftbudgetramar (1,3) samt del av kapitalkostnadsbudget (2)	**Utfall**	**Budget**	**Budget**	**Plan**	**Plan**
miljoner kronor	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Driftram Samhällsbyggnadsnämnden	-180	-191	-206	-217	-221
del av kapitalkostnadsbudget		-115	-115	-162	-182
Totalt Samhällsbyggnadsnämnden	**-180**	**-306**	**-321**	**-379**	**-403**
Driftram Kommunfullmäktige	-13	-13	-22	-22	-22
del av kapitalkostnadsbudget		-2	-2	-4	-5
Totalt Kommunfullmäktige	**-13**	**-15**	**-24**	**-26**	**-27**
Driftram Kommunens revisorer	-3	-4	-4	-4	-4
del av kapitalkostnadsbudget		0	0	0	0
Totalt Kommunens revisorer	**-3**	**-4**	**-4**	**-4**	**-4**
Driftram Kommunstyrelsen	-330	-336	-329	-329	-333
del av kapitalkostnadsbudget		-3	-3	-2	-3
Totalt Kommunstyrelsen	**-330**	**-339**	**-332**	**-331**	**-335**
Driftram Kultur- och fritidsnämnden	-238	-258	-271	-274	-282
del av kapitalkostnadsbudget		-4	-4	-6	-7
Totalt Kultur- och fritidsnämnden	**-238**	**-262**	**-275**	**-281**	**-289**
Driftram Miljö- och byggnämnden	-2	-3	-2	-2	-2
del av kapitalkostnadsbudget		0	0	0	0
Totalt Miljö- och byggnämnden	**-2**	**-3**	**-2**	**-2**	**-2**
Driftram Nämnd för arbete och välfärd	-838	-861	-949	-963	-971
del av kapitalkostnadsbudget		-1	-1	-1	-1
Totalt Nämnd för arbete och välfärd	**-838**	**-862**	**-950**	**-964**	**-972**
Driftram Omsorgsnämnden	-1 726	-1 795	-1 912	-1 959	-2 006
del av kapitalkostnadsbudget		-2	-2	-3	-3
Totalt Omsorgsnämnden	**-1 726**	**-1 796**	**-1 913**	**-1 962**	**-2 009**
Driftram Servicenämnden	-349	-350	-347	-352	-358
del av kapitalkostnadsbudget		-50	-50	-20	-10
Totalt Servicenämnden	**-349**	**-400**	**-396**	**-372**	**-368**
Driftram Utbildningsnämnden	-2 985	-3 017	-3 117	-3 116	-3 117
del av kapitalkostnadsbudget		-25	-25	-16	-13
Totalt Utbildningsnämnden	**-2 985**	**-3 042**	**-3 143**	**-3 132**	**-3 130**
Driftram Valmämnd	-1	-3	-0,5	-0,5	-0,5
del av kapitalkostnadsbudget		0	0	0	0
Totalt Valnämnd	**-1**	**-3**	**0**	**0**	**0**
Driftram Överförmyndarnämnden	-6	-6	-7	-7	-7
del av kapitalkostnadsbudget		0	0	0	0
Totalt Överförmyndarnämnden	**-6**	**-6**	**-7**	**-7**	**-7**
Ej nämndstilldelad effektivisering		-3	0	0	0
SUMMA TOTAL DRIFTBUDGET	**-6 672**	**-6 840**	**-7 165**	**-7 245**	**-7 323**
SUMMA KAPITALKOSTNADSBUDGET (GF)	**0**	**-201**	**-201**	**-215**	**-223**

Informationsklassning: Intern

Finansiella rapporter

Resultatbudget

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

Resultatbudget **miljoner kronor**	**Utfall 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Verksamhetens intäkter	1 659	1 290	1 203	1 202	1 228
Verksamhetens kostnader	-8 346	-8 317	-8 621	-8 918	-9 245
Avskrivningar	-194	-204	-211	-215	-223
Verksamhetens nettokostnader	**-6 881**	**-7 231**	**-7 629**	**-7 930**	**-8 240**
Skatteintäkter	5 111	5 329	5 575	5 823	6 084
Generella statsbidrag och utjämning	1 615	1 723	1 788	1 883	1 933
Verksamhetens resultat	**-155**	**-179**	**-265**	**-224**	**-223**
Finansiella intäkter	381	338	371	345	355
Finansiella kostnader	-76	-32	-31	-46	-55
Årets resultat	**150**	**127**	**75**	**75**	**77**

Balansbudget

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

Balansbudget **miljoner kronor**	**Utfall 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Anläggningstillgångar	**5 109**	**5 719**	**9 053**	**9 548**	**10 657**
Immateriella anläggningstillgångar	1	1	1	0	0
Materiella anläggningstillgångar	3 540	4 068	4 581	5 188	5 503
Nyttjanderättstillgång (finansiell lease)	-	-	2 946	3 360	4 154
Finansiella anläggningstillgångar	1 568	1 650	1 525	1 000	1 000
Omsättningstillgångar	**3 008**	**2 555**	**1 605**	**1 605**	**1 605**
Förråd med mera	5	5	5	5	5
Exploateringsområden	647	600	600	600	600
Fordringar	1 043	1 200	1 000	1 000	1 000
Kassa och bank	1 313	750	500	400	400
Summa tillgångar	**8 117**	**8 274**	**11 158**	**11 553**	**12 662**
Eget kapital	2 848	2 796	2 903	2 778	2 599
varav årets resultat	*150*	*127*	*75*	*75*	*77*
Avsättningar pensioner	1 434	1 343	1 000	950	900
Andra avsättningar	123	100	50	50	50
Långfristiga skulder	853	1 535	1 200	1 305	1 760
Skuld finansiell leasing	-	-	3 105	3 570	4 453
Kortfristiga skulder	2 859	2 500	2 900	2 900	2 900
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	**8 117**	**8 274**	**11 158**	**11 553**	**12 662**

Informationsklassning: Intern

Koncernövergripande investeringsplan

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

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

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

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

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

Utgiftstabell kommunkoncernens beslutade och planerade investeringar

Tabellen nettoredovisar beslutade och planerade utgifter, per år, kopplade till kommunkoncernens samtliga investeringar med driftsättningsår 2027-2031.

Miljoner kronor	2027	2028	2029	2030	2031->	SUMMA
Skattefinansierade investeringar	**680**	**606**	**356**	**208**	**352**	**2 201**
Exploateringsprojekt	*134*	*68*	*19*	*10*	*167*	*398*
*Verksamhetslokaler, bland annat simhall**	*364*	*330*	*136*	*5*	*5*	*839*
Övriga	*182*	*208*	*201*	*192*	*180*	*964*
Avgiftsfinansierade investeringar	**312**	**216**	**182**	**179**	**38**	**928**
Samhällsbyggnad (MEX och VA)	*312*	*216*	*182*	*179*	*38*	*928*
VKAB-koncernen	**1 196**	**1 499**	**1 538**	**1 024**	**903**	**6 160**
Verksamhetslokaler i nämnderna	*491*	*552*	*482*	*194*	*183*	*1 901*
Bostäder	*289*	*273*	*273*	*273*	*190*	*1 298*
Övriga	*416*	*674*	*783*	*557*	*531*	*2 961*
SUMMA TOTALT	**2 188**	**2 322**	**2 075**	**1 410**	**1 294**	**9 289**

**Totala budgeten för nya simhallen är 800 miljoner*
Upparbetade kostnader fram till och med 2026 visas inte i denna tabell.

Informationsklassning: Intern

Utgiftstabell skattefinansierade investeringar per år och nämnd

Tabellen visar investeringsutgifter per nämnd, per år, kopplade till beslutade och planerade skattefinansierade investeringar med driftsättningsår 2027-2031.

Miljoner kronor	2027	2028	2029	2030	2031->	SUMMA
Kultur- och fritidsnämnden	365	372	186	70	60	1 053
Kommunstyrelsen	18	31	4	1	1	55
Nämnden för arbete och välfärd	104	14	2	2	2	124
Omsorgsnämnden	142	101	74	26	4	347
Samhällsbyggnadsnämnden	259	193	144	135	283	1 014
Varav skattefinansierade MEX-projekt	*134*	*68*	*19*	*10*	*158*	*389*
Varav övriga skattefinansierade investeringar	*125*	*125*	*125*	*125*	*125*	*625*
Servicenämnden	78	132	151	58	60	478
Utbildningsnämnden	195	285	276	109	126	990
SUMMA TOTALT	**1 161**	**1 128**	**837**	**402**	**535**	**4 062**

Kommentar: Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade investeringar per år och nämnd

Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet är investeringsintensiv. Samhällsbyggnadsnämndens investeringsbudget för övriga skattefinansierade investeringar uppgår till 125 miljoner kronor för 2027 och till 125 miljoner kronor för 2028.

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

Fördelning av investeringsvolymer mellan infrastruktur, grönytor med mera som nämnden beslutar om ska spegla ambitionen om ett hållbart samhälle. I det ska arbetspendling och investeringar som skapar ekonomisk avkastning särskilt prioriteras.

Med ekonomisk avkastning menas investeringar som skapar förutsättningar för ett växande Växjö med ökad tillväxt. Även investeringar för motståndskraftiga naturmiljöer och insatser för att stärka krisberedskapen ska prioriteras.

Informationsklassning: Intern

Utgiftstabell per år, specificerat

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

Redovisningen nedan är per nämnd, i rollen som beställare.

Miljoner kronor	2027	2028	2029	2030	2031->	SUMMA
Kultur- och fritidsnämnden	**365**	**372**	**186**	**70**	**60**	**1 053**
Varav investeringar i koncernbolag 1)	*36*	*70*	*48*	*64*	*60*	*279*
Övriga investeringar	*329*	*302*	*138*	*6*	*0*	*774*
Kommunstyrelsen	**18**	**31**	**4**	**1**	**1**	**55**
Varav investeringar i koncernbolag	*6*	*18*	*1*	*1*	*1*	*27*
Övriga investeringar	*13*	*13*	*3*	*0*	*0*	*28*
Nämnden för arbete och välfärd	**104**	**14**	**2**	**2**	**2**	**124**
Varav investeringar i koncernbolag 1)	*102*	*12*	*1*	*1*	*1*	*117*
Övriga investeringar	*2*	*2*	*1*	*1*	*1*	*7*
Omsorgsnämnden	**142**	**101**	**74**	**26**	**4**	**347**
Varav investeringar i koncernbolag 1)	*136*	*96*	*66*	*23*	*1*	*322*
Övriga investeringar	*6*	*6*	*8*	*3*	*3*	*26*
Samhällsbyggnadsnämnden	**581**	**439**	**326**	**314**	**321**	**1 982**
Varav investeringar i koncernbolag 1)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Varav avgiftsfinansierade investeringar	*322*	*246*	*182*	*179*	*38*	*968*
Varav skattefinansierade MEX-projekt	*134*	*68*	*19*	*10*	*158*	*389*
Övriga investeringar	*125*	*125*	*125*	*125*	*125*	*625*
Servicenämnden	**78**	**132**	**151**	**58**	**60**	**478**
Varav investeringar i koncernbolag 1)	*37*	*91*	*110*	*17*	*19*	*273*
Övriga investeringar	*41*	*41*	*41*	*41*	*41*	*205*
Utbildningsnämnden	**195**	**285**	**276**	**109**	**126**	**990**
Varav investeringar i koncernbolag 1)	*174*	*265*	*255*	*87*	*104*	*884*
Övriga investeringar	*20*	*20*	*21*	*22*	*22*	*105*
Summa investeringar i koncernbolag	***491***	***552***	***482***	***194***	***184***	***1 903***
Summa övriga investeringar	***992***	***822***	***538***	***387***	***389***	***3 127***
SUMMA TOTALT	**1 483**	**1 374**	**1 019**	**581**	**573**	**5 030**

1) Främst investringar i nämndernas verksamhetslokaler

Utgiftstabell per år, VKAB-koncernen

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

Miljoner kronor	2027	2028	2029	2030	2031->	SUMMA
Växjö Energi AB	**132**	**345**	**470**	**401**	**325**	**1 673**
Växjö Energi Elnät AB	**148**	**152**	**131**	**79**	**108**	**619**
Wexnet AB	**49**	**49**	**53**	**51**	**70**	**271**
Växjö Fastighetsförvaltning AB	**361**	**603**	**581**	**192**	**212**	**1 950**
Varav investeringar i Växjö kommuns nämnder 1)	*275*	*474*	*451*	*168*	*184*	*1 553*
Vidingehem AB	**505**	**351**	**303**	**299**	**190**	**1 649**
Varav investeringar i Växjö kommuns nämnder 1)	*216*	*78*	*30*	*26*	*0*	*351*
SUMMA TOTALT	**1 196**	**1 499**	**1 538**	**1 024**	**905**	**6 162**

1) Främst investringar i verksamhetslokaler

Informationsklassning: Intern

Bilaga 1: Uppföljning av mål och nyckeltal

Växjö kommun arbetar i processer utifrån vad vi levererar till Växjöborna. För att hålla hög kvalitet och säkerställa en god ekonomisk hushållning har varje process riktningsmål som utvärderas med nyckeltal.

Nyckeltalen bidrar till att definiera målens innehåll. Nyckeltal för individdata redovisas uppdelat på kön där det bedöms relevant.

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

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

Måluppfyllelse anges med röd, gul respektive grön färgindikation i anslutning till varje riktningsmål i del- och helårsrapporteringen. Röd indikerar en icke acceptabel nivå, gul indikerar en tillfredsställande nivå och grön indikerar hög måluppfyllelse. Bedömningen av måluppfyllelse kompletteras med processägarens samlade analys av verksamhet och prestation.

Måluppfyllelsen kan variera över tid beroende av faktorer inom och utom organisationens kontroll.

God ekonomisk hushållning följs upp genom två finansiella mål och ett antal indikatorer. För att anse att kommunen har en god ekonomisk hushållning ska de finansiella målen vara uppfyllda samt minst hälften av indikatorerna gå i positiv riktning eller ligga i nivå med jämförbara kommuner.

Informationsklassning: Intern

Bilaga 2: Indikatorer för god ekonomisk hushållning

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

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

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

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

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

I bilagan förtydligas hur de finansiella målen samt indikatorerna påverkar god ekonomisk hushållning. Urvalet av indikatorer utgår dels från att indikatorn ska spegla god ekonomisk hushållning, dels att det ska mäta något som kommunen har rådighet över.

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

Informationsklassning: Intern

Finansiella mål	Påverkan på god ekonomisk hushållning
Över en rullande femårsperiod ska kommunens överskott vara en procent av summan av skatteintäkter och utjämning	För att det finansiella handlingsutrymmet på kort och lång sikt inte ska försvagas sätts resultatmålet på 1 procent
Effektiviteten ska öka och vara minst i nivå med genomsnittlig kommungrupp större stad	Kostnadseffektivitet i verksamheterna innebär att skattemedel används effektivt, vilket skapar förutsättningar att växa, investera och utveckla verksamheten till nytta för medborgarna

Indikator	Påverkan på god ekonomisk hushållning
Sysselsättningsgrad 20-64 år, andel (%)	Arbete är en viktig faktor för den enskilde individen samt för kommunens utveckling och ekonomiska förutsättningar
Andel hushåll som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd	Fler med egen försörjning stärker berörda individers inkludering och samhällets sammanhållning. Om fler lämnar ekonomiskt bistånd frigörs resurser till att förebygga utanförskap.
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)	Genomförd utbildning är en förutsättning för att vara en aktiv samhällsmedborgare med egen försörjning
[Ny modellberäkning] Avvikelse från modellvärde, elever i åk 9 behöriga till gymnasiet, kommunala skolor, andel (%)	Genomförd utbildning är en förutsättning för att vara en aktiv samhällsmedborgare med egen försörjning. Att individer kommer till sin rätt oavsett bakgrund bidrar till en positiv samhällsutveckling
Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton	Minskad miljöpåverkan leder till lägre förbrukning av naturresurser och minskade kostnader för hela samhället, på kort och lång sikt.

Informationsklassning: Intern

Avkastning på totalt kapital i VKAB-koncernen	Avkastning på totalt kapital visar hur effektivt VKAB-koncernens dotterbolag använder sina tillgångar för att skapa förräntning i syfte att leverera beslutad utdelning.
Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	Genom friska medarbetare når vi högre måluppfyllelse, hälsa för den enskilde och bättre ekonomi

Informationsklassning: Intern

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

Målbild	Nyckeltal
Rättvist och ansvarstagande	Andel elever i åk 8 som vill vara med och påverka i frågor som rör kommunen, %
Rättvist och ansvarstagande	Invånare, 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)
Rättvist och ansvarstagande	Invånare 18-64 år med låg inkomst, andel (%)
Rättvist och ansvarstagande	Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)
Rättvist och ansvarstagande	Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)
Rättvist och ansvarstagande	Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)
Rättvist och ansvarstagande	Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)
Växande och inkluderande	Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)
Växande och inkluderande	Sysselsättningsgrad, utrikes födda 20-64 år, andel (%)
Växande och inkluderande	Demografisk försörjningskvot
Växande och inkluderande	Sysselsättningsgrad 20-64 år, andel (%)
Växande och inkluderande	Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)
Växande och inkluderande	Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)
Växande och inkluderande	Hushåll med tillgång till eller möjlighet att ansluta till bredband om minst 1 Gbit/s, andel (%)
Växande och inkluderande	Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)
Växande och inkluderande	Nettoökning av antal företag, antal
Växande och inkluderande	Befolkningsutveckling utanför Växjö tätort, antal
Växande och inkluderande	Tillgång till samhällsservice (antal tätorter med minst 3 av förskola, skola, vårdcentral, dagligvaruhandel och paketutlämning i orten)
Växande och inkluderande	Utsläpp av växthusgaser i relation till bruttoregionalprodukt, kg/tkr

Informationsklassning: Intern

Växande och inkluderande	Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik, hemkommun, andel (%)
Växande och inkluderande	Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)
Växande och inkluderande	Andel hushåll som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd (%)
Växande och inkluderande	Färdigställda bostäder, nybyggnad, antal/1000 inv
Växande och inkluderande	Bruttoregionprodukt, kommun (BRP), 1000 kr/invånare
Klimat- och miljösmart	Areal åkermark, hektar
Klimat- och miljösmart	Fosforhalt i Åsnens utlopp, µg/liter
Klimat- och miljösmart	Andel förnybar energi, %
Klimat- och miljösmart	Antal resor med kollektivtrafik (stadstrafik) per kommuninvånare och år
Klimat- och miljösmart	Kadmium i inkommande avloppsvatten till Sundet, kg/år
Klimat- och miljösmart	Andel elever i klass F-6 som cyklar och går till skolan, %
Klimat- och miljösmart	Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare
Klimat- och miljösmart	Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)
Klimat- och miljösmart	Ekologiskt brukad åkermark, andel (%)
Klimat- och miljösmart	Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)
Klimat- och miljösmart	Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv
Klimat- och miljösmart	Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv
Klimat- och miljösmart	Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv
Tryggt och tillitsfullt	Anmälda stöld- och tillgreppsbrott, antal/100 000 inv
Tryggt och tillitsfullt	Anmälda brott om grov kvinnofridskränkning i kommunen, antal/100 000 inv
Tryggt och tillitsfullt	Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)
Tryggt och tillitsfullt	Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat ”Helt och hållet” eller ”Till stor del”, andel (%)
Tryggt och tillitsfullt	Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)
Tryggt och tillitsfullt	Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv

Informationsklassning: Intern

Tryggt och tillitsfullt	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besväras ofta av ensamhet, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Invånare med fetma, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - hälsotillstånd, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Skyddad natur totalt, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Andelen invånare som har högst 300 m till ett tillgängligt park- eller naturområde större än 0,5 hektar (%)
Grönt och hälsosamt	Årsmedelvärde av partiklar PM10 µg/m3 luft
Grönt och hälsosamt	Total betesmark, hektar
Grönt och hälsosamt	Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)
Grönt och hälsosamt	Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka, andel (%)

Informationsklassning: Intern

Bilaga 4: Investeringar 20 miljoner eller mer

Nedan presenteras beslutade och planerade skattefinansierade investeringar med driftsättningsår 2027-2031 som har en total utgift på 20 miljoner kronor eller mer.

För dessa investeringar krävs separata beslut i kommunfullmäktige.

Investeringar mot fler än en nämnd

Följande investeringar berör fler än en nämnd:

Kvarngården Ingelstad	**40 000**	**Driftsättningsår**
Omsorgsnämnden	25 000	2028
Servicenämnden	15 000	2028

Braås skola	**70 000**	**Driftsättningsår**
Servicenämnden	20 000	2028
Utbildningsnämnden	50 000	2028

Åryd skola och förskola	**206 000**	**Driftsättningsår**
Kultur- och Fritidsnämnden	55 000	2029
Servicenämnden	11 000	2029
Utbildningsnämnden	140 000	2029

Öjaby förskola	**40 000**	**Driftsättningsår**
Servicenämnden	3200	2029
Utbildningsnämnden	36800	2029

Informationsklassning: Intern

Investeringar per nämnd

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

Kultur- och fritidsnämnden

Investering	Planerad totalutgift	Driftsättningsår
Kallbadhus	20 000	2027
Ny simhall	800 000	2029
Ny sporthall Ingelstad	55 000	2030
Teleborgshallen	64 767	2029
Åbo IP ny fotbollsanläggning	75 000	2028

Kommunstyrelsen

Investering	Planerad totalutgift	Driftsättningsår
Kommunarkivet-utökning	22 000	2028

Servicenämnden

Investering	Planerad totalutgift	Driftsättningsår
Nytt produktionskök omsorgen	105 000	2029
IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2027	40 000	2027
IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2028	40 000	2028
IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2029	40 000	2029
IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2030	40 000	2030
IT-investering/hårdvara till verksamheterna 2031	40 000	2031
Teleborg Centrum - byggnation	21 553	2031

Nämnden för arbete och välfärd

Investering	Planerad totalutgift	Driftsättningsår
AoV-boende Hov, Kråkan (flytt av Västregård)	116 000	2028
Nytt LSS-boende Ingelstad	53 100	2027

Omsorgsnämnden

Investering	Planerad totalutgift	Driftsättningsår
Nytt korttidsboende Näbbmusen (Hagavik)	77 000	2029
Lokal för daglig verksamhet (Norrastugan)	50 000	2028
Lokal för hemtjänst/sjuksköterskor Hovshaga/Sandsbr	83 000	2029
Nytt barnboende Bondegårdsslänten 1	42 500	2028

Samhällsbyggnadsnämnden

Investering	Planerad totalutgift	Driftsättningsår
Alegatan om-tillbyggnation	35 000	2028
Ekebeg utveckling förråd o förvaring	23 000	2027

Informationsklassning: Intern

Utbildningsnämnden

Investering	Planerad totalutgift	Driftsättningsår
Byggnation Norrtull	120 000	2029
Furutåskolan - nybyggnation	30 000	2028
Kungsmad bygg och anläggning etapp 1	20 000	2027
Ljungfälle -helhet	30 000	2029
Ringsberg-ventilation	25 000	2027
Teleborg Centrum - renovering	50 000	2031
Energibesparande åtgärder 2027	27 000	2027
Energibesparande åtgärder 2028	27 000	2028
Energibesparande åtgärder 2029	27 000	2029
Energibesparande åtgärder 2030	27 000	2030
Energibesparande åtgärder 2031	27 000	2031

Informationsklassning: Intern