

BUDGET FÖR VÄXJÖ KOMMUN 2021

MED PLAN FÖR 2022 OCH 2023

***”Stabilitet, trygghet och
sammanhållning”***



Inledning

I budgetarbete 2021 befinner vi oss i en unikt pressad samhällssituation. Året 2020 har utsatt Växjö för stora påfrestningar med den objudna gästen Corona, senare benämnd pandemi Covid19. Effekterna är många och oberäknliga. Ingen av oss kan ännu se slutet eller avgöra hur omfattande skadorna blir. I kris måste vi med gemensam ansträngning resa oss.

Covid19 har belyst en utsatthet av lång politisk försumlighet. Brister har skördat liv och orsakat lidande. Avsaknad av kontroll av våra gränser släppte in pandemin och regeringen med samverkanspartier håller fortsatt öppen dörr för kriminalitet och oansvarig migration. Kostnader för hantering av hedersrelaterat våld drogmissbruk och kriminalitet talar sitt tydliga språk.

Sverigedemokraternas förslag har varit många. Vi ville se generell användning av munskydd på offentlig plats och arbetsplats med trängsel och generellt ökad satsning på tryggheten i samhället. Att våra äldre och sjuka ska förstå personal de möter i omsorgen. Men prestige att inte tillmötesgå Sverigedemokraternas förslag är högre än viljan att skydda medborgarna.

För Sverigedemokrater är förtroendet för politiker i kommunen av central betydelse. För att vinna medborgarnas förtroende och skapa långsiktig hållbarhet är det viktigaste att vi sköter det grundläggande med ansvaret en kommunpolitiker har. Förtroendet att få skydda kommunens invånare, skattebetalarnas medel, privat och gemensam egendom.

Utan omtanken om skattemedel har vi inget att lägga kommande budget med. Utan att värna liv har vi inga som skapar jobb eller bidrar genom arbete, till följderna inga skattemedel. Stabilitet, trygghet och sammanhållning i hela Växjö kommun är fundamentet i Sverigedemokraternas Växjös politik och budget

Christer Svensson, Politisk sekreterare

Sverigedemokraterna Växjö

Fem år i sammandrag

Kommunkoncernen	2019	2018	2017	2016	2015
Årets resultat, mnkr	112	424	285	1 261	-25
Eget kapital, mnkr	6 096	5 983	5 559	5 310	4 096
Ansvarförbindelse pensionsåtagande, mnkr	1 614	1 646	1 662	1 712	1 777
Investeringar, mnkr	1 374	1 159	1 574	1 171	789
Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. avskr. och finansnetto), %	12	1	39	26	-6
Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., mnkr	98	90	93	71	101
Långfristig låneskuld, kr/invånare	73 854	67 780	69 931	72 596	72 552
Eget kapital (inkl. ansvarförbindelse pensioner) kr/invånare	47 620	46 857	43 160	40 551	26 331
Soliditet, % (inkl. ansvarförbindelse pensioner)	26,4	26,3	24,6	22,8	15,3
Antal tillsvidareanställda i kommunen (samt VKAB och Värends Räddningstjänst)	7 238	7 220	7 089	6 807	6 625
Antal invånare 31/12	94 129	92 567	91 060	89 500	88 108
Kommunen	2019	2018	2017	2016	2015
Årets resultat, mnkr	2	108	159	139	7
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 421	1 706	1 578	1 460	1 282
Verksamhetens kostnader, mnkr	-6 511	-6 535	-6 135	-5 756	-5 360
Eget kapital, mnkr	3 225	3 223	3 115	3 006	2 867
Ansvarförbindelse pensionsåtagande, mnkr	1 590	1 624	1 643	1 712	1 777
Nettoinvesteringar, mnkr	251	272	111	12	175
Förändring av skatteintäkter, statsbidrag och skatteutjämning, exklusive jämförelsestörande poster, %	3	4	6	5	1
Förändring av verksamhetens nettokostnader (inkl. finansnetto), exklusive jämförelsestörande poster, %	5	8	6	3	0
Nettokostnader (inkl. finansnetto) i % av skatteintäkter m.m., exklusive jämförelsestörande poster	100	99	95	96	98
Soliditet, (inkl. ansvarförbindelse pensioner), %	27,8	27,1	26,1	25,8	20,3
Skattesats, %	20,19	20,19	20,19	20,19	20,19

Ändrad redovisningsprincip: År 2019 ändrades redovisningsprincipen gällande uppskrivning av andelar i Kommuninvest (finansiell anläggningstillgång). Det innebär att resultatet år 2015 är minskat med 30 mnkr jämfört med Årsredovisning 2015, som var sista året då uppskrivning skedde. Eget kapital för åren 2015-2018 är minskat med 75 miljoner kronor jämfört med respektive fastställda årsredovisning.

Soliditet: definieras som eget kapital dividerat med totalt kapital.

Nettoinvesteringar: definieras som bruttoinvesteringar med avdrag för investeringsbelopp som finansierats med ex offentliga bidrag.

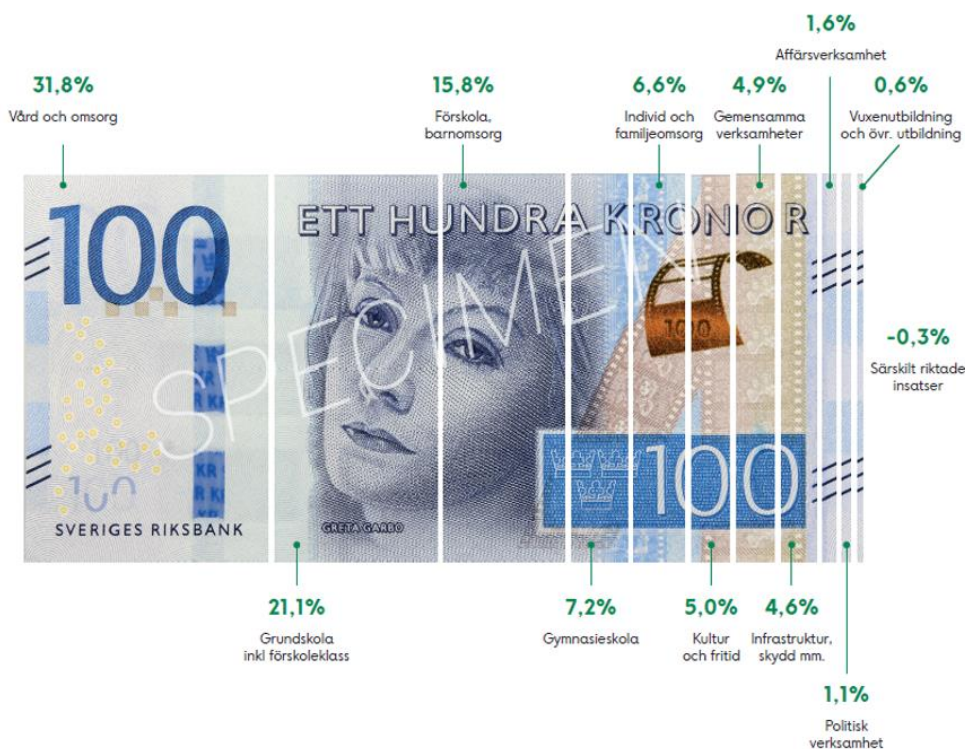
Nettokostnad: avser verksamhetens intäkter minskade med verksamhetens kostnader och avskrivningar.

Vart gick skatten 2019?

Exemplet gäller en person som har en beskattningsbar inkomst på 30 000 kr/mån. Per år är inkomsten 360 000 kronor och 20,19% skatt till Växjö kommun uppgår till 72 683 kronor.

Skattefinansierad verksamhet	Nettokostnad, mnkr	Procent av skatten	Skatt, kronor
Politisk verksamhet	57	1,1	767
Infrastruktur, skydd m.m.	241	4,6	3 347
Kultur och fritid	261	5,0	3 622
Förskola, skolbarnomsorg	625	15,8	11 469
Grundskola inklusive förskoleklass	1 106	21,1	15 367
Gymnasieskola	376	7,2	5 227
Vuxenutbildning och övrig utbildning	29	0,6	396
Vård och omsorg	1 662	31,8	23 100
Individ och familjeomsorg	346	6,6	4 805
Särskilt riktade insatser	-14	-0,3	-194
Affärsverksamhet	85	1,6	1 177
Gemensamma verksamheter	256	4,9	3 580
Summa	5 230	100,0	72 683

Med särskilt inriktade insatser avses flyktingmottagande och arbetsmarknadsåtgärder, vars minuskostnad innebär att nettoutfallet har mer intäkter än kostnader totalt sett. Med gemensamma verksamheter avses i huvudsak gemensamma lokaler och administrativa störfunktioner, såsom ekonomi, personal, IT, kansli etc.



Befolkningsutveckling

Under 2017 passerade Sveriges befolkning 10 miljoner invånare. Befolkningen har sedan dess fortsatt att växa i riket och utgjorde mot slutet av 2019 drygt 10 327 000 personer. I Kronobergs län steg invånarantalet med nästan 1 600 personer under 2019. I Växjö kommun har befolkningsutvecklingen legat på en jämn och hög nivå under den senaste tioårsperioden och under 2017 nådde Växjö kommun 90 000 invånare. Befolkningstillväxten varit fortsatt god sedan dess och mot slutet av 2019 låg folkmängden i Växjö kommun på 92 567 personer, vilket innebär en ökning med 1 562 personer eller 1,69 procent under det gångna året.

Befolkningstillväxt är en vanligt förekommande indikator på en regions attraktivitet. Växjö kommun har haft en oavbruten befolkningsökning sedan 1968, då kommunen hade 56 004 invånare. Tillväxtsiffran för 2019 (+1,69 procent) är den sjunde största relativa folkökningen i kommunen sedan 1969. 2019 års starka siffror innebär också att Växjö stod för nästan hela den totala befolkningsökningen i Kronobergs län. Växjö kommun placerar sig därmed som den tjugooandra största kommunen i riket. De senaste årens goda befolkningstillväxt i Växjö kommuns kan tillskrivas flera olika faktorer som bland annat åldersammansättning, höga invandringstal, nyföretagande, eftergymnasial utbildning, sysselsättningstillväxt, låg sårbarhet inom näringslivet och hälsa mm. Efter pandemins intåg i början av 2020 finns dock tecken på att Växjös befolkningstillväxt bromsat in under det första halvåret, något som även kan få helårssiffran att bli något lägre jämfört med tidigare starka utveckling.

En stark befolkningstillväxt innebär dock även utmaningar för bland annat kommunens bostadsförsörjning, behov av infrastruktur, skolplanering och integrationsarbete. Jämfört med riket har kommunen procentuellt fler i åldersgrupperna 0-15 år och 16-24 år och färre i åldersgrupperna 25-64 år och över 65 år. I den yngre åldersgruppen sker en tydlig inflyttning till Växjö för att utbilda sig på universitetet. Många flyttar sedan från Växjö efter avslutade studier. Normalt sett ger en hög andel i åldrarna mellan 20-64 en lättare försörjningsbörda för kommunen. Detta kan dock vara missvisande i universitetsstäder.

Växjö kommun har växt med nästan 1 200 personer per år sedan 2011 och mycket tyder på att befolkningstillväxten kan ligga kvar på en hög nivå även under de närmaste åren. Det är i skrivande stund dock svårt att förutse hur Coronapandemins effekter kan komma att påverka framtida befolkningstillväxt. En del för att kunna bibehålla en god befolkningstillväxt är att kunna möta behovet av bostäder. Under 2019 färdigställdes nästan 700

nya bostäder i kommunen. Även under 2020 beräknas det färdigställas cirka 700-800 lägenheter.

Prognos befolkningsförändring

År	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<i>Folkmängd</i>	95 553	97 014	98 340	99 783	101 076	102 153	103 113	104 030	104 902	105 728	106 510
<i>Folkökning</i>	1 423	1 461	1 328	1 442	1 293	1 077	960	916	873	826	782
<i>Födda</i>	1 136	1 163	1 186	1 206	1 218	1 225	1 227	1 226	1 224	1 221	1 218
<i>Döda</i>	777	781	786	793	800	808	815	825	833	843	853
<i>Födelsenetto</i>	359	382	400	413	418	417	412	401	391	378	365
<i>Inflyttande</i>	5 816	5 903	5 829	5 994	5 667	5 765	5 696	5 696	5 696	5 696	5 696
<i>Utflyttande</i>	4 752	4 824	4 901	4 965	4 792	5 105	5 148	5 181	5 214	5 248	5 279
<i>Flyttningsnetto</i>	1 064	1 079	928	1 029	875	660	548	515	482	448	417

Hållbara Växjö 2030

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



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

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

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

Växjö ska vara en förebild för det hållbara samhället. Våra utsläpp minskar samtidigt som ekonomin växer; utanförskapet pressas tillbaka och jämställdheten förbättras när nyanlända kvinnor går till jobbet; fler har råd med klimatsmarta val när lön ersätter bidrag; att tillvarata olikheter får såväl människor som ekonomin att växa; klimatavtrycket blir lättare när företag ser att energieffektiva investeringar och innovationer lönar sig.

Växjö ska visa att växande ekonomi, sjunkande utsläpp och god sammanhållning hänger ihop. Hållbarhetsarbetet ska stärka alla tre dimensioner: ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet.

Växjös invånare har stor kunskap om det hållbara samhället och tar ett eget ansvar genom förändrade levnadsmönster så att omställningen får verklig kraft. Tillsammans arbetar vi för en hållbar framtid. Vi ska arbeta beslutsamt för att minimera vår miljöpåverkan och göra vår värld grönare. När världsledare prioriterar ner globala klimatåtaganden får det lokala ledarskapet stiga fram. Ledartröjan bärs av Växjö och många andra kommuner runt om i världen i flera internationella samarbeten. Klimatpåverkan måste begränsas för att skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar utveckling. Genom att minska kommunens ekologiska fotavtryck tar vi ansvar för att vi inte lever över jordens tillgångar.



Finanspolitisk inriktning

Finanspolitisk inriktning - Gemensamt ansvar i oroliga tider

Ett prognostiserat positivt resultat 2020 följs av ovisshet av fortsatt pandemi och demografiska utmaningar. I en kris som Corona blir det lätt att ta till de stora politiska penslarna. Risken för oansvarigt stora portföljer ökar när medborgarna dömer politikerna hårt i Coronakrisen. De närmaste åren väntas stigande arbetslöshet och sämre utveckling av skatteintäkter. År med överskott ger bättre förutsättningar i den osäkerhet som vi möter. Vi väljer stor försiktighet och att vara rädda om det upparbetade egna kapitalet. En förutsättning för ett väl fungerande kommunalt självstyre är god ekonomisk hushållning för att undvika situationer där kommunens ekonomi framtvingar hårda besparingar.

Sverigedemokraternas målsättning med den ekonomiska politiken är att skapa förutsättningar att upprätthålla ett stabilt Växjö där medborgarna lever i trygghet och förståelse för gemenskap i ansträngning som framgång. Att gemensamt hushålla väl med de ekonomiska resurserna innebär att det under en femårsperiod rullande krävs ett överskottsmål. Växjö Kommunfullmäktige är beslutat 1% för att långsiktigt klara välfärden och framtida pensionsåtaganden. Med ett budgeterat överskott på 53 miljoner hanterar vi kommunens tillgångar med ansvar och långsiktig planering men osäkerheten som följer av pandemin och skatteunderlaget gör att budget för återstoden av planperioden kommer att tas fram i början av 2021. Vi anser att översiktsmålet framöver kan behöva höjas till 2 %.

Eftersom ingen vet slutet på Corona krävs det extra stor försiktighet. Kommunalskatten utgör den huvudsakliga inkomstkällan för kommunen. En osäker framtid talar för att kravet på fler i arbete ökar dramatiskt. Kommunen måste med alla medel försöka att minska kostnader och öka produktiviteten. Skattehöjningar är inget bra alternativ för att lösa strukturella problem. Välfärden ska finansieras genom solidarisk ansträngning. Corona har utsatt kommunens verksamheter för stora påfrestningar och trots att generella stadsbidrag och utjämnningar kommer kommunen till stöd måste vi fortsätta det omställningsarbete som vi inledde föregående år. En effektiviserad organisation och ökad digitalisering av tjänster är nödvändig.

Minskad administration och sänkt kostnad för politisk verksamhet är rimligt att genomföra. Idag har partierna en ersättare för vardera ordinarie ledamot. För att minska arvodeskostnader vill vi låta utreda möjligheten att minska antalet ersättare. Styr- och plandokument är stöd för att den politiska styrningen får genomslag och att verksamheterna möter de som lever, verkar

och vistas i kommunen på ett bra sätt. Genom efterfrågan av samlad databas framkommer det att sådan inte finns i Växjö kommun. Detta betyder att vare sig allmänhet eller politiska verksamheter kan ta del av och ges överblick av vad och vilka styrningar som finns och hur de alla efterlevs. Sverigedemokraterna lämnar uppdrag åt kommunstyrelsen att snarast åtgärda.

Fördelarna blir många med en samordning av förvaltningarnas HR, administration och kommunikation. Kompetens och kvalitet i arbetet blir likvärdigt och stärkt. Ett IT med stödfunktion för digitala hjälpmedel och samlad hantering av licenser ger verksamheterna bättre kontroll och resurshantering. Därtill ger en sammanslagning av nämnder till en ny samhällbyggnadsförvaltning ekonomiska fördelar. Det skapar förutsättningar för politisk besparing och en mer effektiv företags- och medborgarvänlig förvaltning. Hantering av bygglovsärende och tillstånd kan som exempel snabbas upp och samordnas.

Genom sammanslagning av fastighetsbolagens får de tydligare affärsområden och specialkunskaper i de respektive bolagen kan nyttjas bättre. Effektivitetsvinst uppnås genom gemensam fastighetsskötsel och verksamhetsutveckling. Allt sammantaget ger större ekonomiska muskler och bättre förutsättningar för ett utökat bostadsbyggande även på landsbygdsorterna. Totalt motiverar sammanslagningen en utdelning från VKAB på 7 miljoner.

Externa samarbeten under kommunstyrelsen är viktiga men fortsatt måste allt ses över, reduceras och effektiviseras. Vi måste upphöra med externa samarbeten som inte ger effekt. Ekonomisk ansträngning krävs verkligen gemensamt om vi ska klara täcka för framtida demografiska förändringar. Vi vill mana samtliga verksamheter till allmän återhållsamhet och kritiskt tänkande i alla lägen.

I Sverige och Växjö används språktolkstöd med oansvarigt stor generositet. En begäran om tolk leder inte självklart till frågor eller krav på fullgjort SFI-deltagande. Den genomsnittliga kostnaden för tolkar har legat på drygt 3 miljoner kronor de senaste tio åren, varav Arbete och välfärd står för två tredjedelar.

Vilket språk, om det är på plats eller med telefontolk för man inte statistik över idag. Kan vi digitalisera och omvandla ett livslångt beroende av tolk? Det finns stora besparingar att göra. Användningen och möjlighet till minskning av kostnaderna ser vi nödvändigt att utreda. Digitaliserade språkstödsverktyg kan även täcka kommunens övriga behov av

språkkompetens. Exempelvis i äldreboendet där brukare har annat språk än svenska som modersmål.

Vi tillför 0,5 miljoner och föreslår minskad andel ekologiska inköp i kommunens måltidsorganisation för att säkerställa en ökad valfrihet för alla utan införande av helvegetariska dagar. Växande barn kräver energi. Ung som gammal föredrar kost som man känner igen från sitt hem. Långa dagar i skola och fritidsverksamhet berättigar valfrihet även för den som föredrar kött, fågel och fisk.

1. Överskottsmål

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

2. Effektivitetsmål

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

Uppdrag 2021	Finansiering	Ansvarig
Samordning stödfunktioner (ekonomi, HR, kommunikation, administration och verksamhetsutveckling)	20,5MKR effektivisering	Kommunstyrelsen, alla nämnder
Besparing i politisk verksamhet Utred möjligheterna att reducera antalet arvoderade ersättare i nämnderna	Inom ram	Alla nämnder
Bolagsstruktur, förändrad sammanslagning Växjöbostäder och Vidingehem, VÖFAB och Vidéum	Bolagsutdelning 4MKR	VKAB-bolagen
Samorganiserad fastighetsskötsel	Bolagsutdelning 3MKR	VKAB-bolagen
Externa samarbeten	1,5 MKR effektivisering	Kommunstyrelsen
Höjd kvalitet och kostnadseffektivitet genom Ett IT för ex licenser och dylika avtal.	5,7 MKR effektivisering	Alla nämnder
Effektivisera språktolksanvändning genom att	Effektivisering	Alla nämnder

utreda digitaliseringsmöjligheter, lagstöd, följa upp med erbjudande av SFI-undervisning		
Satsning för ökad valfrihet. Förslagsvis sänka ambitionsnivå ekologiska varor för att öka valfrihet utan införande helvegetariska dagar dvs även för de som äter kött, fågel, fisk	0,5 MKR Resurstillskott	Måltidsorganisationen
Öka demokratin och spara in på administrativt och politiskt arbete genom att inventera, gallra och ordna kommunens alla styr- och plandokument i databas för allmänhet och politisk verksamhet	Effektivisering	Kommunstyrelsen, alla nämnder och bolag

Personalpolitisk inriktning

Strategisk riktning

En god tillgång på arbetstillfällen och karriärmöjligheter skänker löntagarna såväl trygghet som valfrihet. Karriärmöjlighet och ledarskap är nyckelfrågor när det kommer till resultat, trivsel och fungerande arbetsplats. Växjö kommuns verksamheter ska alltid hantera anställning och tjänstetillsättning med omtanke om skattemedel.

Den offentliga sektorn är Sveriges största arbetsgivare. De anställdas välmående får inte äventyras av kortsiktiga ekonomiska målsättningar. I vår riksbudget har Sverigedemokraterna anslagit betydande resurser för att alla offentliganställda, som idag arbetar deltid och vill jobba mer, ska ges möjlighet att utöka sin tjänst till heltid. Växjö kommun ska därför aktivt arbeta för att komma tillrätta med de ofrivilliga deltidsanställningarna.

Organisationen ska kontinuerligt genomlysas och nya tjänster och funktioner alltid övervägas.

För att garantera välfärden blir pensionsavgångar och rekrytering av personal de avgörande och svåraste frågorna fram till 2025. Digitaliseringen öppnar nya och fler möjligheten att frigöra tid och händer hos anställda som genom avlastning kan utföra andra uppgifter. För att säkerställa anställdas bättre hälsa behöver Växjö kommun utreda främst omsorgens men samtliga förvaltningars korttids sjukfrånvaro och kostnader för rehabiliteringsinsatser.

Växjö kommun ska vara en god arbetsgivare. Tid och utrymme för återhämtning är tillsammans med lön en avgörande sakfråga för offentliganställda. I vår interpellation om friskvårdsbidragets nyttjande, ställd under året, framträdde att bland annat omsorgens personal är de med lägst andel nyttjande och aktivering av bidraget. Orsak och andra samband som går att finna i sakfrågan bör utredas.

Växjö kommun som varumärke är viktigt. Vid all anställning inom Växjö kommun är det rimligt att kräva att anställda har god kunskap i det svenska språket.

Arbetsgivarmål

1. Årsgenomsnittet av medarbetarupplevelsen enligt temperaturmätaren ska vara minst 4,5
2. Öka kommunens servicenivå och kundvänlighet genom att stärka Växjö kommuns anställda till goda kunskaper i svenska språket.

Arbetsmiljömål

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

Uppdrag 2021	Finansiering	Ansvarig
Följa upp och säkerställa att antal anställda och tjänstemän är relevant för verksamhetens behov	Inom ram	Samtliga förvaltningar och bolag
Utreda omsorgens korttids sjukfrånvaro och kostnader för rehabiliteringsinsatser.	Inom ram	Omsorgsförvaltningen
Säkerställ god språkkunskap i svenska vid anställning i kommunen. Verka för god språkkunskap i svenska hos redan anställda.	Inom ram	Alla förvaltningar och bolag
Utred och redovisa kostnader för ökad andel personal med tillsvidare och heltidsanställning	Inom ram	Alla förvaltningar och bolag
Utreda friskvårdsbidraget, orsak låg nyttjande- och aktivitetsgrad och samband med sjukfrånvaro.	Inom ram	HR, samtliga nämnder och styrelser





Skapa förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Strategisk riktning

Växjö kommun ska vara fortsatt vara god förebild för världen och andra kommuner i landet. Resurser som krävs för att öka skattekraften kräver att vi tänker utanför egna kommunkulturella ramar. För att trygga vår välfärd behöver alla i yrkesverksam ålder, med hälsa och fysiska förutsättningar bli införstådda och delaktiga i kommunens försörjningsbehov. Bidragsberoendet måste minska drastiskt och samtliga förvaltningar, bolag och medborgare ska klara se detta som ett gemensamt mål.

Att vi ger invandrade praktik och arbete får aldrig ske på bekostnad av tredje parts lidande eller risk. Sänkt tröskel till jobb och utbildning kan resultera i sänkt kompetens. Vi Sverigedemokrater vill lägga mer och kraft och fokus på arbetet med att utveckla relationer och dialog med näringslivet. För att göra rätt bör vi först och främst utreda exakt vilka behov Växjö kommun har och vilka resurser vi har tillgängliga. Utöver det som syns hos arbetsförmedlare. Stor potential menar vi kan ligga i tillgångar som inte syns. Resursen som det sällan talas är de som redan har jobb eller studerar. Kan få timmar vinnas ut från många av dessa, har vi både mankraft och pengar att tjäna. Fler äldre och erfarna på arbetsplatserna kan stärka integrationen. Det korta kvällspasset eller önskade delade turen kan kanske vara ett arbete som passar den vi minst anar.

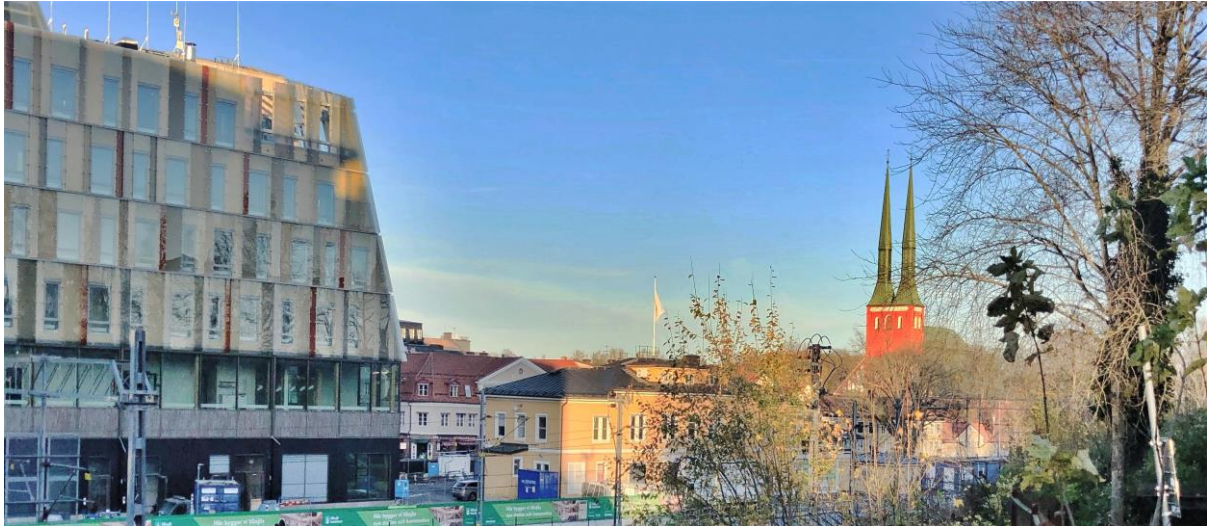
En grundlig inventering av invandrades kompetens i vår kommun kan tjäna många goda syften. Historiskt har framgångar av invandring varit en långsiktig vinst genom kunskapsutbyte. En låg utbildningsnivå behöver inte nödvändigt innebära oförmåga att prestera i samhället. Intresset för vad den som invandrat bär med sig måste öka om vi ska klara att motverka segregation och arbetslöshet. Dialog måste ökas med yrkesutbildningar och Linnéuniversitetet som resurser i arbetet. Även en kortare utbildning tillsammans med intensifierad språkutbildning i svenska kan bli avgörande för arbetslösas möjlighet till kortare väg till jobb och företagande. Attityden vi måste anta går helt i linje med agenda 2030. Där står att läsa att “alla som kan ska bidra”.

Runt om i länet ser vi många goda exempel på verksamheter med personal med funktionsvariation. I ett framtidsperspektiv med stora personalförsörjningsproblem bör vi bredda våra perspektiv med att sätta fokus på att hitta rätt resurs och matcha till rätt längd och mängd på utbildning och yrkespraktik. Stimulansen behöver ökas.

För att nyttja resurser som finns behöver kommunen fortsatt fokusera på vilka utbildningsstöd och urval av vuxenutbildningar som kan ökas och utformas effektivt och skräddarsytt för att passa den med svag eller ingen utbildningsgrund. Samverkan med Linnéuniversitetet kan ses som ytterligare resurs i arbetet. För att på kortast möjliga tid producera mer arbetskraft behöver vi ett rikt och aktivt näringsliv. I Coronatid är det svårt att uppnå full effekt av insatser men tiden i isolering måste nyttjas till att bygga de bästa förutsättningarna för att skapa produktion.

Kontakterna med näringsliv och utbildningsaktörer ska fokuseras på effektiv och tidsoptimerad matchning med arbetssökande. För att möta näringsliv och företagande behöver vi underlätta myndighetshanteringen. Utrymme för det uppnår vi med sammanslagningen av nämnder med en samlad myndighetshandling där en väg in kan göra skillnad i en företagares liv.

Kommunen som arbetsgivare, beställare och aktör ska föregå med goda villkor och effektivt tjänsteutövande. Myndighetsutövande och tillståndshandling hanteras enligt gällande lag och underlättas i kontakterna med företag och privatpersoner. Företagande på landsbygd ska uppmuntras och stödjas. Landsbygdens företag kan i morgon vara resurs i integrationsarbetet som arbetsgivare åt många av arbetslösa och bidragstagare. I detta kommer bostadsbolagens ökade kraft till nytta då bostäder är en förutsättning för ett liv och verksamhet på landsbygden. Kommunen bör utreda stimulansmöjligheter för ökad företagsetablering på landsbygd.



Mål

1. Nya steg mot full sysselsättning
2. Växande näringsliv
3. Snabbare etablering för nyanlända

Uppdrag 2021	Finansiering	Ansvarig
Annonsera kommunens behov av personal riktat att nå deltidsarbetande och pensionerade	Inom ram	Samtliga förvaltningar och bolag
Inventera regelbundet nyanländas kompetens och behov av utbildning med fokus skapa kort tid till anställning eller företagande	Inom ram	Nämnden för Arbete och Velfärd
Intensifiera dialog med näringsliv och LNU i syfte skapa kort väg till matchning med företagans behov	Inom ram	Nämnden för Arbete och Velfärd
Verka för god kommunikation och förenklad myndighetshantering	Inom ram	Samtliga nämnder och bolag



Utvärdering

Riktningmål	Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
Nya steg mot full sysselsättning	<ol style="list-style-type: none"> 1. Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%) 2. Andel som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd (%) 3. Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%) 4. Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%) 	<ol style="list-style-type: none"> a) Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd, kr/inv b) Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv c) Kostnad komvux, kr/heltidsstuderande
Växande näringsliv	<ol style="list-style-type: none"> 1. Nyregistrerade företag kommun, antal/1000 invånare 2. Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI 	<ol style="list-style-type: none"> a) Nettokostnad näringslivsfrämjande åtgärder, kr/inv
Snabbare etablering för nyanlända	<ol style="list-style-type: none"> 1. Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%) 2. Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%) 3. Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%) 	<ol style="list-style-type: none"> b) Kostnad svenska för invandrare, kr/inv



Utbilda för ett livslångt lärande

Strategisk riktning

Svensk skola befinner sig i ett mycket allvarligt läge. Kunskapsresultaten har under lång tid legat på icke tillfredställande låg nivå. Ojämlikheten har ökat och lärarbristen är stor eftersom alltför få vill utbilda sig till lärare. Vi Sverigedemokrater menar att politiken länge har försummat och tittat bort från problemen som idag innebär påfrestningar för skola, elever och föräldrar. Vi Sverigedemokrater i Växjö vill lyfta kommunens kunskapsresultat och för att klara det behöver vi kompetenta skolledare, rektorer och lärare och ambitionen att bli landets mest attraktiva arbetsgivare.

All skolpersonal, barn och unga behöver en trygg och inbjudande arbetsplats, fri från störningsmoment som idag dessvärre är vanligt förekommande i skolorna. Ett faktum som Sverigedemokraterna aldrig kan acceptera är att knivar, kriminalitet, utpressning, hot, våld och droger är ett växande problem i landets och kommunens skolor. Det krävs att skolans samtliga vuxna agerar professionellt och att exempelvis politiskt ställningstagande i klassrummet leder till kraftfulla och relevanta åtgärder. Offer för sådan gärning får inte känna sig ifrågasatt eller tveksam till att händelser tas på allvar. Det måste bli regel i Växjö kommun att elev som utsätter person eller egendom för skada kan förflyttas.

Oavsett privat eller kommunal regi larmar Lärarförbundet om att lärare lämnar eller undviker yrket på grund av allt sämre arbetsmiljö och att lönen inte motsvarar ansträngning i situationen med fler kunskapssvaga i klassrummen. Tillgång till information om skolsköterska, kurator och service som yrkesvägledning skall av flera skäl finnas till elevernas stöd i större omfattning. Elevernas psykiska ohälsa och behov av rofylld och kreativ studiemiljö måste prioriteras högre.

Goda skolresultat byggs med en trygg och välfungerande skolmiljö vilken också blir avgörande för framtida rekryteringar. Teknikutvecklingen har drivit fram krav på skolpersonal, elever och kommuner. Med pensionsavgångar har vi tappat en hel del erfarenhet samtidigt som kunskapsbakgrund i klassrummen är varierande. Vi ser en fara att skolvalet tolkas och används fel. Elever ska ha rätt att välja en lärmiljö där man känner sig trygg och är omgiven av positiv läromiljö.

För att skapa utrymme till elevstödjande ändamål behöver administration och resurs för digitala hjälpmedel samordnas och centraliseras.

Sverigedemokraterna vill bland annat fortsätta bygga på digitalisering som Corona öppnat för. År 2019 kostade modersmålsundervisningen 9,6 miljoner i Växjö kommun. Danmark har sänkt sina kostnader genom förändring efter en undersökning som visar att modersmålsundervisning inte påverkar studieresultaten till det bättre. Såväl svenskbördig som invandrad elev behöver stärkas till en mer och utvecklande förmåga i svenska språket. Svenska är nämligen nyckeln till att bättre klara av att ta till sig andra kunskaper ex också matematik. Av förvaltningens svar på våra frågor framgår att länsöverskridande samarbete och distansundervisning redan förekommer. Detta är erfarenhet och kunskap som underlättar en fortsatt och utökad sådan undervisningsstrategi.

Inflödet av nya medborgare till kommunen har utsatt kommunen för påfrestande takt med behov av fler och nybyggda lokaler anpassade till dagens storlek och krav i förskola och skola. Kommunens egen förmåga är otillräcklig vilket har öppnat för en privat marknad med aktörer som ska komplettera den kommunala välfärdssektorn. Med digitaliseringens fördelar kan vi vinna kraft som kan bidra till en mer effektiv undervisning i SFI. Förvaltningsorganisationen ska säkerställa det som krävs i ansvar, juridiska avtal och leverans mot uppsatta kunskapsmål.

I mindre samhällen utanför Växjö stad är valmöjligheterna vad gäller kultur betydligt mindre. Detta gäller också kulturskolan varför vi Sverigedemokraterna vill se en utjämning av resurser så att unga på mindre orter får större möjligheter att ta del av ett bredare utbud av kurser på kulturskolan. Variationerna mellan skolor i kommunen är stor och i de skolor där elevernas deltagande i kulturskolans aktiviteter är lågt bör man undersöka möjligheten att utöka utbudet med något som eleverna är intresserade av. Man bör också utreda möjligheten att ha aktiviteten på eller nära den ort där eleverna bor.

Mål

1. Fler barn och elever ska utmanas i sitt lärande och nå kunskapsmålen
2. En mer likvärdig skola som ger goda möjligheter att lyckas oavsett bakgrund

Uppdrag 2021	Finansiering	Ansvarig
Utred möjlighet till höjd kvalitet, ökad tillgänglighet och minskade kostnader för modersmålsundervisning genom ökad digitalisering och distansundervisning.	Inom ram	Utbildningsnämnden
Utred förutsättningar för proaktiva insatser för elevhälsa, kuratorer och yrkesvägledning	Inom ram	Utbildningsnämnden
Satsning elevstödjande insatser Verka för kunskapshöjande och tidiga insatser	10 MKR resurstillskott	Utbildningsnämnden
Tillse att lärare som ertappas med att göra ställningstagande på sätt som brister i respekt för elevers yttrande- och åsiktsfrihet ska tilldelas skarp varning och vid upprepat beteende entledigas från sin tjänst.	Inom ram	Utbildningsnämnden



Utvärdering

Riktningmål	Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
Fler barn och elever ska utmanas i sitt lärande och nå kunskapsmålen	<ol style="list-style-type: none"> 1. Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%) 2. Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%) 	<ol style="list-style-type: none"> a) Nettokostnad grundskola åk 1-9, kr/elev b) Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev
En mer likvärdig skola som ger goda möjligheter att lyckas oavsett bakgrund	<ol style="list-style-type: none"> 1. Andel nyinvandrade elever som är behöriga till yrkesutbildning 2. Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, avvikelse från modellberäknat värde, lägeskommun, procentenheter 3. Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen avvikelse från modellberäknat värde, lägeskommun, procentenheter 4. Elever i åk. 9. genomsnittligt meritvärde avvikelse från modellberäknat värde, lägeskommun, meritvärdespoäng 5. Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal 	<ol style="list-style-type: none"> a) Nettokostnad grundskola åk 1-9, kr/elev b) Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev





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

Strategisk riktning

Principen om att hela Växjö kommun ska leva är mycket viktig för Sverigedemokraterna. Växjö växer snabbt och det är rimligt att kommuninvånaren oavsett var denne bor kan ta del av en godtagbar nivå av samhällsservice och tillgänglighet. En sammanslagen förvaltning för vissa av nämnder, bolag och styrelser öppnar möjligheter för ett förbättrat helhetsperspektiv. En klar fördel i uppgiften som kommunen har med att bevaka inflytande och intresse i kostnader för infrastruktur och kollektivtrafik.

Stadsplanering och arkitektur ska anpassas efter människors behov och till vad vi vet om den mänskliga naturen. Vi bör sträva efter att bygga miljöer som beaktar de mänskliga behoven av social samvaro, närhet till naturen, skönhet och symmetri. Vid all form av stadsplanering ska Växjö kommun beakta värdet av stadens och invånarnas historia och medverka till medborgarens mesta möjliga inflytande.

Växjö kommun närmar sig snart 100 000 invånare och all byggnation i kommunen kan inte utformas stort och högt. Sverigedemokraterna ser vikten av att också verka för levande, traditionella, familjevänliga, småskaliga och framförallt för fler och trygga samhällsmiljöer. Det är viktigt att vi ger de kommunala bolagen optimala förutsättningar för en effektiv samverkan som kan bidra till hög produktion som tillfredsställer kommunens alla behov. Ökad befolkning ger ökade behov av bostäder men även av skolor och andra verksamhetslokaler vilket bidrar till stigande driftkostnader. Vi behöver bli bra på att nyttja kommunens alla lokaler på ett optimalt, genomtänkt och effektivt sätt.

Vi tror inte på tvingande processer för att påverka var eller hur människor ska umgås och bosätta sig. Att reducera invandrades möjlighet att bo var man vill är inte integration. Grunden i problemet är bristande politikeransvar där inflyttad mängd invånare, främst invandrare, varit större än vi klarar av. Stat och kommun ska dela ansvar för bostadsförsörjningen för resurssvaga.

Viktigt är att skapa vardagliga mötesplatser som kan underlätta byggandet av relationer mellan människor. Det behöver inte betyda dyra eller omfattande satsningar. Historiskt har många bekantskaper gjorts vid stadsdelarnas många lekplatser och på hundpromenaden. På senare decennier har parkmiljö med lekplats varit populärt nedskärningsområde. Barnens leklust och rörelse måste främjas och djuren är en del av samhället och ska inkluderas mer i stadsbilden. Service som hundlatriner har reducerats och det hänvisas till hundrastgårdar som är mörka, dåligt utrustade och otillräckligt belysta. Sverigedemokraterna vill utreda tillgång och förutsättning för välutrustade lekplatser i hela kommunen. Därtill satsar vi 0,5 miljoner att öronmärkas till hundrastgårdars behov.

Ett brottsförebyggande och trygghetskapande perspektiv ser vi som självklar och nödvändig del av samhällsplaneringen. Miljöer som riskerar att skapa trafikfara, känslor av otrygghet eller underlättar för brottslig verksamhet ska motverkas och förändras. Barn- och familjeperspektivet ska finnas genomgående. Trygghetsfrågan är central för Sverigedemokraterna och den alltmer vanligt förekommande brottsligheten i Växjö kommun måste med alla medel motverkas. Med risk för utveckling med Gated Communitys ska kommunen verka för trygghetsåtgärder vid in och utfarter till Växjös alla stadsdelar. Även till våra mindre orter. Sådan insats skulle öka tryggheten och samtidigt ge brottsförebyggande och brottsutredande vinster. Som ett led i trygghetskapande vill vi att Växjös centrala och mest utsatta områden ges utökad trygghetsbelysning. För trygghetsändamål skjuter vi till 8 miljoner i budget 2021.

Ur stadens tillgänglighetsperspektiv ska upprensning av störande detaljer och skyltning som står i vägen i stadens centrum fortsatt städas. Denna fråga drevs tidigt av Sverigedemokraterna men avslogs. Nu ser vi glädjande på att arbetet pågår. Med avsikt att underlätta framkomlighet för cykel, funktionsnedsatta och gående satsar vi 2 miljoner kronor på snöröjning och halkbekämpning.

Parkeringsfrågan är ett problem i Växjö. I allt större omfattning förväntas invånaren cykla eller åka kollektivt vilket av flera skäl inte fungerar för många av kommunens invånare. Frågan om parkering påverkar invånarens förflyttningsmöjlighet och försämrar förutsättningarna för stadens näringsliv. I takt med intensivare förtätning bör frågan om parkering och taxor lyftas upp för en djupare utredning där näringslivets och invånarnas perspektiv utreds och beaktas.

En grön stad är inte grön utan grönska året om. Grönområden är av stor betydelse för människors trivsel och hälsa och bör därför finnas i stor omfattning. Grönområden, parkmark och naturliknande miljöer ska vara en del av stadsbilden i Växjö. En levande landsbygd är en grund för att staden skall leva och tvärtom. Kommunen ska ta god hänsyn till att både Växjö stad och landsbygden runt om ska vara gynnsam att bo, leva och verka i. Landsbygdens bor ska känna sig välkomna och delaktiga i Växjö stad.

Mål

1. Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering
2. Fler bostäder och minskad segregation
3. Ökad trygghet i hela kommunen

Prioritering och utveckling

Uppdrag 2021	Finansiering	Ansvarig
Skapa en samhällsbyggnadsförvaltning .	4 MKR effektivisering	Kommunstyrelsen Byggnadsnämnden, Tekniska nämnden, Miljö och hälsoskydd
Snöröjning och halkbekämpning av cykel och gångvägar	2 MKR resurstillskott	Tekniska nämnden
Trygghetsåtgärder såsom trygghetsbelysning och preventiv trygghetsinsats vid in och utfart till stadsdelar och kransorter	8 MKR resurstillskott	Tekniska nämnden
Verka för välutrustade lekplatser som umgängesplatser i kommunen	Inom ram	Tekniska nämnden
Kvalitetshöjning hundrastgårdar i Växjö	0,5 MKR resurstillskott	Tekniska nämnden
Utreda parkeringsplan och avgifter som betydelse för näringsliv och bilberoende citybesökare	Inom ram	Tekniska nämnden

Utvärdering

Riktningmål	Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
Bättre fungerande och mer miljösmart samhällsplanering	<ol style="list-style-type: none"> 1. Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%) 2. Nöjd Medborgar-Index - Gång- och cykelvägar 3. Nöjd Medborgar-Index - Gator och vägar 4. Nöjd Medborgar-Index - Renhållning och sophämtning 5. Andelen invånare som har högst 300 m till ett tillgängligt park- eller naturområde större än 0,5 hektar (%) 6. Andel av kommunal nybyggnation som är träbaserad (%) 7. Energianvändning per invånare, kWh/år 8. Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/år 9. Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton 10. Andel av VA-ledningsnätet som lagts om eller renoverats under året (%) 11. Andel av hushåll och verksamheter som sorterar sitt matavfall (%) 	<ol style="list-style-type: none"> a) Kostnad väg- och järnvägsnät, parkering, kr/år b) Fjärrvärmepris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm c) Kostnad vattenförsörjning och avloppshantering, kr/år d) Kostnad avfallshantering, kr/år
Fler bostäder och minskad segregation	<ol style="list-style-type: none"> 1. Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv. 2. Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv. 3. FOKUS Här är det bäst att leva, plats i ranking 4. Mått för segregation under utveckling. Publiceras i delårsrapport augusti 2021. 	<ol style="list-style-type: none"> a) Kostnad fysisk o. teknisk planering, bostadsförbättringar, kr/år
Ökad trygghet i hela kommunen	<ol style="list-style-type: none"> 1. Nöjd Region-Index - Trygghet 2. Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst, mediantid i minuter 	<ol style="list-style-type: none"> a) Kostnad för olyckor totalt, kr/år b) Nettokostnad räddningstjänst, kr/år



Stödja individer och främja ett tryggt och självständigt liv

Strategisk riktning

Äldre och sjuka Växjöbor ska ha tillgång till en föredömlig omsorg. De ska känna sig trygga i sin omgivning och känna att kommunen sätter dem i första rummet. Sverigedemokraterna kan inte acceptera att äldre och sjuka dör ensamma, slutar sina liv i social isolering eller känner stark oro eller stress av brister inom omsorgen.

Alla människor ska kunna åldras med värdighet. Den som har svårt att klara sig själv, blir sjuk eller av åldersskäl, ska kommunen erbjuda den hjälp och service som behövs för ett tryggt och meningsfullt liv. När vård och omsorgsbehovet ökar ska den alla veta eller få information om vilka boende och stödformer som finns. Så långt det går ska man kunna bo kvar i sin invanda miljö. Ingen ska på grund av ålderdom eller sjukdom tvingas till uppbrott från husdjur, vänner och anhöriga. Tillgången till kategoriboende med husdjursprofil bör eftersträvas. Verksamhet med speciellt utbildade terapihundar som kontinuerligt besöker de gamla inom äldreomsorgen ska användas flitigare.

Sverigedemokraterna gör en satsning med 10 miljoner extra till kvalitetshöjande åtgärder i omsorgen. Brister som belysts av pandemin måste åtgärdas och får inte upprepas. Lager ska fyllas med adekvat mängd skyddsutrustning för att säkerställa att vi klarar av en pandemisk situation. Omsorgen behöver fler och utbildad personal. Tid och kraft ska läggas på att säkerställa rutiner och kontakter med primärvård och åtgärder mot ensamhet. Växjö kommuns omsorgstagare ska ges rätt till adekvat vårdinsats i boende och kommunens tjänster. Omsorgstagare och anhöriga ska kunna vara trygga att kontakt tas för rätt medicinering och att omsorgen säkerställer ett kvalitativt liv och vårdbehov.

Det är inte värdigt att omsorgstagare möts av stressad och utmattad personal. Digitalisering är ett verktyg och hjälpmedel kan motverka både omsorgstagarens och personalens stress. Idag lider allt fler också den äldre

av psykisk ohälsa. Äldre personer som lider av psykisk ohälsa behöver få tillgång till specialistpsykiatrins kompetens.

Alltför många äldre tvingas idag leva i ensamhet och isolering och en allt större del av vårdansvaret har av ekonomiska skäl lämpats över på de äldres anhöriga. Ensamhetens omfattning ska regelbundet följas upp och motverkas. Merparten av all vård och omsorg av äldre personer ges av anhöriga. Anhöriga är kommunens resurs men trots att den som vårdar ofta är äldre själv, väljer de sällan att utnyttja sin lagstadgad rätt till hemvårdsbidrag. Sverigedemokraterna menar att kommunen har skyldighet att upplysa anörigvårdare om sådan rätt.

Kraven och biståndsbedömningarna för att erhålla plats på särskilt boende måste bli mänskligare. Det bör även i högre grad finnas möjligheter att bo med livspartner även om denna i grunden inte är i samma behov av seniorboende. För att minska trycket på de särskilda boendena bör en kraftig utbyggnad av trygghets- och seniorboenden ske.

Matens anpassning, kvalitet och tillagningssätt är av stor betydelse både för de äldres samt för skolbarnens välbefinnande och hälsa. Fryst och kyld mat som värms i mikrovågsugnar ska inte förekomma inom välfärden.

Mål

1. Tryggare välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov
2. Pressa tillbaka utanförskap och minska social utsatthet

Uppdrag 2021	Finansiering	Ansvarig
Kvalitetshöjning som lager basal hygien, minska äldres ensamhet, personal, demenshundar etc	10 mkr resurstillskott	Omsorgsnämnden
Öka omsorgsverksamhetens tillgång till specialpsykiatrins kompetens	Inom ram	Berörda nämnder
Anpassning och kvalitetshöjning av måltider inom omsorg	Inom ram	Måltidsorganisationen

Utvärdering

Riktningmål	Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
Tryggare välfärd med stöd, vård och omsorg efter behov	<ol style="list-style-type: none"> 1. Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) 2. Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) 	<ol style="list-style-type: none"> a) Nettokostnadsavvikelse LSS, (%) b) Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare c) Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare
Pressa tillbaka utanförskap och minska social utsatthet	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd, andel (%) 2. Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%) 3. Ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem 21+ ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%) 	<ol style="list-style-type: none"> a) Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv b) Nettokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv



Möjliggöra en aktiv fritid

Strategisk riktning

Sverigedemokraterna verkar för att utveckla en levande kultur- och idrottsstad ytterligare. Ett tillgängligt kultur- och fritidsutbud har positiv inverkan på trygghet och välbefinnande samt skapar förutsättningar för möten mellan människor i samhället. Växjö kommun har 23 naturreservat där motion, friluftsliv och upplevelsevärden främjas liksom höga natur och kulturhistoriska värden. Så långt det är möjligt vill Sverigedemokraterna bevara dem i sitt ursprungliga skick. Stadsnära rekreativområden runt Växjösjön och Trummen är uppskattat av både besökare och lokalbefolkning året runt.

En aktiv fritid från unga år sätter prägel på individen. Fler med umgänge i aktiv fritid och rikt föreningsliv ökar förutsättningen för lägre kostnader för sjukvård och behov av socialtjänst. Föreningslivet ska vara tillgängligt och inkluderande för alla, inte minst parasporten. Boplats eller förälders plånbok ska inte avgöra för om barn är aktiva eller inte. Tillgången till varierat och genomtänkt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter i hela kommunen gör Växjö till en bättre plats att leva och arbeta i. Frågan om Växjö Simhalls placering är ett projekt som vi lär återkomma till i kommande budget.

Kostnader för underhåll, lokaler och utbildningsbehov växer över tid i föreningars verksamheter. För att möjliggöra aktiv fritid i unga år gör Sverigedemokrater i Växjö en miljonsatsning specifikt till ungdomsidrotten. Sverige hade redan innan pandemin Nordens mest inaktiva barn och bara 22 procent av flickorna och 44 procent av pojkarna i 10–15-åldern når de rekommenderade nivåerna av daglig fysisk aktivitet.

Ett brett intresse för motorfordon bland unga talar för utrymme att främja integration under temat motorsport. Vi betonar vikten av satsning på motorsporten i Växjö med att öronmärka en miljon för motorsport. Utöver satsningen som redan görs på ridsporten satsar vi ytterligare två miljoner dit. Ridsporten är en investering i unga ledare och jämställdhet. Äldre är en växande skara som lätt glöms bort. Vi investerar i äldres hälsa genom att budgetera en halv miljon kronor i driftbidrag till Boulebanan på Arenastaden och ser möjlighet att bygga en ny på befintlig grusplan på Östra IP. Stöd till föreningsverksamheter som inte tydligt står för värden som förenas med demokrati.

Mål

1. Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets
2. Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv

Uppdrag 2021	Finansiering	Ansvarig
Skapa hälsoeffekter för äldre med bouleanor	0,6 mkr resurstillskott	Kultur och Fritidsnämnden
Verka för fortsatt utveckling av kommunens sjöar som gemenskaps- och rekreationsområden.	Inom Ram	Kultur och Fritidsnämnden
Ökad fysisk aktivitet bland unga genom fler stöd till ungdomsverksamhet i idrottsföreningar	1 mkr resurstillskott	Kultur och Fritidsnämnden
Förbättrad integration med satsning på motorsport	1 mkr resurstillskott	Kultur och Fritidsnämnden
Satsning på ridsportens verksamheter. För att öka integrationen och minska utanförskap.	2 mkr resurstillskott	Kultur och Fritidsnämnden
Utred och avveckla stöd som inte fullgott representerar och levererar i enighet med demokratiska värden.	Inom ram	Kultur och Fritidsnämnden



Utvärdering

Riktningmål	Nyckeltal för resultat och kvalitet	Nyckeltal för effektivitet
Ett kultur- och fritidsutbud med mer bredd och spets	<ol style="list-style-type: none"> Nöjd Region-Index - Fritidsaktiviteter Nöjd Medborgar-Index - Kultur 	<ol style="list-style-type: none"> Kostnad kulturverksamhet, kr/inv Kostnad fritidsverksamhet, kr/inv
Ett engagerat civilsamhälle och starkare föreningsliv	<ol style="list-style-type: none"> Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år Nöjd Inflytande-Index - Helheten 	<ol style="list-style-type: none"> Totalt utbetalt bidrag för deltagartillfällen i idrottsföreningar (7-20 år), kr/inv.

Ekonomisk redogörelse

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster

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

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

Gemensam finansiering och kommunövergripande poster miljoner kronor	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023
Skatteintäkter	4 022	4 133	4 160	4 346	4 521
Inkomstutjämning	864	902	919	940	1 006
Kostnadsutjämning	-161	-180	-184	-191	-212
Regleringsbidrag	65	103	282	241	170
LSS-utjämning	42	60	58	59	59
Fastighetsavgift	162	168	176	176	176
Generellt statsbidrag välfärd	34	19	0	0	0
Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	5 028	5 205	5 411	5 571	5 720
Riktat statsbidrag segregation	11	0	0	0	0
Pensioner netto (inkl finans kostnad och löneskatt) 1)	-104	-83	14	-14	-15
Finansnetto 1)	212	210	182	195	205
Löneavtal med mera 2)	-14	-99	-217	-217	-217
Internränta 3)	35	35	35	35	35
Värends räddningstjänst	-69	-68	-68	-68	-68
Övriga poster	-1	6	-2	9	22
Summa kommunövergripande poster	70	1	-56	-60	-38
Exploateringsverksamhet	22	0	0	0	0
SUMMA TOTALT	5 120	5 206	5 355	5 511	5 682

1) Finansiell kostnad pensioner ingår ovan inte i posten Finansnetto utan i posten Pensioner. Pensionsbeloppet är ett netto av bruttokostnad och intäkt kalkylerad del av nämndernas PO-pålägg som avser pensionerna.

2) Lönerrevisionen år 2020 är ännu ej utförd till nämnderna, avtal ej klara. I Budget 2021 ingår både ej utförd lönerrevision år 2020 och ny lönerrevision år 2021.

3) Kommunens nämnder debiteras en intern ränta för kapital som investeras i anläggningar och inventarier. För år 2021 är internräntesatsen 2,5 procent.

Skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag

Skattesatsen i Växjö kommun är oförändrad och uppgår under 2021 till 20,19 procent. Medelskattesatsen för kommuner i riket 2020 är 20,72 procent.

Beräkningen av budgeten för skatteintäkter, kommunal utjämning och generella statsbidrag bygger på SKR:s skatteunderlagsprognos per oktober 2020 och på en befolkningsökning per 1 november året före budgetåret på 900, 1 300 respektive 1 300 personer.

Personal och pensioner

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

Pensionskostnaderna är beräknade i enlighet med pensionsförvaltarens prognos. Från och med år 2020 tillämpar Växjö kommun modellen för fullfondering av pensionsskulden. Det innebär att totala pensionsskulden synliggörs i balansräkningen och all förändring påverkar resultatet. Fullfonderingen innebär att överskottsmålet och andra värdesäkrande åtgärder behöver ses över för en långsiktig finansiering av pensionsförpliktelserna.

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. Finansnettot uppgår till 149 miljoner kronor i budgeten för år 2021. Det är en minskning med 11 miljoner kronor jämfört med 2020. Detta beror bland annat på utlåning till lägre ränta på grund av omsättning av lån. Denna intäktsminskning kompenseras av en kostnadsminskning avseende den finansiella kostnaden för pensioner. Denna kostnad minskar under 2021 tack vare lägre prisbasbelopp som underlag för beräkning av pensionskostnaden.

Finansnetto ¹⁾ miljoner kronor	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utdelning bolagen	139	128	123	119	127
Borgensavgifter bolagen	55	57	58	58	58
Återbäring kommuninvest	14	12	6	6	6
Ränteintäkter	30	36	18	23	25
Övriga finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Summa finansiella intäkter	238	233	205	206	216
Finansiell kostnad pensioner (inkl löneskatt)	-10	-50	-33	-36	-57
Aktieägartillskott Wexnet via VKAB	-12	-12	-12	0	0
Räntekostnader	-11	-10	-10	-10	-10
Övriga finansiella kostnader	-1	-1	-1	-1	-1
Summa finansiella kostnader	-34	-73	-56	-47	-68
SUMMA TOTALT FINANSNETTO	204	160	149	159	148

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

Nämndernas nettokostnadsökning och förändring ramar

Nämndernas nettokostnadsökning uppgår under 2021 till 96 miljoner kronor.

Nämnderna tillförs 140 miljoner kronor år 2021 för demografi samt ökade lokalkostnader. Härutöver ges resurstillskott på 40 miljoner kronor för bland annat satsningar avseende kvalitetshöjande åtgärder inom omsorgen (10 miljoner kronor), elevstödjande satsningar inom utbildningsnämnden (10 miljoner kronor), trygghetsfrämjande åtgärder (8 miljoner kronor) och satsningar på folkhälsa. Kultur och fritid som instrument för integration. Att få ungdomar i aktivitet istället för stillasittande liv. (5 miljoner kronor).

Effektiviseringsåtgärder motsvarande 84 miljoner kronor planeras för 2021. Några av 2021 års effektiviseringsåtgärder berör flera nämnder. Nettoeffekten av åtgärder fördelat per nämnd kräver en djupare beräkning och effektiviseringen är därför tillfälligt budgeterad som ej nämnds tilldelad effektivisering. Beräkningar kommer att göras i slutet av 2020 och slutlig fördelning per nämnd kommer att beslutas i kommunfullmäktige i början av 2021.

På grund av den pågående pandemin och stor osäkerhet gällande de ekonomiska förutsättningarna krävs ytterligare bearbetning för plan för 2022 och 2023. I samband med tilläggsbeslut om ej nämnds tilldelad effektivisering för budgetåret 2021 kommer en reviderad plan för 2022 och 2023 att beslutas.

Förändring nämnders nettokostnadsram jämfört med föregående budgetår miljoner kronor	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Byggnadsnämnd			
Resurstillskott	-2,3		
Effektivisering	0,2		
Summa	-2,2	0,0	0,0
Kommunfullmäktige			
Resurstillskott	0,0		
Effektivisering	0,0		
Summa	0,0	0,0	0,0
Kommunens revisorer			
Resurstillskott	-0,1		
Effektivisering	0,0		
Summa	-0,1	0,0	0,0
Kommunstyrelsen			
Resurstillskott	-21,4		
Effektivisering	16,1		
Summa	-5,2	0,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnd			
Resurstillskott	-10,4		
Effektivisering	2,2		
Summa	-8,2	0,0	0,0
Miljö- och hälsoskyddsnämnd			
Resurstillskott	-1,8		
Effektivisering	0,2		
Summa	-1,6	0,0	0,0
Nämnd för arbete och välfärd			
Resurstillskott	-11,5		
Effektivisering	20,4		
Summa	8,9	0,0	0,0
Omsorgsnämnd			
Resurstillskott	-47,4		
Effektivisering	6,9		
Summa	-40,6	0,0	0,0
Teknisk nämnd			
Resurstillskott	-12,2		
Effektivisering	0,4		
Summa	-11,8	0,0	0,0
Utbildningsnämnd			
Resurstillskott	-61,8		
Effektivisering	20,0		
Summa	-41,8	0,0	0,0
Valnämnd			
Resurstillskott	0,0		
Effektivisering	0,0		
Summa	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd			
Resurstillskott	-0,5		
Effektivisering	0,0		
Summa	-0,5	0,0	0,0
Generell effektivisering			
Ej nämndstilldelat resurstillskott	-11,1		
Ej nämndstilldelad effektivisering	18,0		
Summa	6,9	0,0	0,0
SUMMA TOTALT	-96,0	0,0	0,0

Driftbudgetramar

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

Nämndernas driftbudgetramar, nettokostnad miljoner kronor	Utfall 2019	Budget 2020 ¹⁾	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Byggnadsnämnd	-14	-12	-14	-14	-14
Kommunfullmäktige	-12	-11	-11	-11	-11
Kommunens revisorer	-3	-3	-3	-3	-3
Kommunstyrelsen	-490	-535	-541	-541	-541
Kultur- och fritidsnämnd	-187	-179	-187	-187	-187
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-12	-12	-13	-13	-13
Nämnd för arbete och välfärd	-664	-665	-656	-656	-656
Omsorgsnämnd	-1 365	-1 368	-1 408	-1 408	-1 408
Teknisk nämnd	-159	-135	-147	-147	-147
Utbildningsnämnd	-2 207	-2 283	-2 324	-2 324	-2 324
Valnämnd	-1,3	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Överförmyndarnämnd	-4	-4	-5	-5	-5
Generella tillskott (ej nämndsfordelade)			-11	-11	-11
Generell effektivisering (ej nämndsfordelad)			18	18	18
SUMMA TOTALT	-5 118	-5 206	-5 302	-5 302	-5 302

¹⁾ Exklusive lönerrevision år 2020, ännu ej färdiga avtal.

Känslighetsanalys

I tabellen nedan framgår hur olika händelser påverkar den kommunala ekonomin. Små förändringar kan innebära stora belopp vilket visar hur viktigt det är att det normalt sett finns marginaler när budgeten fastställs.

Känslighetsanalys	Effekt miljoner kronor
Löneförändring inkl PO med 1 procent	40
Förändrad skattesats 1 krona	207
Prisförändring varor och tjänster med 1 procent	24

Helägda kommunala bolag i VKAB-koncernen

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

Avkastning totalt kapital

Avkastning på totalt kapital är ett mått på ett företags avkastningsförmåga eller lönsamhet. Måttet beräknas som rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av tillgångarna enligt balansräkningen. Reavinster från försäljning är exkluderade i denna beräkning.

Avkastningskrav för år 2022 och 2023 kommer att beslutas under 2021 och inbegripa förändrade förutsättningar som en följd en förändrad bolagsstruktur.

Avkastningskrav totalt kapital	Budget	Plan	Plan
Procent	2021	2022	2023
Växjö Kommunföretag AB, VKAB	-	-	-
Växjö Energi AB, VEAB koncernen	1,2	-	-
Videum AB	3,1	-	-
Vidingehem AB	3,2	-	-
Växjöbostäder AB	3,9	-	-
Växjö fastighetsförvaltning AB, Vöfab	2,5	-	-

Utdelning från bolagen inom VKAB

Utdelning från bolagen bidrar till finansieringen av Växjö kommuns verksamhet.

Utdelning från bolagen		Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
Miljoner kronor		2019	2020	2021	2022 1)	2023 1)
Växjö Kommunföretag AB, VKAB	2)	25,0	12,0	19,0	15,0	23,0
Växjö Energi AB, VEAB koncernen	3)	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9
Videum AB		0,0	4,0	0,0	0,0	0,0
Vidingehem AB		0,0	2,0	0,0	0,0	0,0
Växjöbostäder AB	4)	98,9	98,9	98,9	98,9	98,9
Växjö fastighetsförvaltning AB, Vöfab		10,0	6,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA TOTALT		138,8	127,8	122,8	118,8	126,8

1) Ny bolagsstruktur från år 2022.

2) Utdelning från VKAB till ägaren under perioden 2021-2023 avser bland annat effektivisering som följd av förändrad bolagsstruktur och samordnad fastighetskötsel.

3) Växjö Energi AB (VEAB) lämnar årlig utdelning till VKAB med 4,9 mnkr för vidareutdelning till Växjö kommun.

4) Växjöbostäder AB ska för år 2021 och framåt om inget annat beslutas, lämna utdelning till VKAB med 98,9 mnkr 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.

Koncernövergripande investeringsplan

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

Koncernövergripande investeringsplan 1) miljoner kronor	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Skattefinansierade investeringar				
Tekniska nämnden, löpande	27	60	30	70
Tekniska nämnden, tillväxt	27	50	20	30
Övriga nämnder	50	60	60	60
Summa	104	170	110	160
Taxefinansierade investeringar				
Vatten och avlopp (tekniska nämnden)	177	120	110	60
Summa	177	120	110	60
VKAB-koncernen				
Verksamhetslokaler	605	500	610	380
Bostäder	285	450	500	280
Övriga kommersiella investeringar	377	340	340	310
Summa	1 267	1 290	1 450	970
SUMMA Växjö kommunkoncern	1 548	1 580	1 670	1 190

1) Investeringsplanen innehåller beslutade och planerade investeringar i Växjö kommun och VKAB-koncernen men ej investeringar i mark och exploatering (=omsättningstillgång) samt ej investering avseende framtida simhall.

Det är nämndernas utrymme i driftbudgeten som styr investeringsnivån inom Växjö kommun. Det är således respektive nämnd som har att besluta om vilka investeringar som ska genomföras. Detta gäller även för investeringar i verksamhetslokaler som genomförs i de kommunala bolagen eller av annan part. Nämnden beslutar om investeringar upp till 10 miljoner kronor och ska upprätta interna anvisningar för beslut och hantering av investeringsprojekt. För bruttoinvesteringar i exploateringsområden gäller beloppsgränsen 20 miljoner kronor.

När det gäller investeringar i verksamhetslokaler som nämnderna för sin verksamhet hyr av ett kommunalt bolag eller annan part beslutas investeringar upp till 20 miljoner

kronor av respektive nämnd. Investeringar som överstiger dessa belopp ska beslutas av kommunfullmäktige. Investeringar i verksamhetslokaler innebär ökade driftkostnader för förvaltningarna i form av hyra.

Finansiella rapporter

Resultatbudget

Budgeterat resultat för år 2021 uppgår till 53 miljoner kronor. Det motsvarar 0,98 procent i resultatnivå.

Resultatbudgeten visar i sammandrag samtliga intäkter och kostnader under räkenskapsåret. Från och med år 2020 påverkar förändringen av pensionsförmåner som intjänats före år 1998 resultatet. Årets resultat visar förändringen av eget kapital enligt balansräkningen.

Resultatbudget miljoner kronor	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nettokostnader verksamheten	-5 090	-5 229	-5 366	-5 391	-5 371
Avskrivningar	-140	-136	-141	-130	-117
Verksamhetens nettokostnader	-5 230	-5 365	-5 507	-5 521	-5 488
Skatteintäkter	4 022	4 133	4 160	4 346	4 521
Generella statsbidrag och utjämning	1 006	1 072	1 251	1 225	1 199
Verksamhetens resultat	-202	-160	-96	50	232
Finansiella intäkter	238	232	205	206	216
Finansiella kostnader	-34	-72	-56	-47	-68
Årets resultat	2	0	53	209	380

Överskottsmål

Kommunfullmäktiges finansiella mål är att över en rullande femårsperiod redovisa ett överskott på 1 procent av summan av skatteintäkter och utjämning.

Överskottsmål, procent	2020	2021	2022	2023
Överskottsmålets utveckling baserat på bokslut 2016-2019, helårsprognos per augusti 2020 och resultatbudget 2021-2023	2,59	2,14	2,26	3,20

Nettokostnadsutveckling

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan kostnader och intäkter. Verksamhetens kostnader minus verksamhetens intäkter plus avskrivningar dividerat med summan av skatteintäkter och generella statsbidrag. Måttet visar i vilken mån skatteintäkter och generella statsbidrag täcker de löpande kostnaderna. I detta mått ingår inte finansnettot med räntenetto och utdelning från bolagen. Nettokostnaderna kan vara högre under ett par år men sedan måste denna utveckling brytas.

Nettokostnadsutveckling, procent	Utfall 2019	Prognos 2020*	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens kostnader minus verksamhetens intäkter plus avskrivningar dividerat med summan av skatteintäkter och generella statsbidrag.	104,0	98,8	101,8	99,1	95,9

* Helårsprognos per augusti 2020

Balansbudget

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

Balansbudget miljoner kronor	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anläggningstillgångar	3 692	4 102	4 131	4 111	4 154
Immateriella anläggningstillgångar	1	1	1	1	1
Materiella anläggningstillgångar	1 874	2 284	2 313	2 293	2 336
Finansiella anläggningstillgångar	1 817	1 817	1 817	1 817	1 817
Omsättningstillgångar	2 188	2 078	2 067	2 282	2 619
Förråd med mera, exploatering	286	286	286	286	286
Fordringar	894	894	894	894	894
Kassa och bank	1 008	898	887	1 102	1 439
Summa tillgångar	5 880	6 180	6 198	6 393	6 773
Eget kapital	1 662	1 684	1 737	1 946	2 326
varav årets resultat	2	0	53	209	380
Avsättningar pensioner	1 971	1 949	1 914	1 900	1 900
Andra avsättningar	89	89	89	89	89
Långfristiga skulder	807	1 107	1 107	1 107	1 107
Kortfristiga skulder	1 351	1 351	1 351	1 351	1 351
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	5 880	6 180	6 198	6 393	6 773
Panter och ansvarsförbindelser					
Borgen och ställda säkerheter	6 734	6 734	6 734	6 734	6 734
Pensionsförpliktelser	27	23	24	9	8

Från och med år 2020 tillämpar Växjö kommun fullfundsmodellen för redovisning av pensioner. Fullfundsmodellen innebär att pensionsåtagande intjänat till och med år 1997 istället för ansvarsförbindelse redovisas på balansräkningen som en avsättning. Det innebär att förändringen av denna del också påverkar resultatet i likhet med pensionsåtaganden intjänat från och med år 1998. År 2019 har justerats enligt fullfunderingsmodellen.

Kassaflödesbudget

Kassaflödesbudgeten visar kommunens in- och utbetalningar under räkenskapsåret. Årets kassaflöde motsvarar förändringen av likvida medel under året.

Kassaflödesbudget miljoner kronor	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	2	0	53	209	380
Justering ej likviditetspåverkande poster	184	136	106	116	117
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-12	0	0	0	0
Realisationsvinster/förluster	15	0	0	0	0
Medel från verksamheten för förändring rörelsekapital	189	136	159	325	497
Minskning/ökning kortfristiga fordringar	-141	0	0	0	0
Minskning/ökning förädl/exploatering	14	0	0	0	0
Minskning/ökning kortfristiga skulder	-96	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-34	136	159	325	497
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-250	-545	-169	-109	-159
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	34	0	0	0	0
Förvärv finansiella tillgångar	-88	0	0	0	0
Försäljning finansiella tillgångar	146	0	0	0	0
Nettoinvestering immateriella tillgångar	-1	-1	-1	-1	-1
Förändring skulder investeringsbidrag etc	36	300	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-123	-246	-170	-110	-160
Finansieringsverksamheten					
Utlåning	-28	0	0	0	0
Upplåning	-2	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-30	0	0	0	0
Årets kassaflöde	-187	-110	-11	215	337
Likvida medel vid årets början	1 195	1 008	898	887	1 102
Likvida medel vid årets slut	1 008	898	887	1 102	1 439

Bilaga 1: Indikatorer för god ekonomisk hushållning

I kommunallagen fastställs att kommuner ska ta fram särskilda mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Indikatorerna för god ekonomisk hushållning belyser både finansiella och verksamhetsmässiga aspekter. God ekonomisk hushållning innebär för Växjö kommun att ha en hållbar utveckling och ett effektivt resursutnyttjande. Verksamheten ska vara inriktad mot ett långsiktigt hållbart samhälle såväl ekonomiskt som socialt och miljömässigt. Verksamheten ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt där samband finns mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter.

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

Växjö kommun har två finansiella mål som fungerar som indikatorer 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.

Indikator	Påverkan på god ekonomisk hushållning
Över en rullande femårsperiod ska kommunens överskott vara en procent av summan av skatteintäkter och utjämningsutgifter	För att det finansiella handlingsutrymmet på kort och lång sikt inte ska försvagas sätts resultatmålet på en procent.
Effektiviteten ska öka och vara minst i nivå med genomsnittet i kommungruppen större städer	Kostnadseffektivitet i verksamheterna innebär att skattemedel används effektivt, vilket skapar förutsättningar att växa, investera och utveckla verksamheten till nytta för medborgarna.
Avkastning på totalt kapital i VKAB-koncernen (procent i förhållande till budgeterad nivå)	Avkastning på totalt kapital visar hur effektivt VKAB-koncernens dotterbolag använder sina tillgångar för att skapa förräntning i syfte att leverera beslutad utdelning.
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år (%)	Arbete är en viktig faktor för den enskilde individen samt för kommunens utveckling och ekonomiska förutsättningar.
Andel som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd	Fler med egen försörjning stärker berörda individers inkludering och samhällets sammanhållning. Om fler lämnar ekonomiskt bistånd frigörs resurser till att förebygga utanförskap.
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)	Arbete är en viktig faktor för snabb etablering och social integration samt för kommunens utveckling och ekonomiska förutsättningar.
Andelen gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år	Genomförd utbildning är en förutsättning för att vara en aktiv samhällsmedborgare med egen försörjning.

Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, avvikelse från modellberäknat värde (lägeskommun)	Genomförd utbildning är en förutsättning för att vara en aktiv samhällsmedborgare med egen försörjning. Att individer kommer till sin rätt oavsett bakgrund bidrar till en positiv samhällsutveckling.
Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen	Minskad miljöpåverkan leder till lägre förbrukning av naturresurser och minskade kostnader för hela samhället, på kort och lång sikt.
Sjukfrånvaro, andel av den tillgängliga ordinarie arbetstiden	Genom friska medarbetare når vi högre måluppfyllelse, hälsa för den enskilde och bättre ekonomi.

Bilaga 2: Uppföljning av riktningmål

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 riktningmål som utvärderas med nyckeltal för dels resultat och kvalitet, dels kostnadseffektivitet. Nyckeltalen bidrar också till att definiera målens innehåll. Nyckeltal för individdata redovisas uppdelat på kön där det bedöms relevant.

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

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

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

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

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

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

No	Målbild	Indikator
1	Grönt och hälsosamt	Andel invånare 16-84 år med fetma, %
2		Andel invånare 16-84 år med nedsatt psykiskt välbefinnande, %
3		Andel invånare 16-84 år som uppger att de har bra eller mycket bra hälsotillstånd, självskattning, %
4		Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - hälsotillstånd %
5		Andel invånare som har högst 300 m till ett tillgängligt park- eller naturområde större än 0,5 hektar, %
6		Årsmedelvärde av partiklar PM10 µg/m ³ luft
7		Andel elever i klass F-6 som cyklar och går till skolan, %
8		Andel skyddad natur, totalt, %
9		Areal betesmark, hektar
10	Klimat- och miljösmart	Areal åkermark, hektar
11		Fosforhalt i Åsnens utlopp, µg/liter
12		Energitillförsel per invånare, kWh/inv
13		Andel förnybar energi, %
14		Antal resor med kollektivtrafik (stadstrafik) per kommuninvånare och år
15		Andel av hushållsavfallet som återvinns eller rötas, %
16		Mängd hushållsavfall, totalt, kg/inv
17		Andel ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, %
18		Kadmium i inkommande avloppsvatten till Sundet, kg/år
19		Utsläpp av växthusgaser, kg CO ₂ e/inv
20		Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv
21	Andel ekologiskt brukad åkermark	
22	Rättvist och ansvarstagande	Andel invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, %
23		Invånare 18-64 år med låg inkomst (under 60 % av medianinkomsten), %
24		Andel föräldrapenningsdagar som tas ut av män, %
25		Andel tillfällig föräldrapenning som tas ut av män (%)
26		Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, %
27		Andel trångbodda i flerbostadshus, norm 2, %
28		Andel elever i åk 8 som vill vara med och påverka i frågor som rör kommunen, %
29	Tryggt och tillitsfullt	Anmälda brott om grov kvinnofridskränkning, antal/100 000 inv.
30		Andel invånare med lågt socialt deltagande, %
31		Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besvärar ofta av ensamhet %
32		Andel invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, %
33		Andel elever i åk 9 som känner sig trygga i skolan
34		Andel invånare 16-84 år som avstår att gå ut ensam, %
35		Anmälda våldsbrott, antal/100 000inv
		Anmälda stöld- och tillgreppsbrott, antal/1000 inv
36		
37		Andel som avslutas till egen försörjning från ekonomiskt bistånd, %

38		Andel elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun andel, %
39		Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, %
40		Andel invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning %
41		Andelen elever i åk 3 som når kunskapskraven i matematik
42		Andelen elever i åk 3 som når kunskapskraven i svenska
43		Andel förvärvsarbetande invånare 20-64 år, %
44	Växande och inkluderande	Andel unga (18-24 år) som varken arbetar eller studerar eller finns i annan sysselsättning, %
45		Andel förvärvsarbetande utrikes födda, 20-64 år, %
46		Bruttoregionalprodukt, kr/inv
47		Andel hushåll med tillgång till bredband om minst 100 Mb/s, %
48		Nettoökning av antal företag, antal
49		Befolkningsutveckling utanför Växjö tätort, antal
50		Tillgång till samhällsservice (minst 3 av förskola, skola, vårdcentral, dagligvaruhandel och paketutlämning i orten)
51		Demografisk försörjningskvot
52		Antalet nybyggda bostäder/1000 invånare
53		Utsläpp av växthusgaser i relation till bruttoregionalprodukt, kg/kr