



Strategisk plan och budget 2021-2023

Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1	Inledning.....	2
1.1	Omvärldsanalys och utmaningar	2
1.2	Befolkningsutveckling	3
2	Styrkort.....	4
2.1	Vision.....	4
2.2	Verksamhetsmål.....	5
3	Ekonomi	11
3.1	Ekonomiska förutsättningar	11
3.1.1	Kommunalskatt och kommunalekonomisk utjämning	12
3.1.2	Finansnetto	13
3.1.3	Beräkningsförutsättningar	14
3.2	God ekonomisk hushållning	15
3.2.1	Balanskravsresultat	16
3.3	Budget.....	16
3.3.1	Resultatbudget.....	16
3.3.2	Politiska prioriteringar	17
3.3.3	Balansbudget.....	17
3.3.4	Finansbudget.....	17
3.3.5	Investeringsbudget	18
3.3.6	Driftbudget	19
3.3.7	Taxor	19
3.4	Investeringsbudget per objekt	20
3.5	Budgetramar, drift 2021-2023.....	24
3.5.1	Budgetramar 2021	24
3.5.2	Budgetramar 2022	24
3.5.3	Budgetramar 2023	25
3.6	10-årig investeringsplan	26

1 Inledning



Styrprocessen är den process där målen för verksamheterna beslutas samtidigt som resurserna fördelas. Syftet är att förbättra verksamheten och förverkliga kommunens vision "Lidköping - en välkomnande och hållbar kommun". Inriktningsbeslutet fungerar som "stafettpinne" som kommunstyrelsen härmed överlämnar till nämnderna.

1.1 Omvärldsanalys och utmaningar

Lidköping påverkas mycket av det som händer i omvärlden vilket blev extra tydligt under 2020 när Covid-19 spred sig över världen och fick katastrofala effekter på många områden som till exempel hälsa och ekonomi. Detta ger en tydlig signal om vikten av att ha kunskaper om trender som sker i omvärlden men också krav på att kommunen har flexibilitet att göra snabba omställningar.

Hösten 2017 gjordes det en omvärldsanalys i Lidköpings kommun som identifierade 15 trender som sker i omvärlden och som bedöms ha stor påverkan på det kommunala uppdraget. Den innehåller även en bedömning av vilka konsekvenser trenderna kan få för kommunen.

Sammanfattningsvis blir det tydligt att kommunen står inför stora utmaningar de kommande åren för att skapa ett hållbart samhälle. Växande sociala, miljömässiga, ekonomiska utmaningar och ökade krav från medborgare kommer innebära stora påfrestningar för kommunerna. För att klara detta så krävs det ett förebyggande arbete, verksamhetsutveckling och ett stort mått av nytänkande som byggs på kunskapsutveckling och nyttjande av tekniska möjligheter.

Människors engagemang är fortfarande stort men det tar sig andra former och uttryck. Kommunerna behöver kunna möta människors engagemang oavsett om det är i form av en förening eller annan sammanslutning exempelvis tillfälliga nätverk för att möjliggöra medborgardialog och medskapande.

Avgörande frågor för kommunen tenderar att falla utanför den enskilda kommunens påverkan och därmed växer betydelsen av att samverka och samarbeta med andra aktörer. Det gäller inom och mellan aktörer i alla sektorer. Det finns många skäl till att kommuner bör samverka med varandra – ekonomiska skäl genom samordning av resurser, underlätta den gemensamma kompetensförsörjningen eller samplanering för större möjligheter till utveckling, innovationer och nytänkande.

Omvärldsanalysen var en viktig utgångspunkt vid framtagning av styrkortet som antogs 2019. I styrkortet finns mål för 2020-2023 och politiska prioriteringar för att möta trender och utmaningar som kommunen står inför.

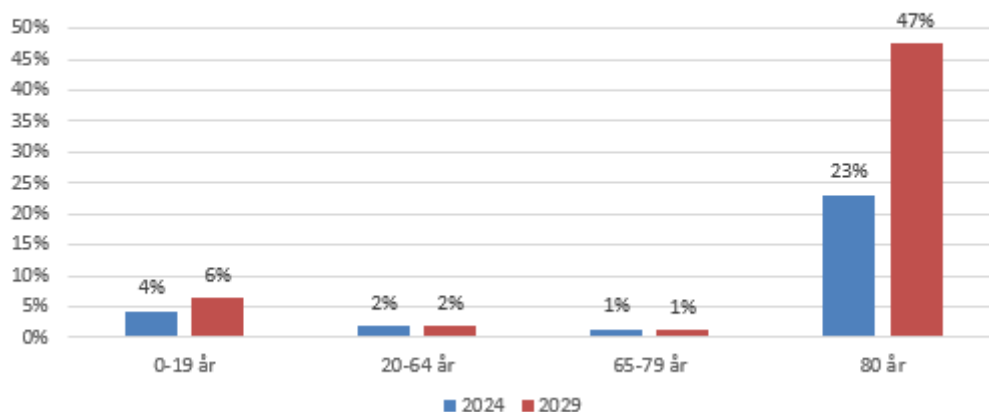
1.2 Befolkningsutveckling

Lidköping har en positiv befolkningsutveckling och år 2030 beräknas det enligt senaste prognosen (april 2020) att bo 42 478 personer i Lidköpings kommun. Enligt samma prognos kommer det bo 40 344 personer i kommunen 31 december 2020.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) pekar på den effekt befolkningens sammansättning kommer att ha på den kommunala ekonomin framöver. Störst relativ förändring sker bland de riktigt gamla där ökningen är markant och långvarig. Lidköpings kommun är inget undantag. Tabellen nedan visar att det beräknas ske en ökning i samtliga åldersgrupper men antalet äldre över 80 år kommer att öka mest, cirka 47 procent. Antalet i arbetsför ålder (20-64 år) kommer att öka med cirka 2 procent. Denna demografiska utveckling kommer ha stor påverkan på den kommunala sektorn och ställer krav på nya arbetssätt och prioriteringar för att kunna möta morgondagens utmaningar.

Nedanstående diagram och tabell visar prognostiserad befolkningsökning för olika åldersgrupper i Lidköpings kommun om 5 respektive 10 år jämfört med samma period, 31 december 2019.

Befolkningsökning i olika åldersgrupper jämfört med 2019



	2019	2024	2029
0-19 år	9 009	9 391	9 582
20-64 år	21 859	22 268	22 268
65-79 år	6 770	6 864	6 849
80 år	2 451	3 015	3 615

Källa:SCB

2 Styrkort



Lidköpings kommun har en vision och tre strategiska mål. De strategiska målen pekar ut riktningen för att närma sig visionen. Dessa mål gäller fram till 2030. De följs inte upp separat utan uppföljningen ingår i de uppföljningar som görs av verksamhetsmålen.

Verksamhetsmålen är uppdelade i två perspektiv: "Kunden/brukaren i fokus" och "En organisation i framkant". För varje verksamhetsmål presenteras politiska prioriteringar som ger en vägledning till nämndernas fortsatta arbete och ska inte uppfattas som beslut. De politiska prioriteringarna kan komma att ändras under mandatperioden.

Verksamhetsmålen följs upp genom en bedömning och beskrivning av utvecklingen mot målet med stöd av de indikatorer som är framtagna för respektive mål. Den förkortning som står före mål, nyckeltal eller indikator visar vem som antagit det. Står det KF före så är det antaget av kommunfullmäktige. En indikator kan beröra en eller flera nämnder.

Nyckeltalen speglar områden där kommunfullmäktige eller nämnden vill följa utvecklingen för Lidköping som ort, även om kommunen har begränsade möjligheter att påverka utfallet. Det finns inga målvärde för nyckeltal.

I styrkortet anges det vilka nämnder som har uppföljningsansvar för ett verksamhetsmål, "Nämnd med särskilt ansvar". Dessa nämnder följer upp målet fortlöpande i nämndens delårsrapport och verksamhetsberättelse. Det bör dock påpekas att övriga nämnder också kan bidra till måluppfyllnaden även om man inte har ett särskilt uppföljningsansvar.

I styrkortet anges vem som är uppföljningsansvarig tjänsteperson. Denna person ansvar för den sammanfattande redovisningen av kommunens gemensamma arbete som redovisas i delårsrapporter och årsredovisningar.

Teckenförklaring:

Könsuppdelning



Totalt



Kvinnor



Män

2.1 Vision

Lidköping en välkomnande och hållbar kommun

Strategiska mål

Lidköping 2030 - Erkänt god livskvalitet, hälsosam miljö och bra service för alla gör att fler flyttar till Lidköping och vi är minst 45 000 Lidköpingsbor.

Lidköping 2030 - Lidköping är en mötesplats som har fördubblat antalet besökare.

Lidköping 2030 - Det ska finnas jobb inom räckhåll för alla som vill bo i Lidköping och kommunikationer till och från Lidköping så man kan ta sig till och från utbildning och arbete.

2.2 Verksamhetsmål

Kunden/brukaren i fokus

KF Lidköping är en attraktiv kommun för fler att bo och leva i

Politiska prioriteringar är att:

- Fortsätta planeringen av Hamnstaden.
- Möjliggöra byggnation av centralt belägna bostäder.
- Möjliggöra byggnation av enskilda hus på landsbygden och hus i planlagda områden i hela kommunen.
- Bibehålla och utveckla landsbygdsskolorna.
- Fortsätta planeringen av Framnäs Strandpark inkluderande planeringen av ett nytt badhus samt möjligheter för hotell med konferenslokaler.
- Verka för bra kommunikationer i och utanför Lidköping.
- Möjliggöra för en bredd av olika kultur- och fritidsaktiviteter så att det finns något för alla och underlätta för föreningslivet att bidra med olika typer av evenemang.
- Prioritera tillgänglighetsarbetet för att skapa jämlika möjligheter till delaktighet i samhället.
- Utredda behov och placering av nya idrottsanläggningar.

Nämnd med särskilt ansvar: KS, SEN, SBN, KFN, BSN, SAN, TSN

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: samhällsbyggnadschef

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Invånarantal (mål till 2030: 45 000 invånare)	39 879	40 089	42 012

Könsindelad	Kön	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Medborgare som är nöjda med Lidköping som plats att leva och bo på, nöjd-region-index (0-100)	♂		69	75
KF Medborgare som är nöjda med Lidköping som plats att leva och bo på, nöjd-region-index (0-100)	♀		71	
KF Medborgare som är nöjda med Lidköping som plats att leva och bo på, nöjd-region-index (0-100)	♂		67	

KF Näringslivsklimatet i Lidköping är bland de tio bästa i Västra Götalands län

Politiska prioriteringar är att:

- Öppna upp för alternativa driftsformer i kommunen när det bedöms gynna resultatet eller verksamhetens utveckling.
- Undvika att konkurrera med det privata näringslivet.

- Ge friskolor möjlighet att växa.
- Stimulera företagen att ta ett ökat socialt ansvar.
- Utveckla kommunens arbete för ett förbättrat företagsklimat.
- Öka den upplevda servicenivån med hjälp av digitalisering.
- Förenkla kontakten och förbättra relationerna mellan kommunen och företagen.
- Ta vara på utbildningsnämndens resurser för att underlätta företagens kompetensförsörjning.

Nämnd med särskilt ansvar: KS, SEN, SBN, MBN, TSN, UTN, KFN

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: kommundirektör

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Företagsklimat (NKI, Insikt)	72	74	77
KF Näringslivsranking (Svenskt näringsliv)	177	212	60
KF Gästnätter (mål till 2030: 110 000 gästnätter/år)	70 268	73 186	86 888

Nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019
KF Antal campingnätter	158 236	164 818

KF Invånarna i Lidköpings kommun har en god och jämlik hälsa

Politiska prioriteringar är att:

- Öka den psykiska och fysiska hälsan framförallt för barn och ungdomar.
- Skapa ytterligare en familjecentral i samarbete med regionen.
- Skapa flexibla barngrupper i förskolan som utgår från barnens behov.
- Fördela resurserna i skolan så att de utgår från barnen och ungdomarnas behov.
- Förbättra och följa upp samordningen av de kommunala resurser som är riktade till barn och ungdomar som riskerar att inte klara skolan.
- Förebygga utanförskap genom att prioritera tidiga insatser.
- Stärka samarbetet mellan kommunen och regionen i hälsofrågor.

Nämnd med särskilt ansvar: KS, BSN, UTN, SAN, KFN, VON

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: utvecklings- och kommunikationschef

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Uppnä skolverkets riktlinjer beträffande barngrupper för 1-3 åringar, %			100%
KF Barn i befolkningen som ingår i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd, %	0.9%		0.8%
KF Gymnasieelever med examen inom 4 år, (avvikelse från modellberäknat värde), kommunala skolor, %	1.9%	-0.3%	6.5%

Könsindelad	Kön	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram (exkl. nyinvandrade och okänd bakgrund), 4-årsmedelvärde, kommunala skolor, %	♂♀	91.6%	91.2%	92.0%
KF Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram (exkl. nyinvandrade och okänd bakgrund), 4-årsmedelvärde, kommunala skolor, %	♀	93.3%	92.6%	
KF Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram (exkl. nyinvandrade och okänd bakgrund), 4-årsmedelvärde, kommunala skolor, %	♂	90.8%	89.9%	
KF Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, 4-årsmedelvärde, hemkommun, %	♂♀	88.3%	87.9%	90.0%
KF Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, 4-årsmedelvärde, hemkommun, %	♀	92.6%	90.5%	
KF Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, 4-årsmedelvärde, hemkommun, %	♂	84.3%	85.4%	

Nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019
KF Andel elever med mer än 20 % frånvaro inom grundskolan		
KF Invånare med bra självskattat hälsotillstånd (kvinnor), %	69%	
KF Invånare med bra självskattat hälsotillstånd (män), %	77%	
KF Antal per 1000 invånare i befolkningen med sjuk- och aktivitetsersättning på grund av psykisk ohälsa 19-24 år (kvinnor)	19.8	
KF Antal per 1000 invånare i befolkningen med sjuk- och aktivitetsersättning på grund av psykisk ohälsa 19-24 år (män)	29.4	
KF Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - hälsotillstånd och rörelseförmåga, %	21%	17%

KF Kvinnor och män i Lidköping ska ha samma förutsättningar för en god hälsa samt erbjudas vård och omsorg på lika villkor

Politiska prioriteringar är att:

- Ohälsotalet för kvinnor ska minska.
- Stärka möjligheterna för äldre kvinnor och män att behålla och utveckla sociala nätverk.
- Fördelningen av vård- och omsorgstjänster ska vara jämställd och behov ska bedömas på ett jämställt sätt.
- Förbättra möjligheter till social gemenskap för dem som lider av social isolering till följd av sitt vård- och omsorgsansvar.

Nämnd med särskilt ansvar: KS, SAN, VON

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: vård- och omsorgschef

Nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019
KF Upplevd trygghet i bostäder med särskild service, gruppboend LSS, kvinnor, %		55%
KF Upplevd trygghet i bostäder med särskild service, gruppboend LSS, män %		67%
KF Upplevd trygghet i bostäder med särskild service, servicebostad LSS, kvinnor, %		62%
KF Upplevd trygghet i bostäder med särskild service, servicebostad LSS, män, %		52%

KF Lidköpings kommun är en föregångare inom miljöområdet

Politiska prioriteringar är att:

- Öka användningen av förnyelsebar energi för att nå målet om fossilfrihet 2045.
- Underlätta för medborgare att göra miljömässigt hållbara val.

- Utveckla kommunens samhällsplanering ur ett miljöperspektiv.
- Utveckla det interna miljöarbetet så att kommunen blir en förebild.
- Stärka dialogen med Trafikverket och det delregionala kollektivtrafikerådet (DKR) för att driva på för en bättre kollektivtrafik och säkra cykelvägar för alla kommunens invånare.

Nämnd med särskilt ansvar: samtliga exklusive överförmyndarnämnden

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: utvecklings- och kommunikationschef

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Medborgarnas nöjdhet med kommunens insatser för att kommuninvånarna ska kunna leva miljövänligt		61	64
KF Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO ₂ -ekv/inv			5.10
KF Utsläpp av växthusgaser som livsmedel, som har inhandlats till verksamheterna i Lidköpings kommun, har gett upphov till, kg CO ₂ -ekvivalenter per kg livsmedel			2.0
KF Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, %	24%		55%
KF Insamling av avfall i minst fem fraktioner i kommunens verksamhet, %			100.0%
KF Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv	786.7		752.0
KF Cykel, gång och kollektivtrafik för resa under 5 km (resvaneundersökning), %			55%

2017 var det 5.79 ton CO₂-ekv/inv utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser.

Resevaneundersökningen 2014 visade att 50 procent av resor som var kortare än 5 km skedde med cykel, gång eller kollektivtrafik.

En organisation i framkant

KF Lidköpings kommun använder resurserna ansvarsfullt och levererar tjänster med hög kvalitet och servicegrad

Politiska prioriteringar är att:

- Skapa en långsiktig effektiv organisation inom personal-, ekonomi- och kommunikationsfunktionerna med avseende på kostnader, kvalitet och service till kommuninvånaren.
- Skapa en långsiktig kvalitetsdriven organisation med transparens och återkoppling.
- Öka servicenivån och effektivisera arbetet med hjälp av digitalisering.
- Öka dialog och samsyn mellan förvaltningarna och ett större fokus på ett processinriktat arbetssätt, för att skapa samordningsvinster.

Nämnd med särskilt ansvar: samtliga

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: kommundirektör

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Andel verksamhetsmål i KF:s styrkort med positiv utveckling, %			100%
KF Budgetföljsamhet +/-, %	0.7%	0.7%	1.0%
KF Medarbetarengagemang, HME	79		83

Könsindelad	Kön	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Sjukfrånvaro, %	♂	5.8%	5.7%	5.8%
KF Sjukfrånvaro, %	♀	6.5%	6.3%	
KF Sjukfrånvaro, %	♂	3.4%	3.6%	

KF Lidköpings kommun arbetar strategiskt med markförsörjning

Politiska prioriteringar är att:

- Verka för att priser på mark för bostäder och verksamhet över tid ska vara avstämda och likställda med marknadspriset.
- Planera för ett mer varierat utbud av boendeformer och verksamheter.
- Identifiera vilken kommunal mark som är lämplig för bostäder och företag och vid behov anskaffa ny mark.
- Skapa en sammanhållande kundkontakt även vid flera berörda förvaltningar.
- Skapa en sammanhållande kundkontakt med kommunala bolagen.

Nämnd med särskilt ansvar: SBN, MBN, TSN

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: samhällsbyggnadschef

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Antal bostäder i lagakraftvunna planer (tillgänglighet)	705	660	400

Nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019
KF Sald verksamhetsmark, kvm	64 034	73 010
KF Antal sålda småhustomter	45	25
KF Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv.	0.7	
KF Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv.	1.6	
KF Antal bostäder i pågående planer som planeras vinna laga kraft (planberedskap)	247	88

KF Lidköpings kommuns verksamheter utnyttjar lokalerna på ett effektivt sätt

Politiska prioriteringar är att:

- Arbeta utifrån ett kommungemensamt lokalförsörjningsprogram.
- Förvalta kommunens fastigheter under en förvaltning.
- Utredda behovet av gemensam drift av anläggningar.

Nämnd med särskilt ansvar: SEN, KFN, UTN, BSN, VON, SBN, SAN

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: chef Service

Nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Andel utnyttjade kvadratmeter lokaler i förhållande till riktlinjer för lokalförsörjning			
KF Avvikelse mellan behov i aktuell lokalförsörjningsplan och verkligt utfall +/-, %			

KF Lidköpings kommun prioriterar ekologiska och närproducerade livsmedel

Politiska prioriteringar är att:

- Öka inlagen av lokalproducerade säsongsprodukter i mat tillagad i kommunens kök.

- Eftersträva en balans mellan ekologiskt och lokalproducerat vid inköp av råvaror till kommunens verksamheter.
- Fastställa vilka varor som är särskilt viktiga att välja ekologiskt eller lokalproducerat.

Nämnd med särskilt ansvar: KS, SEN, KFN, UTN, BSN, VON, SAN

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: chef Service

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Andelen miljömärkta livsmedel och Fairtrade av totala mängden livsmedel (mätt i kr) handlat av grossist, %	38.7%	35.8%	40.0%
KF Antal närproducenter	1		3
KF Antal säsongsbetonade event med varor från närproducenter	1		4

KF Lidköpings kommuns kompetensförsörjning möter verksamhetens behov

Politiska prioriteringar är att:

- Anpassa bemanningen till de behov som finns på kort och lång sikt.
- Stärka det sociala ansvarstagandet genom att öka andelen anställda som är funktionsnedsatta eller tillhör andra grupper som har svårt att etablera sig på arbetsmarknaden.
- Stärka personalens möjligheter till kompetensutveckling och möjliggöra kompetensväxling.
- Utveckla arbetsvillkor för att vara en attraktiv arbetsgivare.
- Ta vara på utbildningsnämndens resurser för att säkerställa kommunens kompetensförsörjning.

Nämnd med särskilt ansvar: samtliga exklusive miljö- och byggnämnd

Uppföljningsansvarig tjänsteperson: personalchef

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2023
KF Möjligheter till kompetensutveckling för medarbetarna (index 0-5)	3.7		3.8

Nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019
KF Utrikes födda 18-64 år bland anställda, %	9.6%	

3 Ekonomi



3.1 Ekonomiska förutsättningar

De ekonomiska förutsättningarna för Sveriges kommuner påverkas kraftigt av Covid-19. Åtgärder som vidtas i Sverige och i omvärlden påverkar den ekonomiska aktiviteten i hög grad vilket börjar synas i siffror och prognoser. Det osäkra läget innebär att prognoser och beräkningar inte är lika välgrundade som normalt.

Effekterna av Covid-19 bedöms enligt Sveriges kommuner och landsting i vårens ekonomirapport påverka kommunernas ekonomi under en längre period. Bedömningen är att effekterna sträcker sig fram till 2023 enligt de kalkyler som gjorts. Detta förutsätter en relativt snabb återhämtning och återgång till normalläge inom det närmaste halvåret. Huruvida detta kommer att vara ett korrekt antagande eller inte är inte möjligt att bedöma i nuläget.

Redan före pandemin stod det klart att den långa högkonjunktur som rått har passerat toppen, och att en period med lägre tillväxttakt är att vänta. De termer som då användes var "mild lågkonjunktur" för att beskriva den förväntade utvecklingen. I kölvattnet av pandemin är en kraftigare och djupare nedgång tydlig. Mycket av samhällsfunktionerna har hållits nere vad gäller planerad vård och annat som kunnat vänta. Att ta itu med uppskjutna behov och komma i balans kommer kräva resurser utöver den utmaning som en förändrad demografi utgör. Hur snabbt en återhämtning kommer att ske beror till stor del på hur hushållen reagerar vad gäller konsumtion i en situation när budskapet från många arbetsgivare är att det är ett kärt läge. Kommer man fortsätta att konsumera eller kommer sparbenägenheten att öka? En högre sparkvot i hushållen innebär en sänkt efterfrågan på företagens produkter och därmed större utmaningar att komma tillbaka och återgå till att driva lönsamt företagande.

Den grundläggande utmaningen framåt kvarstår - att klara större verksamhetsvolymmer med resurser som ökar långsammare utan att kvaliteten försämras. Kommunsvrige tar sig an uppgiften att leverera välfärd på ett effektivare sätt genom till exempel:

- generella minskningar av budgetramarna på någon eller några procent
- inga uppräknings eller enbart uppräknings i obligatoriska verksamheter och inte i frivilliga
- riktade besparingar
- nya arbetssätt med hjälp av digitalisering
- samlokalisering och nya arbetssätt för minskade lokalkostnader
- inköpsstopp och särskild prövning av konsulter

Ett medvetet arbete för att öka andelen av arbetstiden som kan ägnas åt kärnuppdraget gör det lättare att klara välfärdsuppdraget framöver. I en period med ett högt omvandlingstryck under coronapandemin har nya arbetsätt provats och utvecklats som förhoppningsvis kommer att göra bestående avtryck. Förmågan att använda digitala verktyg har utvecklats snabbt inom de flesta områden, även om skolorna nog får anses vara det område som fortast rört sig framåt. Ökat fokus på samarbete och samordning har också krävts för att ta sig an snabbt ändrade förutsättningar.

Avtalsrörelsen 2020 omfattar flertalet avtalsområden. Förhandlingarna har skjutits framåt och det är svårt att bedöma hur utfallet blir. Det finns argument för att en högre arbetslöshet framöver dämpar löneökningstakten, samtidigt som motsatsen kan hävdas genom att betydelsen av välutbildade och engagerade medarbetare inom framför allt vårdsidan kommit i fokus. Utfallen av de centrala avtalen har stor betydelse för kostnaderna för löneökningar även för 2021-2023.

3.1.1 Kommunalskatt och kommunalekonomisk utjämning

Skatteunderlagets utveckling i landet styrs av två komponenter - antalet arbetade timmar och timlönen. Prognoser för hur skatteunderlaget utvecklas presenteras av olika prognosmakare, exempelvis Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), Ekonomistyrningsverket (ESV) och regeringen (Reg).

Tabellen nedan visar deras respektive förväntade procentuella förändring av skatteunderlaget. Skatteunderlaget väntas bromsa in väsentligt under 2019 och 2020 jämfört med tidigare prognoser till följd av det extrema ras i konjunkturen som Coronapandemin orsakat. Redan innan kunde man se en pågående avmattning på arbetsmarknaden och förväntad sysselsättningsnedgång under 2020, något som nu förstärkts i och med pandemin. Under 2021 beräknas en starkare vändning uppåt mot tidigare prognos till följd av att man nu tror på en starkare konjunkturåterhämtning, men detta är ju då från en lägre nivå än tidigare. Ökningen under 2022-2023 ligger nära den historiska trendtillväxten.

Prognosmakarnas siffror avviker något från varandra då synen på i vilken takt arbetade timmar respektive timlön stiger skiljer sig åt. Exempelvis år 2021 tror regeringen på större lönehöjningar än SKR medan differensen år 2023 beror på att regeringen då räknar med en större ökning av arbetade timmar än SKR.

Procentuell förändring	2019	2020	2021	2022	2023	2019-2022
SKR april	2,2	0,9	3,5	3,7	3,8	14,8
Reg april	2,0	1,8	3,9	3,5	4,5	16,7
ESV mars	2,9	2,3	3,2	3,1	3,0	15,4
SKR feb	3,2	2,4	3,1	3,8	3,8	17,4

Källa: SKR, cirkulär 20:20

I denna rapport används SKR:s skatteunderlagsprognos från april 2020 och den befolkningsutveckling som SCB:s senaste befolkningsprognos från april 2020 visar.

Intäkterna är beräknade efter en skattesats på 21,26 kr. En förändring av skattesatsen med 10 öre innebär en effekt på cirka 9,3 mnkr.

Skatteprognos april 2020, mnkr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Skatteintäkter	1 919,8	1 925,8	1 990,1	2 059,9	2 134,1	2 211,6	2 292,9
Inkomstutjämning	328,9	331,0	345,7	360,9	374,6	388,6	403,3
Kostnadsutjämning (inkl regleringsavg)	-14,7	37,7	35,2	32,9	24,7	18,9	22,7
Utjämningsbidrag LSS	14,0	21,6	21,7	21,8	22,0	22,1	22,2
Fastighetsavgift	85,0	89,2	89,2	89,2	89,2	89,2	89,2
Slutavräkning	-72,7						
Generella bidrag från staten	83,9						
Skatter och statsbidrag, totalt	2 344,2	2 405,3	2 481,9	2 564,7	2 644,6	2 730,4	2 830,3
Procentuell förändring	3,09%	2,61%	3,18%	3,34%	3,12%	3,24%	3,66%

3.1.2 Finansnetto

Finansiella intäkter

De finansiella intäkterna utgörs till största delen av värdeuppgång på kommunens fondplaceringar. De 65,1 mnkr som är budgeterade motsvarar en värdeökning på cirka 2,5 procent. Ränteintäkter internbanken avser bolagens räntekostnader för upplåning i internbanken. Även administrationsavgift och borgensavgift för bolagen ingår i de finansiella intäkterna, liksom intäkter från hel- och delägda kommunala bolag eller intressen.

Finansiella kostnader

Finansiella kostnader består främst av internbankens räntekostnader för bolagen och kommunen, utöver detta ingår också exempelvis kostnader för pensioner och internbankens administrativa kostnader.

Finansiella intäkter och kostnader	2021	2022	2023
Kapitalförvaltningen	65,1	65,1	65,1
Övriga finansiella intäkter	3,7	3,7	3,7
Borgensavgift	4,9	5,1	5,7
Administrativ avgift internbanken	0,8	0,8	0,9
Ränteintäkter internbanken	9,3	9,8	11,6
Summa finansiella intäkter	83,8	84,5	87,0
Räntekostnader kommunen	-12,6	-14,4	-17,6
Övriga finansiella kostnader	-4,5	-5,6	-6,5
Administrativa kostnader internbanken	-1,5	-1,5	-1,5
Räntekostnader internbanken	-9,3	-9,8	-11,6
Summa finansiella kostnader	-28,0	-31,3	-37,3
Finansnetto	55,9	53,2	49,8

Kommunens totala krediter uppgick i december 2019 till 1 650 mnkr. I december 2020 är prognosen att de uppgår till 1 800 mnkr, prognosen är sedan en ökning med cirka 300 mnkr per år under 2021-2023. Med en beräknad genomsnittlig räntesats i portföljen om 0,60 procent för 2021, 0,60 procent för 2022 och 0,64 procent år 2023 ökar kommunens räntekostnader från 12,6 mnkr år 2021 till 17,6 år 2023. Finansnettot som helhet sjunker från 55,9 mnkr till 49,8 mnkr.

Det är fortsatt lågt ränteläge i Sverige och omvärlden. Till följd av de oroligheter som följer av Coronapandemin så är marknadens förväntningar att detta läge fortgår under en längre period jämfört med tidigare prognoser. Jämfört med föregående års budget har därför förväntade räntenivåer framöver sänkts. Räntekostnaderna ökar under perioden vilket beror på den sammanlagda effekten ränteökningar och ökade lånevolymer.

Internbanken

Internbanken sköter kapitalförsörjningen för kommunen och de helägda bolagen. Genom att samordna behovet av upplåning hålls kostnader för krediter och administration nere. För internbankens arbete betalar bolagen en administrationsavgift på 0,05 procent på respektive bolags lånevolymer. Internbankens arbete och mandat regleras i finanspolicyn.

Borgensavgift

Borgensavgiften ska täcka och neutralisera det stöd som kommunen genom sin styrka ger sina bolag som verkar på en konkurrensutsatt marknad. Samtliga kommunala bolag omfattas av EUs konkurrensdirektiv. För bostadsbolaget gäller dessutom lagstiftningen om kommunala bostadsaktiebolag (den så kallade "Allvill-lagen"). Denna lagstiftning förtydligar EUs konkurrensdirektiv för kommunala bostadsbolag.

Borgensavgiftens storlek för 2021-2023 framgår nedan. Borgensavgiften beräknas på nyttjat kreditutrymme.

Bolag	Borgensavgift, procent
AB Bostäder i Lidköping	0,30
Lidköping Energi AB	0,40
Lidköpings Näringslivsfastigheter AB	0,35
Lidköping Hovby Flygplats AB	0,35

3.1.3 Beräkningsförutsättningar

Pris- och personalkostnadsjusteringar

De beräkningsförutsättningar som strategisk plan och budget 2021-2023 grundar sig på framgår av tabellen nedan.

	2021	2022	2023
Personalkostnadsökningar, %	2,4	2,4	2,4
Personalomkostnadspålägg, %	40,15	40,15	40,15
Inflationsuppräknings, intäkter, %	2,0	2,0	2,0
Kostnadsjustering inflation, %	1,5	2,0	2,0
Externa hyror, uppräknings, %	2,7	2,8	2,0
Interna hyror, uppräknings %	0,8	2,43	2,44
Uppräknings Kost, %	2,45	2,64	2,64
Intern ränta, %	1,5	1,5	1,5
Ränta externa lån, %	0,60	0,60	0,64
Elpris, öre/kWh (inkl skatt och nätavgift, exkl moms)	98,15	96,97	97,42

Volymförändringar i målgrupper

De befolkningsprognoser som tas fram varje år utgör grunden för att justera nämndernas budgetramar med de volymförändringar som sker i demografin. Beräkningen utgår från jämförelse mellan årets prognos och föregående års prognos. Ökningen eller minskningen, av antalet i målgrupperna mellan prognoserna, ger motsvarande justering av budgetramarna.

De nämnder som omfattas av målgruppspeng baserad på demografin är barn- och skolnämnd, utbildningsnämnd samt vård- och omsorgsnämnd.

Målgruppsberäkning görs även för LSS-insatser. För vård- och omsorgsnämnden tillämpas från 2019 års budget en jämförelse mellan prognosen för antalet LSS-insatser innevarande år med prognosen för insatser året därpå. Det innebär att verksamheten får budgetjustering det år som det sker förändringar i verksamheten, utan eftersläpning. Det totala antalet insatser har ökat men det är en mix av ökning och minskningar av de olika typerna av insatser med olika prislappar vilket ger den minskade målgruppspengen. Även social- och arbetsmarknadsnämnd ingår i målgruppsberäkningar för LSS-insatser samt boendestöd.

Effekten på nämndernas budgetramar för 2021-2023, utifrån beräkningar med ny befolkningsprognosen syns i tabellen nedan.

Nämnd	Förändrat antal			Budgetpåverkan		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Barn- och skola	-47	-72	-83	-4 861	-7 267	-9 109
1-5 år	-21	-36	-34	-2 162	-3 668	-3 514
6 år	0	-3	12	0	-186	688
7-15 år	-26	-33	-61	-2 700	-3 414	-6 283
Utbildning	-5	-4	65	-533	-422	6 696
Vård- och omsorg, äldre	-5	-10	113	-526	-640	6 558
65-79	-3	-8	-15	-4	-10	-20
80-89	1	0	124	25	0	5 485
90-	-2	-3	4	-547	-630	1 092
Vård- och omsorg, LSS- insatser	4,5	4,5	4,5	-750	-750	-750
Social- och arbetsmarknad LSS-insatser	1,5	1,5	1,5	1 504	1 504	1 504
Boendestödsinsatser social- och arbetsmarknad	13	13	13	1 925	1 925	1 925
Summa budgetpåverkan				-3 242	-5 651	6 823

Prislapparna i målgruppsberäkningen utgår från prislapparna i kostnadsutjämnings och räknas sedan om till den så kallade "Lidköpingspengen". Beräkningen tar hänsyn till den standard som Lidköping har jämfört med förväntade standardkostnaden och ersättningen för rörliga kostnaderna i verksamheten. Beräkningen av *Lidköpingspengen* redovisas i tabellen nedan.

Omräkning från pris i kostnadsutjämnning till Lidköpingspeng, tkr	Pris i kostnadsutjämnningen	"Lidköpingsstandard", Lidköpings kostnader som andel av standardkostnad	Andel rörliga kostnader	"Lidköpingspeng"
Barn- och skola				
1-5 år	110	1,15	0,87	110
6 år	57	1,15	0,87	57
7-15 år	103	1,15	0,87	103
Utbildning				
16-19 år	123	1,074	0,78	103
Vård- och omsorg				
65-79 år	19	1,03	0,90	18
80-89 år	120	1,03	0,90	111
90- år	308	1,03	0,90	286

3.2 God ekonomisk hushållning

Vad god ekonomisk hushållning är skiljer sig från kommun till kommun beroende på de unika utmaningar som finns. Lagen innefattar även krav på att resurserna i verksamheten används till rätt saker och att de nyttjas på ett effektivt sätt. I styrkortet anges förtroendevaldas viljeinriktning för att nå visionen och vad som ska prioriteras under de kommande åren. Med utgångspunkt från de finansiella målen och kommunfullmäktigemål görs en samlad analys om måluppfyllelsen är tillräcklig för att uppfylla god ekonomisk hushållning.

Finansiella mål

- kommunens resultat ska uppgå till lägst 1 procent av skatter och statsbidrag,
- investeringsnivån ska vara i balans med den långsiktigt hållbara nivån senast 2025.

I strategisk plan och budget presenteras en resultatbudget efter politiska prioriteringar som uppfyller resultatmålet. Att bibehålla en resultatnivå på en procent kommer att vara utmanande ur flera aspekter. Enbart den demografiska utvecklingen med en förändrad försörjningskvot innebär betydande påfrestningar på de flesta kommuner i Sverige. Förutom en ekonomiskt tuffare situation menar många, bland andra Sveriges kommuner och regioner, att det kommer att vara utmanande att klara bemanningen av välfärdsuppdraget. Här pekar både ekonomi och verksamhet mycket tydligt åt samma håll. Mer pengar ensamt löser inte utmaningen. Verksamhetsutveckling behöver bedrivas med olika fokus: förbättra kvalitet och driftsäkerhet, minska arbetstidsåtgången och sänka kostnaderna för kommunen.

Investeringar ger ökade driftkostnader framöver

Investeringsplanen innehåller flera viktiga pusselbitar i stadens och kommunens utveckling och den nivå som kommunfullmäktige har lagt som mål - att investeringsvolymen ska ligga på den långsiktigt uthålliga nivån på 200-225 mnkr senast 2025 nås inte enligt den långsiktiga investeringsplanen. Det är viktigt att komma ihåg att tillkommande kostnader som följer av en investering enbart till en liten del utgörs av räntekostnader utan framför allt består av avskrivningar för investeringen, uppvärmning, underhåll och personalkostnader för att bedriva verksamheten. Kommunfullmäktige understryker vikten av att nå en långsiktigt hållbar nivå för investeringarna i sitt styrkort. Att nå den långsiktigt hållbara nivån kräver ökad återhållsamhet och mer realistiska investeringsplaner där avsatta medel i högre grad motsvarar de investeringar som faktiskt genomförs. En seriös diskussion kring vilken standard kommunen har råd med långsiktigt behöver föras för att investeringsvolymen ska närma sig den långsiktigt hållbara.

Viktiga förändringar i kommunens organisation

Under 2019 togs politiskt initiativ till att skapa en serviceförvaltning som startade 1 januari 2020. Ytterligare uppdrag finns kring det sociala området. I denna rapport har hänsyn enbart tagits till beslutade förändringar.

3.2.1 Balanskravsresultat

Balanskravsresultat är det resultat som återstår efter de justeringar som ska göras enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). För Lidköpings del innebär det framför allt att justering ska göras för orealiserade värdeökningar eller värdeminskningar från kapitalförvaltningen. Efter justering för den beräknade värdeökningen/avkastningen blir resultatet för 2021-2023 negativt för samtliga år. Detta beror på att resultatet är lägre än tillskottet från kapitalförvaltningen. Så länge det budgeterade resultatet är lägre än 65,1 mnkr kommer inte resultatet att vara positivt enligt lagens definition. Balanskravsresultatet för respektive år uppgår till -25,6 (2021), -33,3 (2022), och -27,9 (2023).

Mnkr	2021	2022	2023	Medel
Resultat efter finansiella poster	32,9	28,6	28,0	28,8
Justering för värdeökning kapitalförvaltning	-65,1	-65,1	-65,1	-65,1
Justering för realisationsvinster fastighetsförsäljning	-5,0			-1,7
Balanskravsresultat	-37,2	-36,5	37,1	-36,9

3.3 Budget

3.3.1 Resultatbudget

Sedan 1 januari 2019 gäller en ny lag för kommunal bokföring och redovisning. En förändring som är viktig att känna till är att värderingen av finansiella instrument ändras. Tidigare värderades en finansiell omsättningstillgång till det lägsta av anskaffningsvärdet eller marknadsvärdet på balansdagen och enbart realiserade vinster eller förluster påverkade resultatet. I den nya lagen anges att värderingen ska göras enligt marknadsvärdet (verkligt värde). Det får till konsekvens att även orealiserade värdeförändringar kommer att påverka resultatet. Detta gäller oavsett om det är ett högre värde eller ett lägre värde. För Lidköping som har stora finansiella tillgångar kommer det vara viktigt att även fortsättningsvis behålla fokus på verksamhetens kostnadsutveckling även om enskilda år kan avvika kraftigt från budget vad gäller finansnettot. Många kommuner har med anledning av den nya lagen definierat om sina resultatmål och beslutat om resultatnivå före finansnetto, det som enligt den nya lagen kallas "Verksamhetens resultat".

Samtliga år har ett resultat i enlighet med kommunens finansiella mål om lägst en procent av skatter och statsbidrag och genomsnittet för perioden ligger på 1,2 procent efter att den politiska majoritetens prioriteringar räknats in. Tidigare års beslut om Anpassningar av nämndernas ramar har räknats in. Osäkerheten är stor vad gäller såväl skatteintäkter som statsbidrag. Korrigeringar kan också behöva göras på grund av nämndernas förslag till investeringsplan. Det finns även osäkerhet kring utfallet av avtalsrörelsen på arbetsmarknaden som för 2020 omfattar stora delar av de kommunanställda. Även några få tiondelar i förändring jämfört med de antaganden inriktningsbeslutet utgår ifrån har stor effekt. Nya förslag om tillskott med anledning av det utmanande läget för kommuner och regioner duggar tätt. I budgeten har hänsyn tagits till vid handläggningen kända tillskott.

Resultatbudget mnkr	2021	2022	2023	Medel
Verksamhetens intäkter	1 408,9	1 436,4	1 448,1	1 431,1
Verksamhetens kostnader	-3 655,0	-3 750,7	-3 832,4	-3 747,4
Avskrivningar	-182,1	-192,2	-202,2	-192,2
Verksamhetens nettokostnader	-2 428,3	-2 506,5	-2 586,5	-2 508,4
Skatteintäkter	1 925,8	1 990,1	2 059,9	1 991,9
Generella statsbidrag och utjämning	479,5	491,8	504,8	492,0
Verksamhetens resultat	-23,0	-24,6	-21,8	-23,1
Finansiella intäkter	83,8	84,5	87,0	85,1
Finansiella kostnader	-28,0	-31,3	-37,3	-32,2
Resultat efter finansiella poster	32,9	28,6	28,0	29,8
Årets resultat	32,9	28,6	28,0	29,8
Resultat i förhållande till skatter och statsbidrag	1,4 %	1,2 %	1,1 %	1,2 %
Verksamhetens nettokostnad som andel av skatter och statsbidrag	101,0 %	101,1 %	101,0 %	101,0 %

3.3.2 Politiska prioriteringar

I denna rapport innehåller nämndernas budgetramar för drift och investeringar den styrande majoritetens politiska prioriteringar.

3.3.3 Balansbudget

Balansbudget, mnkr	2021	2022	2023	Medel
Tillgångar				
Materiella anläggningstillgångar	3 432,9	3 766,9	4 149,9	3 786,6
Finansiella anläggningstillgångar	83,8	83,8	83,8	83,8
Omsättningstillgångar	4 517,9	4 583,0	4 648,1	4 583,0
Summa tillgångar	8 034,6	8 443,7	8 881,8	8 453,4
Skulder, avsättningar och eget kapital				
Eget kapital	3 598,4	3 627,0	3 655,0	3 626,8
Avsättningar	308,7	313,7	318,7	313,7
Kortfristiga skulder	576,3	629,7	675,3	627,1
Långfristiga skulder	3 551,2	3 873,3	4 232,8	3 885,8
Summa skulder, avsättningar och eget kapital	8 034,6	8 443,7	8 881,8	8 453,4
Soliditet	44,8 %	43,0 %	41,2 %	42,9 %

3.3.4 Finansbudget

De medel som kan finansiera investeringar omfattar årets resultat, avskrivningar och avsättningar. 2021-2023 uppgår dessa till i genomsnitt 222,2 mnkr årligen enligt nedanstående tabell. Budgeterat resultat bygger på ett antagande om ett resultat om 25 mnkr vilket motsvarar cirka 1 procent av skatter och statsbidrag. Kommunen har ambitiösa investeringsplaner där det historiskt varit relativt stora avvikelser.

För att inte överskatta behovet av finansiering har ett antagande gjorts om en genomförandegrad på 80 procent av investeringarna. Kommunen behöver då anskaffa cirka 300 mnkr årligen för att finansiera investeringar och medfinansiering i infrastruktur.

Den budgeterade avkastningen i resultaträkningen har föregående period inte tagits ut från kapitalförvaltningen utan har fortsatt varit placerade med en högre avkastning än upplåningsräntan kommunen betalat. Strategisk plan och budget för 2021-2023 bygger på att uttag i stället görs från kapitalförvaltningen motsvarande det belopp om 65,1 mnkr som ingår i posten finansiell intäkt. Om medlen i stället får ligga kvar i förvaltningen innebär det att ytterligare 195,3 mnkr behöver lånas upp under perioden.

Finansbudget, mnkr	2021	2022	2023	Medel
Medel från verksamheten				
Budgeterat resultat (varav 65,1 mnkr från kapitalförvaltningen)	25,0	25,0	25,0	25,0
Avskrivningar	182,1	192,2	202,2	192,2
Avsättningar semesterlöneskultsökning, uppräknig infrastruktur	5,0	5,0	5,0	5,0
Summa	212,1	222,2	232,2	222,2
Använda medel				
Investeringar, exkl statlig infrastruktur	-541,5	-670,3	-719,0	-643,6
Genomförandegrad 80%	-433,2	-536,2	-575,2	-514,9
E20	-25,5	-12,1	-16,5	-18,0
GC Väg Vinninga	0,0	-4,0	0,0	-1,3
Att finansiera	-458,7	-552,3	-591,7	-534,2
Inv självfinansierandegrad %	46,2%	40,2%	39,2%	41,6%
Medel att anskaffa, mnkr	246,6	330,2	359,5	312,1

3.3.5 Investeringsbudget

Investeringsbudget och plan 2021-2030 mnkr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Serviceenämnd	190,5	303,2	273,3	184,1	80,1	190,3	165,1	80,3	80,1	80,3
<i>Varav egna investeringar</i>	91,2	191,4	196,2	143,4	68,2	68,4	68,2	68,4	68,2	68,4
<i>Barn- och skolnämnd</i>	66,0	56,0	53,0	3,0	3,0	78,0	53,0	3,0	3,0	3,0
<i>Vård- och omsorgsnämnd</i>	23,0	40,0	15,0	20,0	0,0	35,0	35,0	0,0	0,0	0,0
<i>Samhällsbyggnadsnämnd</i>	9,3	11,8	9,1	13,3	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
<i>Kultur- och fritidsnämnd</i>	1,0	4,0	0,0	4,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Samhällsbyggnadsnämnd	107,5	90,8	103,3	110,8	150,8	123,8	65,3	30,3	30,3	30,3
Teknisk serviceenämnd	218,5	259,8	326,5	268,1	186,5	179,1	149,1	163,4	109,9	112,5
<i>Lidköping Bredband</i>	27,8	32,0	24,5	24,5	28,5	28,5	22,5	22,5	22,5	22,5
<i>Lidköping Elnät</i>	59,7	59,7	27,8	34,6	93,9	83,6	57,1	74,6	21,5	21,5
<i>Renhållning</i>	8,8	4,3	6,7	49,7	4,7	7,6	10,1	6,9	6,5	8,6
<i>VA</i>	122,2	163,8	267,5	159,3	59,4	59,4	59,4	59,4	59,4	59,9
Kultur- och fritidsnämnd	7,9	2,5	3,4	3,4	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Räddningsnämnd	3,5	4,0	2,5	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
Kommunstyrelsen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vård- och omsorgsnämnd	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8
Social- och arbetsmarknadsnämnd	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Barn- och skolnämnd	6,3	2,7	2,7	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Utbildningsnämnd	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Summa investeringar	541,5	670,3	719,0	580,0	433,5	509,3	395,6	290,1	236,4	239,2
Varav skattefinansierade investeringar	323,0	410,5	392,5	311,9	247,0	330,2	246,5	126,7	126,5	126,7
Varav taxefinansierade investeringar	218,5	259,8	326,5	268,1	186,5	179,1	149,1	163,4	109,9	112,5

I processen för strategisk plan och budget beslutas om både driftbudget och investeringsbudget i juni varje år, beslutet rör kommande treårs period. Budgetbeslutet i juni 2020 omfattar perioden 2021-2023, men nämnderna förväntas fortsatt även planera på längre sikt i den långsiktiga investeringsplan som omfattar totalt tio år. 1 januari tillträdde nya serviceenämnden, i samband med detta flyttades vissa investeringar till nya nämnden från samhällsbyggnadsnämnden och kultur- och fritidsnämnden. Investeringsobjektet Hamnstaden som tidigare låg under kommunstyrelsen flyttades samtidigt till samhällsbyggnadsnämnden.

Investeringsvolymerna fortsätter att överstiga det långsiktigt hållbara ekonomiska utrymmet som är cirka 225 mnkr per år. Bakgrunden till detta är ett antal större objekt varav nya badhuset och avloppsreningsverket är de största. Investeringsnivåerna behöver komma i balans med det ekonomiska utrymme som verkligen finns. Investeringar som minskar driftkostnaderna bör prioriteras. Investeringar som istället ökar driftkostnaderna ställer höga krav på metod- och verksamhetsutveckling för att kunna möta medborgarnas krav på service och kvalitet i den kommunala verksamheten med de ekonomiska resurser som finns. Därför är det av yttersta vikt att alla investeringar genomförs endast efter noggrant genomförda behovsanalyser och till en standard kommunen har råd med.

Investeringar som genomförs inom taxefinansierad verksamhet innebär högre taxor för de som nyttjar tjänsterna. Den kostnadsökningen belastar inte skattekollektivet men påverkar lika fullt de invånare som nyttjar tjänsterna. För enkelhet skull har samtliga investeringar som genomförs inom teknisk serviceenämnd betraktats som tillhörande taxekollektivet. Enligt fattade beslut om nytt avloppsreningsverk utgör dock en fjärdedel av investeringen kostnader som är skattekollektivets ansvar.

3.3.6 Driftbudget

Övre delen av tabellen visar nämndernas driftbudget vilka innehåller interna kostnader. Tabellen totalt visar det externa resultatet för respektive år. Detta är den uppställning som gått under namnet "trespaltaren".

mnkr	2021	2022	2023
Budgetramar per nämnd			
Kommunfullmäktige	-5	-8	-5
Revision	-2	-2	-2
Lönepotten	-83	-130	-180
Överförmyndare	-5	-5	-5
Kommunstyrelsen	-103	-116	-117
Servicekommittén	-61	-62	-63
Vård- och omsorgsnämnd	-717	-727	-736
Barn- och skolnämnd	-809	-814	-818
Utbildningsnämnd	-221	-223	-230
Social- och arbetsmarknadsnämnd	-228	-230	-231
Samhällsbyggnadsnämnd	-58	-64	-68
Teknisk servicekommitté	3	0	0
Kultur- och fritidsnämnd	-108	-109	-110
Miljö- och byggnämnd	-1	-1	-1
Räddningsnämnd	-33	-32	-34
Intern nettokostnad	-2 431	-2 522	-2 601
Pensionskostnader (netto)	-50	-41	-42
Kapitalkostnader	240	253	263
Avskrivningar	-182	-192	-202
Semesterlöneskultursökning	-5	-5	-5
Summa extern nettokostnad	-2 432	-2 522	-2 601
Skatt och kommunalekonomisk utjämning	2 405	2 482	2 565
Verksamhetens resultat	-23	-25	-22
Finansnetto	56	53	50
Årets resultat	33	29	28

3.3.7 Taxor

Taxorna har beräknats med hänsyn till de tillkommande effekterna i form av ökade avskrivnings- och räntekostnader som förslag till investeringsbudget- och plan år 2021-2023 beräknas innebära för åren 2021-2023.

	2021	2022	2023	I procent
Elnät, nätavgifter				
	4,4 mnkr (2,8 mnkr*)			4,4 % (2,8 %)
		2,3 mnkr (2,4 mnkr*)		2,2 % (2,3 %)
			4,5 mnkr	4,1 %
Renhållningen, hämtningsavgifter				
	3,3 mnkr (1,9 mnkr*)			11,7 % (6,1 %)
		1,5 mnkr (1,7 mnkr*)		4,8 % (5,1 %)
			1,0 mnkr	3,0 %
Vatten-Avlopp, bruksavgifter				
	8,0 mnkr (7,8 mnkr*)			10,0 % (9,5 %)
		8,8 mnkr (8,5 mnkr*)		10,0 % (9,4 %)
			9,7 mnkr	10,0 %
Bredband, nätavgifter				
	3,5 mnkr			15,2 %
		0,3 mnkr		1,1 %
			0,4 mnkr	1,4 %

* Belopp inom parentes utgör vad som angivits i plan sedan tidigare

3.4 Investeringsbudget per objekt

Investeringsbudgeten omfattar åren 2021-2023. Åren därefter (2024-2030) ska ses som ett arbetsmaterial som är tänkt att stödja nämnderna i deras långsiktiga planering. Kommunens investeringsbudget beslutas på objektsnivå - det vill säga att investeringar beviljas till avgränsade investeringsobjekt och inte som en tilldelad ram. Nedan följer respektive nämnds investeringsbudget per objekt, beloppen redovisas i tkr.

Servicekommitté	Motivering	2021	2022	2023
Återinvestering	FB	38 000	38 000	38 000
Energisparåtgärder	K,E,A,H	6 000	6 000	6 000
Omställning och effektivisering för hållbara måltidslösningar	FV,B,H	2 000	2 000	4 000
Anpassningar och övriga investeringar		6 000	6 000	6 000
Inventarier och maskiner Service		4 200	4 200	4 200
Inventarier och maskiner	F	0	0	0
Nämndens förfogande		300	300	300
Upprustning badplatser	F	0	200	0
Återinvestering - komponentavskrivning	F	0	0	0
Återinvestering - beläggning		8000	8000	8000
Återinvestering - belysning		1500	1500	1500
Återinvestering - vägutrustning		200	200	200
Skaragatan ombyggnad sträckan Truvegatan-Brantabäcksvägen	F			3 000
Badhus Framnäs projektering, byggstart	FB, A	25 000	125 000	125 000
Summa servicekommitté (egna investeringar)		91 200	191 400	196 200
Investeringar på uppdrag av:				
Barn- och skolnämnd				
Stenportskolan	FB,H	50 000	40 000	0
Utökning högstadieplatser	FV,B,H	13 000	12 000	25 000
Förskola Askelätt	B			
Lär miljöutveckling enl Barn & elevplan 2016-2022	FV	3 000	3 000	3 000
Förskola/skola i Filsbäck	B, D	0	1 000	25 000
Förskoleplatser Majåker	B, FB			
Utredning fler förskoleplatser i Gamla staden	B			
Summa barn och skolnämnd		66 000	56 000	53 000
Vård- och omsorgsnämnd				
Äldreboende enligt äldre-omsorgsplanen	FV, H, A	20 000	40 000	15 000
Nyproduktion Äldreboende/Demensboende	B,T			
Daglig verksamhet för funktionsnedsatta				
Grodden tillbyggnad		3 000		
Summa vård- och omsorgsnämnd		23 000	40 000	15 000
Samhällsbyggnadsnämnd				
Omgestaltung/utveckling lekplatser	K, F,H	3200	3300	3400
Utveckling av stadskärnan	F, B, H, A	4 000	4 000	2 000
Prioriterade investeringar			2 400	1 600
Åtgärder gamla Götenevägen	F, H	1 500	1 500	1 500
Tillgänglighetsanpassning busshållplatser	F, H	300	300	300
Åtgärder utifrån kommande gång, cykel, trafiksäkerhetsprogram	F, B, H	300	300	300
Cykelväg fortsättning Gamla Läckövägen	F, H			0
Summa samhällsbyggnadsnämnd		9 300	11 800	9 100

Kultur- och fritidsnämnd				
Golv träningshall		1 000	2 000	
Kompressorer isstadion			2 000	
Löparbanor				
Miljö- och Tillgänglighet		0	0	0
Investeringar Fritid		0	0	0
Summa kultur- och fritidsnämnd		1 000	4 000	0
Summa servicenämnd		190 500	303 200	273 300

Samhällsbyggnadsnämnd	Motivering	2021	2022	2023
Inventarier och maskiner	F	300	300	300
Återinvestering - gatubelysning	F	3 000	3 000	3 000
Stabilitetsåtgärder Lidan Nordväst		1 750		
Utveckling Östra Hamnen		25 000	10 000	10 000
Bostadsområden, schablonbelopp		15 000	15 000	15 000
Askeslätt 2	D, B, T	X	X	X
Filsbäck et 1	D, B, T		X	X
Filsbäck et 2	D, B, T			
Vinninga	D, B, T	X	X	
Erstorp	D, B, T	X		
Silverbyn	D, B, T	X		
Östra Entren	D, B, T	X	X	X
Råda Prästgård	D, B, T			
Brynåsa	D, B, T			
N Härene	D, B, T	X		
Gatuanläggning verksamhetsområden, schablonbelopp		15 000	15 000	15 000
Kartåsen 1:1, handelsområde	D, B, T	X	X	X
Vinninga ny infart och gator	D, B, T	X	X	
Nytt verksamhetsområde Hovby	D, B, T			
Fastighetsinköp		5 000	5 000	5 000
Hamnstadens Detaljplan 1	D, B, T	0	0	17 500
Hamnstadens Detaljplan 2	D, B, T	37 500	37 500	37 500
Torggatans förlängning et 3 och 4	D, B, T	5 000	5 000	
Summa Samhällsbyggnadsnämnd		107 550	90 800	103 300

Kultur- och fritidsnämnd	Motivering	2021	2022	2023
Maskininvesteringar	FV	675	1 000	2 000
Inventarier	FV	250	250	250
Eventgolv Arenan	FV	6 000		
Sarger och plexiglas ishall	FV	0		
Investeringar Fritid	FV	150	300	300
Konstinköp	FV	200	200	200
Nämndens disposition	FV	600	725	625
Summa Kultur- och fritidsnämnd		7 875	2 475	3 375

Teknisk servicenämnd - Lidköping Elnät	Motivering	2021	2022	2023
Inventarier	F, K	800	800	400
Reservkraft	F, L	1 000	1 000	0
Digital mätvärdesinsamling	F, K, L, M, A	3 500	3 500	3 500
Reinvestering landsbygd	F, L, S, T	6 900	10 000	9 400
Elanläggning	F, L, D, S, T	2 000	2 000	1 000
Övriga objekt tätort	F, L, D, S, T	4 500	6 000	5 000
Elkablar Örslösa-Friel, 10 kV	F, L, S, T	9 000	0	0
Elkabel Gösen-Huvudstation, 40 kV	F, L, S, T	0	0	0
Elkabel Grepen-Stenhammar, 40 kV	F, L, S, T	0	12 000	0
Elkablar Lovene-Majåker, 40 kV, 10 kV	F, L, H	0	0	0
Elkabel Tomtehammen - Majåker, 40 kV	F, L, D, S, T	3 000	0	0
Elkablar Stenhammar - Källandsö, 40 kV	F, L, D, A, S, T	0	0	0
Fördelningsstation Gösen, reinvestering, 40/10 kV	F, L, S, T	0	0	1 000
Huvudst i V hamnen, inbyggnad, nya transform, 40/10 kV	F, L, A, S, T	0	13 900	0
Huvudstation i västra hamnen, reläskydd	F, L, A	0	0	0
Järpås fördelningsst, transformator, reläskydd, 40/10 kV	F, L, A	0	0	0
Lovene fördelningsstation, reläskydd	F, L, A	0	0	0
Grepen fördelningsstation, reläskydd	F, L, A	0	0	0
Stenhammars fördelningsst, reinvest, inbyggn, 40/10 kV	F, K, L, M, A	0	0	0
Stenhammars fördelningsstation, reläskydd	F, K, L, M, A	0	0	0
Källandsö fördelningsstation, ny station, 40/10 kV	F, K, L, M, A	0	0	0
Nybyggnad av verksamhetslokal, Sockerbruksgatan	F, K, H	17 000	3 000	0
Serviser	F, L, D, S, T	2 500	3 000	3 000
Elkablar Kartåsen-Filsbäck, 10 kV	F, L, D, H, S, T	5 000	0	0
Ny fördelningsstation Vinninga/Saleby, 40/10 kV	F, K, L, M, H, A	0	0	0
Exploateringsområden	F, L, D, S, T	4 500	4 500	4 500
Summa Lidköping Elnät		59 700	59 700	27 800
Teknisk servicenämnd - Lidköping Bredband				
Reinvestering nätstationer och utrustning	F, M, A	4 000	4 000	4 000
Fibernät, stamnät	F, M	2 500	3 000	2 000
Anslutningar privatpersoner, tätort	M, N	3 500	3 500	3 500
Anslutningar företag	M, N	2 000	2 000	2 000
Anslutningar kommunala verksamheter	M, H, A, N	0	0	0
Kanalisation tätort	M, N	0	0	0
Kanalisation landsbygd	M, N	0	0	0
Inventarier	M, N	500	500	500
Bredband på landsbygd ex i samband med föreningar	M, A, N, S, T	11 000	15 500	9 000
Kundelektronik	M, A, N	0	0	0
Utrustning ny verksamhetslokal	F, K	800	0	0
Exploateringsområden	M, D, N, S, T	3 500	3 500	3 500
Summa Lidköping Bredband		27 800	32 000	24 500
Teknisk servicenämnd - Vatten-Avlopp				
VA-verken	F, K, L, D, S, T	3 000	3 000	2 000
Yttre VA-anläggningar, pumpstationer mm.	F, K, L, D, S, T	2 000	17 000	13 000
Rationaliseringsinvestering				
Digitala vattenmätare	F, K, D	0	500	500
Nyinvestering				
VA-ledningar	F, L, D, S, T	32 000	58 300	45 000
Serviser	F, L, D, S, T	1 500	1 500	1 500
Nya verksamhetsområden	F, L, S, T	200	500	500
VA-föreningar, förstärkning ledningsnät	F, M, A	0	0	0
Nytt råvattenintag, ny placering	F, L, H	0	0	0
Överföringsledningar V-A	F, A	0	0	0
Nytt avloppsreningsverk, ansl överföringsledn och pumpst	F, L, M, D, H, N, S, T	62 000	55 000	127 000
Nytt avloppsreningsv: Läkemedelsrening m fosforättervinn	F, N, A	0	0	55 000
Inventarier och maskiner	F, K	2 500	3 000	4 000
Exploateringsinvestering				
Överföringsledningar V-A, exploateringsområden	F, L, D, S, T	9000	9000	2 000
Exploateringsområden	F, L, D, S, T	10 000	16 000	17 000
Summa Vatten-Avlopp		122 200	163 800	267 500

Teknisk servicenämnd - Renhållning	Motivering	2021	2022	2023
Bilar och maskiner	F, L, M, A, N, S, T	5 200	2 200	4 600
Kartåsens avfallsanläggning och deponi	F, L, M, S, T	2 500	1 000	1 000
Inventarier inkl. containers och kärl	F, L, M, A, N, S, T	1 100	1 100	1 100
Återvinningscentral, utökning på ny plats	F, L, M, A, N, S, T	0	0	0
Reningsverk för lakvatten	F, L, M, A	0	0	0
Ledning för lakvatten	F, L, M, A	0	0	0
Summa Renhållningen		8 800	4 300	6 700
Till nämndens disposition		0	0	0
Summa Teknisk servicenämnd		218 500	259 800	326 500

Räddningsnämnd	Motivering	2021	2022	2023
Släck- och Räddningsbil	F	2 500	3 000	
Terrängbil	F			1 000
Nämndens disposition	F	1 000	1 000	1 500
Summa Räddningsnämnd		3 500	4 000	2 500

Övriga nämnder	Motivering	2021	2022	2023
Barn- och skolnämnd		6 300	2 700	2 700
Kommunstyrelsen		0	0	0
Social- och arbetsmarknadsnämnd		486	486	486
Vård- och omsorgsnämnd		4 800	4 800	4 800
Utbildningsnämnd		2 000	2 000	2 000
Summa övriga nämnder		13 586	9 986	9 986
Total summa samtliga nämnder		541 511	670 261	718 961
Varav:				
Skattefinansierade investeringar		323 011	410 461	392 461
Taxefinansierade investeringar		218 500	259 800	326 500

Förkortningarna i fältet för motivering står för:	
Funktionalitet	F
Funktionalitet byggnad	FB
Funktionalitet verksamhet	FV
Kostnadsbesparing	K
Befolkningsprognos	B
Lagstiftning	L
Miljöplan	M
Detaljplan	D
Helhetslösning/Hållbarhetsutveckling	H
Ambitionshöjande	A
Nationella mål	N
Styrkortets innehåll som påverkar investeringsbehov	S
Tillväxt enligt befolkningsmål, Lidköping 2030	T

3.5 Budgetramar, drift 2021-2023

3.5.1 Budgetramar 2021

tkr	Utgångsläge	Justering uppräknig interna hyror, från 2,9% till 0,9%	Målgruppsförändring	Ändring av valdistrikt	Anpassning lönepott	Ändrad uppräkningsmetod för köp av Kost	Serviceförvaltning, återställning nyttjande u-h-fond	Politisk prioritering	Budgeterad nettokostnad 2021
Kommunfullmäktige	4 993			250					5 243
Revision	1 749								1 749
Lönepotten	93 414				-10 000				83 414
Överförmyndare	4 502							120	4 622
Kommunstyrelsen	108 381	-122						-4 770	103 489
Servicenämnd	62 706	-47					-4 000	2 500	61 159
Vård- och omsorgsnämnd	719 330	-1 041	-1 276			249			717 262
Barn- och skolnämnd	812 154	-2 022	-4 861			536		3 000	808 807
Utbildningsnämnd	221 705	-625	-533			137		200	220 884
Social- och arbetsmarknadsnämnd	210 061	-233	3 429			3		15 000	228 260
Samhällsbyggnadsnämnd	55 453	-30						2 200	57 623
Teknisk servicenämnd	-2 600								-2 600
Kultur- och fritidsnämnd	108 082	-130						-350	107 602
Miljö- och byggnämnd	680								680
Räddningsnämnd	32 931	-96							32 835
SUMMA	2 433 542	-4 346	-3 241	250	-10 000	925	-4 000	17 900	2 431 029

3.5.2 Budgetramar 2022

tkr	Ingångsvärde	Justering interna hyror, uppräknig 2,43%	Målgruppsförändring	Ändrad uppräkningsmetod för köp av Kost	Anpassning lönepott	Justering internhyra Kultur & fritid	Tillkommande kostnader val 2022	Politisk prioritering	Budgeterad nettokostnad 2022
Kommunfullmäktige	5 098						3 000		8 098
Revision	1 800								1 800
Lönepotten	140 414				-10 000				130 414
Överförmyndare	4 525							120	4 645
Kommunstyrelsen	113 934	-22						1 730	115 642
Servicenämnd	60 186	-8						1 800	61 978
Vård- och omsorgsnämnd	728 165	-191	-1 390	170					726 754
Barn- och skolnämnd	821 189	-366	-7 267	365					813 921
Utbildningsnämnd	223 231	-113	-422	94					222 789
Social- och arbetsmarknadsnämnd	211 439	-42	3 429	2				15 000	229 828
Samhällsbyggnadsnämnd	60 552	-5						3 200	63 747
Teknisk servicenämnd	0								0
Kultur- och fritidsnämnd	109 268	-24				286		-350	109 180
Miljö- och byggnämnd	700								700
Räddningsnämnd	32 489	-17							32 472
SUMMA	2 512 990	-788	-5 650	630	-10 000	286	3 000	21 500	2 521 968

3.5.3 Budgetramar 2023

tkr	Enligt plan	Uppräkning intäkter	Kostnadsjustering inflation	Justering Interna hyror, uppräkning 2,44%	Ändrad uppräkningsmetod för köp av Kost	Interna hyror ökning pga komponent	Justering externa hyror	Målgruppsförändring	Ramuppräkning 3%	Återställning ram efter tillskott för val 2022	Förändring lönepott	Politisk prioriterin	Budgeterad nettokostnad 2023
Kommunfullmäktige	8 098								153	-3 000			5 251
Revision	1 800								54				1 854
Lönepotten	130 414										49 800		180 214
Överförmyndare	4 645								136				4 781
Kommunstyrelsen	115 642	-780	1 811	146		67						-355	116 531
Servicenämnd	61 978	-824	899	57		550						200	62 860
Vård- och omsorgsnämnd	726 754	-2 540	2 396	1 287	704	507		7 198					736 306
Barn- och skolnämnd	813 921	-2 414	3 579	2 473	1 515	860		-1 842				650	818 742
Utbildningsnämnd	222 789	-3 180	2 020	764	388	415	-98	7 118					230 216
Social- och arbetsmarknadsnämnd	229 828	-702	1 614	280	7		-23	0					231 004
Samhällsbyggnadsnämnd	63 747	-768	1 002	36		50						4 520	68 587
Teknisk servicenämnd	0												0
Kultur- och fritidsnämnd	109 180	-496	1 003	366		73	-26					350	110 451
Miljö- och byggnämnd	700								21				721
Räddningsnämnd	32 472			115		28			974				33 589
SUMMA	2 521 968	-11 703	14 323	5 524	2 615	2 550	-147	12 474	1 338	-3 000	49 800	5 365	2 601 107

3.6 10-årig investeringsplan

Investeringsbudget per objekt, tkr	Tot inv	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Servicenämnd											
Återinvestering		38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000
Energisparåtgärder		6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Omställning och effektivisering för hållbara måltidslösningar		2 000	2 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Anpassningar och övriga investeringar		6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Inventarier och maskiner Service		4 200	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200
Inventarier och maskiner		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nämndens föfogande		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
Upprustning badplatser		0	200	0	200	0	200	0	200	0	200
Återinvestering - komponentavskrivning		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Återinvestering - beläggning		8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000
Återinvestering - belysning		1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500
Återinvestering - vägutrustning		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
Skaragatan ombyggnad sträckan Truvegatan-Brantabäcksvägen	3 000			3 000							
Badhus Framnäs projektering, byggstart	358 000	25 000	125 000	125 000	75 000						
Summa servicenämnd (egna investeringar)		91 200	191 400	196 200	143 400	68 200	68 400	68 200	68 400	68 200	68 400
Investeringar på uppdrag av:											
Barn- och skolnämnd											
Stenportskolan	143 000	50 000	40 000	0							
Utökning högstadieplatser	78 000	13 000	12 000	25 000							
Förskola Askeslätt	0						0	0			
Lärlinjöutveckling enl Barn & elevplan 2016-2022		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Förskola/skola i Filsbäck	101 000	0	1 000	25 000			75 000				
Förskoleplatser Majåker	50 000							50 000			
Utredning fler förskoleplatser i Gamla staden	0										
Summa barn- och skolnämnd		66 000	56 000	53 000	3 000	3 000	78 000	53 000	3 000	3 000	3 000
Vård- och omsorgsnämnd											
Äldreboende enligt äldre-omsorgsplanen		20 000	40 000	15 000	20 000						
Nyproduktion Äldreboende/Demensboende	70 000					0	35 000	35 000			
Daglig verksamhet för funktionsnedsatta	0										
Grodden tillbyggnad	3 000	3 000									
Summa vård- och omsorgsnämnd		23 000	40 000	15 000	20 000	0	35 000	35 000	0	0	0
Samhällsbyggnadsnämnd											
Omgestaltning/utveckling lekplatser	13 400	3 200	3 300	3 400	3 500						
Utveckling av stadskärnan	21 000	4 000	4 000	2 000							
Prioriterade investeringar			2 400	1 600	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500
Åtgärder gamla Götenevägen	4 500	1 500	1 500	1 500							
Tillgänglighetsanpassning busshållplatser	900	300	300	300							
Åtgärder utifrån kommande gång, cykel, trafiksäkerhetsprogram	900	300	300	300							
Cykelväg fortsättning Gamla Läckövägen	1 300			0	1 300						
Summa samhällsbyggnadsnämnd		9 300	11 800	9 100	13 300	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500
Kultur- och fritidsnämnd											
Golv träningshall	3 000	1 000	2 000								
Kompressorer isstadion	2 000		2 000								
Löparbanor	4 000				4 000						
Miljö- och Tillgänglighet		0	0	0	200	200	200	200	200	200	200
Investeringar Fritid		0	0	0	200	200	200	200	200	200	200
Summa kultur- och fritidsnämnd		1 000	4 000	0	4 400	400	400	400	400	400	400
Summa servicenämnd		190 500	303 200	273 300	184 100	80 100	190 300	165 100	80 300	80 100	80 300

Investeringsbudget per objekt, tkr	Tot inv	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Teknisk servicenämnd - Lidköping Elnät											
Inventarier		800	800	400	400	500	500	500	500	500	500
Reservkraft		1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Digital mätvärdesinsamling		3 500	3 500	3 500	3 500	3 000	1 000	1 000	1 600	400	1 000
Reinvestering landsbygd		6 900	10 000	9 400	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	8 000	8 000
Elanläggning		2 000	2 000	1 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	1 500	1 000
Övriga objekt tätort		4 500	6 000	5 000	5 200	5 400	6 000	4 000	4 000	4 000	3 000
Elkablar Örslösa-Friel, 10 kV	27 000	9 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elkabel Gösen-Huvudstation, 40 kV	9 000	0	0	0	0	9 000	0	0	0	0	0
Elkabel Grepen-Stenhammar, 40 kV		0	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Elkablar Lovene-Majåker, 40 kV, 10 kV		0	0	0	0	0	0	10 000	0	0	0
Elkabel Tomtehagen - Majåker, 40 kV	12 000	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elkablar Stenhammar - Kållandsö, 40 kV		0	0	0	0	0	15 000	0	0	0	0
Fördelningsstation Gösen, reinvestering, 40/10 kV	75 500	0	0	1 000	1 000	46 500	27 000	0	0	0	0
Huvudst i V hamnen, inbyggn samt nya transformatorer, 40/10 kV		0	13 900	0	0	0	0	0	0	0	0
Huvudstation i västra hamnen, reläskydd	10 600	0	0	0	0	0	7 100	3 500	0	0	0
Järpås fördelningsstation, transformator och reläskydd, 40/10 kV		0	0	0	0	9 000	0	0	0	0	0
Lovene fördelningsstation, reläskydd		0	0	0	0	0	0	2 000	0	0	0
Grepen fördelningsstation, reläskydd	5 000	0	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0
Stenhammars fördelningsstation, reinvest och inbyggnad, 40/10 kV	90 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000
Stenhammars fördelningsstation, reläskydd		0	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0
Kållandsö fördelningsstation, ny station, 40/10 kV	40 000	0	0	0	0	1 000	7 500	16 600	19 000	0	0
Nybyggnad av verksamhetslokal, Sockerbruksgatan	20 000	17 000	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Serviser		2 500	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Elkablar Kartåsen-Filsbäck, 10 kV		5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ny fördelningsstation Vinninga/Saleby, 40/10 kV		0	0	0	0	0	0	0	30 000	0	0
Exploateringsområden		4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 100	4 000
Summa Lidköping Elnät		59 700	59 700	27 800	34 600	93 900	83 600	57 100	74 600	21 500	21 500

Teknisk servicenämnd - Lidköping Bredband											
Reinvestering nätstationer och utrustning		4 000	4 000	4 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Fibernät, stamnät		2 500	3 000	2 000	2 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Anslutningar privatpersoner, tätort		3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Anslutningar företag		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Anslutningar kommunala verksamheter		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kanalisation tätort		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kanalisation landsbygd		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inventarier		500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Bredband på landsbygd exempelvis i samband med föreningar		11 000	15 500	9 000	0	0	0	0	0	0	0
Kundelektronik		0	0	0	6 000	6 000	6 000	0	0	0	0
Utrustning ny verksamhetslokal		800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploateringsområden		3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Summa Lidköping Bredband		27 800	32 000	24 500	24 500	28 500	28 500	22 500	22 500	22 500	22 500

Teknisk servicenämnd - Vatten-Avlopp											
VA-verken		3 000	3 000	2 000	4 000	4 000	4 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Yttre VA-anläggningar, pumpstationer mm.		2 000	17 000	13 000	10 800	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Digitala vattenmätare		0	500	500	500	500	500	500	500	500	1 000
VA-ledningar		32 000	58 300	45 000	20 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Serviser		1 500	1 500	1 500	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Nya verksamhetsområden		200	500	500	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
VA-föreningar, förstärkning ledningsnät		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nytt råvattenintag, ny placering		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Överföringsledningar V-A		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nytt avloppsreningsverk m ansl överföringsledn och pumpst	575 000	62 000	55 000	127 000	101 000	0	0	0	0	0	0
Nytt avloppsreningsverk: Läkemedelsrening och fosforåtervinning		0	0	55 000	0	0	0	0	0	0	0
Inventarier och maskiner		2 500	3 000	4 000	1 000	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Exploateringsinvestering											
Överföringsledningar V-A, exploateringsområden		9 000	9 000	2 000	4 000	2 400	2 400	1 400	1 400	1 400	1 400
Exploateringsområden		10 000	16 000	17 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Summa Vatten-Avlopp		122 200	163 800	267 500	159 300	59 400	59 400	59 400	59 400	59 400	59 900

Renhållning											
Bilar och maskiner		5 200	2 200	4 600	2 600	2 600	5 500	8 000	4 800	500	2 600
Kartåsens avfallsanläggning och deponi		2 500	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Inventarier inkl. containers och kärl		1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	5 000	5 000
Återvinningscentral, utökning på ny plats		0	0	0	15 000	0	0	0	0	0	0
Reningsverk för lakvatten		0	0	0	30 000	0	0	0	0	0	0
Ledning för lakvatten		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa Renhållning		8 800	4 300	6 700	49 700	4 700	7 600	10 100	6 900	6 500	8 600

Till nämndens disposition		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa Teknisk servicenämnd		218 500	259 800	326 500	268 100	186 500	179 100	149 100	163 400	109 900	112 500

Investeringsbudget per objekt, tkr	Tot inv	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Samhällsbyggnadsnämnd											
Inventarier och maskiner		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
Återinvestering - gatubelysning		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Stabilitetsåtgärder Lidan Nordväst	1 750	1 750									
Utveckling Östra Hamnen	105 000	25 000	10 000	10 000	15 000	15 000	15 000	15 000			
Bostadsområden, schablonbelopp		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Askeslätt 2		X	X	X	X						
Filsbäck et 1			X	X							
Filsbäck et 2					X	X	X	X	X	X	
Vinninga		X	X			X	X	X			
Erstorp		X									
Silverbyn		X									
Östra Entren		X	X	X			X	X	X	X	X
Råda Prästgård							X	X	X	X	X
Brynåsa									X	X	X
N Härene		X									
Gatuanläggning verksamhetsområden, schablonbelopp		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Kartåsen 1:1, handelsområde		X	X	X	X	X	X	X			
Vinninga ny infart och gator		X	X								
Nytt verksamhetsområde Hovby					X	X	X				
Fastighetsinköp		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Hamnstaden Detaljplan 1	195 000	0	0	17 500	20 000	60 000	60 000	20 000			
Hamnstaden Detaljplan 2	206 000	37 500	37 500	37 500	37 500	37 500	18 500				
Torggatas förlängning et 3 och 4	10 000	5 000	5 000								
Summa Samhällsbyggnadsnämnd		107 550	90 800	103 300	110 800	150 800	123 800	65 300	30 300	30 300	30 300

Kultur- och fritidsnämnd											
Maskininvesteringar		675	1 000	2 000	2 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Inventarier		250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
Eventgolv Arenan	6 000	6 000									
Sarger och plexiglas ishall	0	0									
Investeringar Fritid		150	300	300	300	300	300	300	300	300	300
Konstinköp		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
Nämndens disposition		600	725	625	625	725	725	725	725	725	725
Summa Kultur- och fritidsnämnd		7 875	2 475	3 375	3 375	2 475	2 475	2 475	2 475	2 475	2 475

Räddningsnämnd											
Släck- och Räddningsbil	5 500	2 500	3 000								
Terrängbil	1 000			1 000							
Nämndens disposition		1 000	1 000	1 500	4 050	4 050	4 050	4 050	4 050	4 050	4 050
Summa Räddningsnämnd		3 500	4 000	2 500	4 050	4 050	4 050	4 050	4 050	4 050	4 050

Övriga nämnder											
Barn- och skolenämnd		6 300	2 700	2 700	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250
Kommunstyrelsen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Social- och arbetsmarknadsnämnd		486	486	486	486	486	486	486	486	486	486
Vård- och omsorgsnämnd		4 800	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800
Utbildningsnämnd		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Summa övriga nämnder		13 586	9 986	9 986	9 536	9 536	9 536	9 536	9 536	9 536	9 536

Total summa samtliga nämnder		541 511	670 261	718 961	579 961	433 461	509 261	395 561	290 061	236 361	239 161
Varav:											
Skattefinansierade investeringar		323 011	410 461	392 461	311 861	246 961	330 161	246 461	126 661	126 461	126 661
Skattefinansierade investeringar		218 500	259 800	326 500	268 100	186 500	179 100	149 100	163 400	109 900	112 500