



GRUMS KOMMUN



Årsredovisning 2020

Genom en skola i framkant, framgångsrika företagare och nya bostäder bygger vi hållbara broar för framtiden

Titel: Årsredovisning 2020

Beslutad av: Kommunfullmäktige, 15 april 2021

Dokumentansvarig på politisk nivå: Kommunfullmäktige

Dokumentansvarig på tjänstemannanivå: Ekonomifunktionen

Årsredovisning 2020

3	2020 I SAMMANDRAG	59	UTVECKLING OCH FÖRVALTNING
5	VAD GICK PENGARNA TILL?	60	Verksamhetsbeskrivning
6	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	60	Viktiga händelser under året
7	Översikt över verksamhetens utveckling	61	Driftbudget
9	Den kommunala koncernen	62	Nyckeltal
11	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	63	Måluppfyllelse
12	Händelser av väsentlig betydelse	64	BARN OCH UTBILDNING
13	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	65	Verksamhetsbeskrivning
15	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	66	Viktiga händelser under året
18	Balanskravsresultat	67	Driftbudget
19	Väsentliga personalförhållanden	68	Investeringsbudget
26	Förväntad utveckling	68	Nyckeltal
27	FINANSIELL REDOVISNING	69	Måluppfyllelse
28	Resultaträkning	71	SOCIALTJÄNST
29	Balansräkning	72	Verksamhetsbeskrivning
30	Kassaflöde	75	Viktiga händelser under året
31	Noter	76	Driftbudget
40	Resultatbudget	78	Investeringsbudget
41	Driftredovisning	78	Nyckeltal
42	Investeringsredovisning	79	Måluppfyllelse
44	VA-verksamheten (Vatten och avlopp)	81	SAMHÄLLSBYGGNAD
51	Redovisningsprinciper	82	Verksamhetsbeskrivning
53	Begreppsförklaringar	83	Viktiga händelser under året
55	VERKSAMHETSBESKRIVNINGAR	85	Driftbudget
56	Förvaltningsorganisation	86	Investeringsbudget
57	POLITISK VERKSAMHET	86	Nyckeltal
58	Verksamhetsbeskrivning	87	Måluppfyllelse
58	Viktiga händelser under året	89	UNDERSKRIFTER
58	Driftbudget		

2020 i sammandrag



2020 i sammandrag

Årsredovisningen har ett viktigt syfte i att ge kommunfullmäktige en fullständig och rättvisande bild över kommunens finansiella ställning och utveckling. Nedan följer ett sammandrag.

ÅRETS RESULTAT

Grums kommun gjorde ett positivt resultat på **20,9 miljoner kronor** och hela kommunkoncernen på 26,5 miljoner kronor. För kommunen innebar det att årets resultat uppfyllde balanskravet.

AVVIKELSER

Den största avvikelserna gav de generella statsbidragen som staten beslutade om i början av året då de befarade kraftig nedgång av skatteintäkter till följd av coronapandemin. Nedgången dämpades dock av till exempel permitteringslöner. Effekten blev istället överskott för många kommuner. Inom verksamheterna var den enskilt största avvikelserna institutions-placeringar inom omsorg om individ och familj.

NETTOINVESTERINGAR

Årets nettoinvesteringar uppgick till 29,8 miljoner kronor, vilket var 43,1 miljoner kronor mindre än föregående år. Den stora skillnaden berodde på nybyggnationen av Södra skolan som påbörjades 2018 och som nu slutfördes under 2020.

Drygt 21 miljoner kronor av årets investeringar avsåg slutförandet på Södra skolan.

TILLSVIDAREANSTÄLLDA

Vid årets slut var 652 personer tillsvidareanställda i Grums kommun, vilket var en minskning med 10 personer sedan 2019. Av de tillsvidareanställda var 85 procent kvinnor och 15 procent män.

SJUKFRÅNVARO

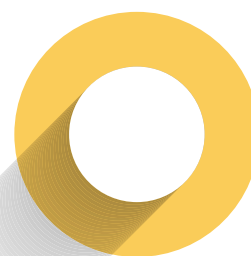
Sjukfrånvaron ökade till 8,58 procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden. Året innan låg den på 6,94 procent. Anledningen till den stora ökningen är framför allt den pågående coronapandemin.

BEFOLKNINGEN

Grums kommun hade vid årets slut **9 043** invånare. Kommunens befolkning minskade med 4 personer jämfört med 31 december 2019. Antal inflyttade var 506 och 484 personer flyttade ut. Födelseantalet var lägre än dödsantalet och födelsenettot hamnade på -39 personer.

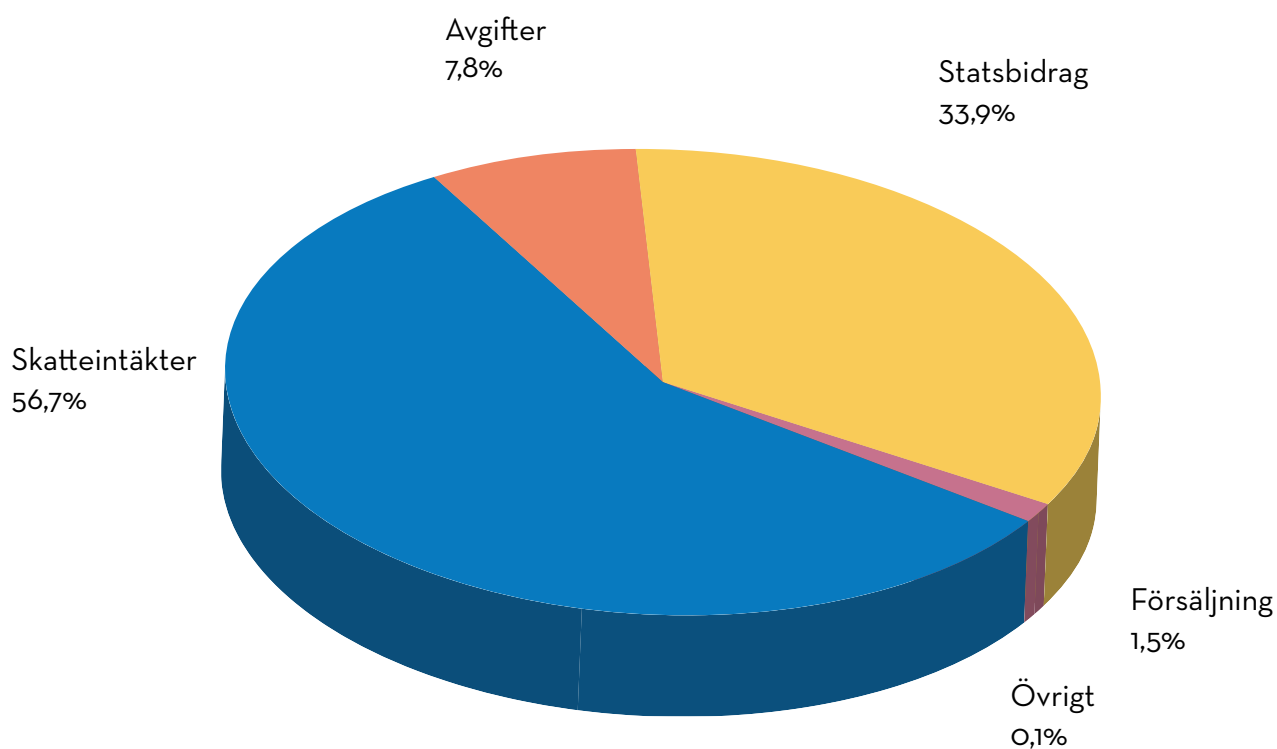
**+20,9
MILJONER**

Årets resultat 2020 innebar en kraftig ökning jämfört med föregående år

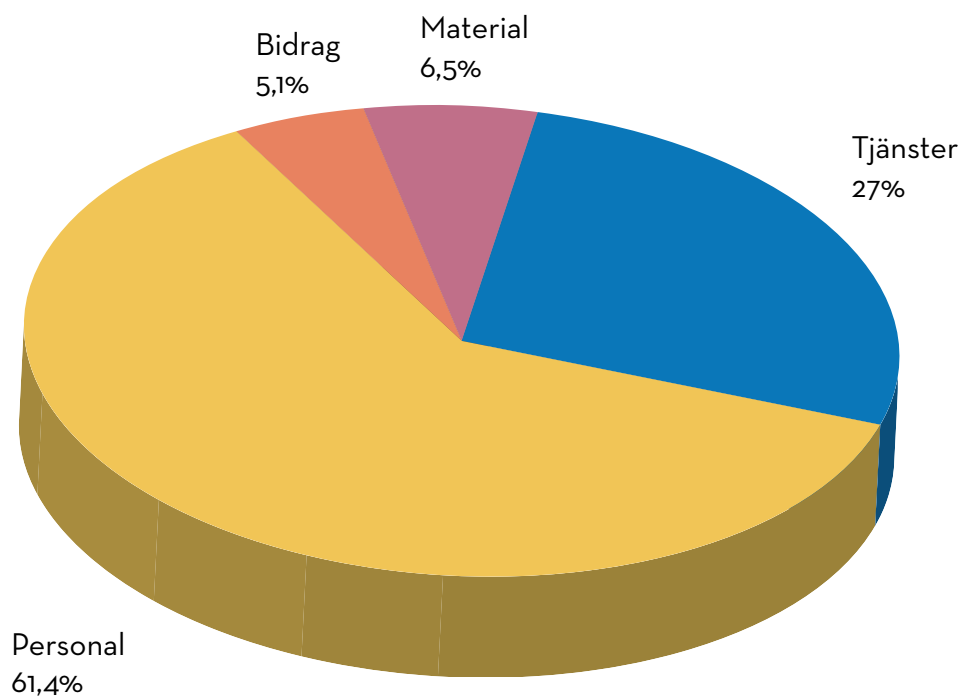


VAD GICK PENGARNA TILL?

VAR KOM PENGARNA IFRÅN?



VAD GICK PENGARNA TILL?



Förvaltningsberättelse

- 7 ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING**
 - Den kommunala koncernen
 - Kommunen

- 9 DEN KOMMUNALA KONCERNEN**
 - Grums Hyresbostäder AB
 - Stiftelsen Grums kommuns Hyresbostäder
 - Karlstad-Grums Vattenverksförbund

- 11 VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING**

- 12 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE**

- 13 STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN**
 - Styrmodell
 - Uppföljning
 - Internkontroll

- 15 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING**
 - Vision 2030
 - Övergripande mål
 - Finansiella mål
 - Verksamhetsmål
 - Konkreta mål
 - Måluppfyllelse finansiella mål
 - Måluppfyllelse konkreta mål

- 18 BALANSKRAVSRESULTAT**

- 19 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN**
 - Personalanalys 2020-12-31
 - Personalstatistik
 - Rekryteringsbehovet
 - Sjukfrånvaro
 - Lön

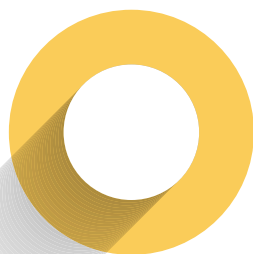
- 26 FÖRVÄNTAD UTVECKLING**



Översikt över verksamhetens utveckling

Grums kommun har ett kommunalt bolag. Vi är också delägare i bolag och ingår i förbund. Tillsammans med kommunens verksamheter utgör dessa den kommunala koncernen. Här kan du se en översikt över verksamhetens utveckling de senaste fem åren.

**+ 26,5
MILJONER**



DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Den sammanställda redovisningen visar på ett positivt resultat på 26,5 mkr där kommunens del är 20,9 mkr, Grums Hyresbostäder AB 4,2 mkr och Stiftelsen Grums Hyresbostäder 1,4 mkr.

Den ekonomiska ställningen har stärkts då soliditeten har förbättrats varje år vilket var nödvändigt då den tidigare varit på en mycket låg nivå.

Kommunen agerar internbank mot Grums Hyresbostäder AB och Stiftelsen Grums Hyresbostäder. Ingen nyupplåning har skett för deras räkning.

Antal årsarbetare har minskat då en del organisationsförändringar gjorts men även neddragningar för att komma i ekonomisk balans.

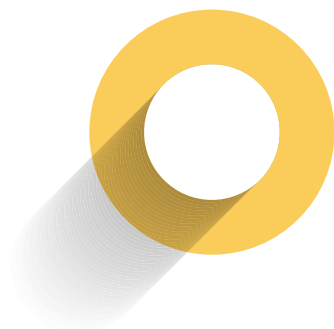
DEN KOMMUNALA KONCERNEN

	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter (mkr)	208,0	212,3	225,9	232,3	249,5
Verksamhetens kostnader (mkr)	739,7	739,8	729,7	731,7	707,6
Årets resultat (mkr)	26,5	1,7	15,5	8,4	16,9
Soliditet (%)	20,1	16,8	16,7	14,8	13,7
Soliditet inklusive avsättning pensioner (%)	18,2	14,8	14,8	13,6	12,4
Investeringar, netto (mkr)	30,4	80,4	21,7	29,6	23,4
Självfinansieringsgrad (%) *	166,5	37,2	295,3		
Långfristig låneskuld (mkr)	448	433	383	383	388
Antal anställda 31 december	662	672	668	693	696

* kassaflödesanalys för sammanställd redovisning från och med 2018

8,9 MILJ KRONOR ÖVER BUDGET

Resultatet för Grums kommun blev 8,9 mkr bättre än budgeterat



KOMMUNEN

Årets resultat för kommunen på nära 20,9 mkr var en kraftig ökning mot föregående år. Resultatet innebar 8,9 mkr bättre än budgeterat. En stor del berodde på de ökade statsbidragen som beslutades i början av året då staten befarade kraftig nedgång av skatteintäkter till följd av coronapandemin. Nedgången dämpades dock av olika arbetsmarknadsåtgärder som permitteringslöner till exempel så effekten blev överskott för många kommuner.

Soliditeten ökade och uppfyllde det finansiella målet om att inte sjunka sett ur ett femårsperspektiv. Nivån var dock fortsatt låg och redovisar man soliditeten inklusive den totala pensionskulden skulle kommunen uppvisa en negativ soliditet på -9,5 procent för 2020.

De flesta av Sveriges kommuner redovisar sin pensionsskuld precis som Grums enligt blandmodellen vilket innebär att den pensions-skuld som tjänats in före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse och inte räknas med när kommunerna tar fram viktiga nyckeltal såsom soliditet. Om alla kommuner skulle redovisa sina totala pensionskulder som skuld och räkna med dem vid beräkning av soliditet skulle cirka 40 procent av Sveriges kommuner uppvisa en negativ soliditet.

De långfristiga skulderna ökade trots amortering med 5 mkr då nyupplåning gjordes med 20 mkr för färdigställandet av nybyggnationen på Södra skolan.

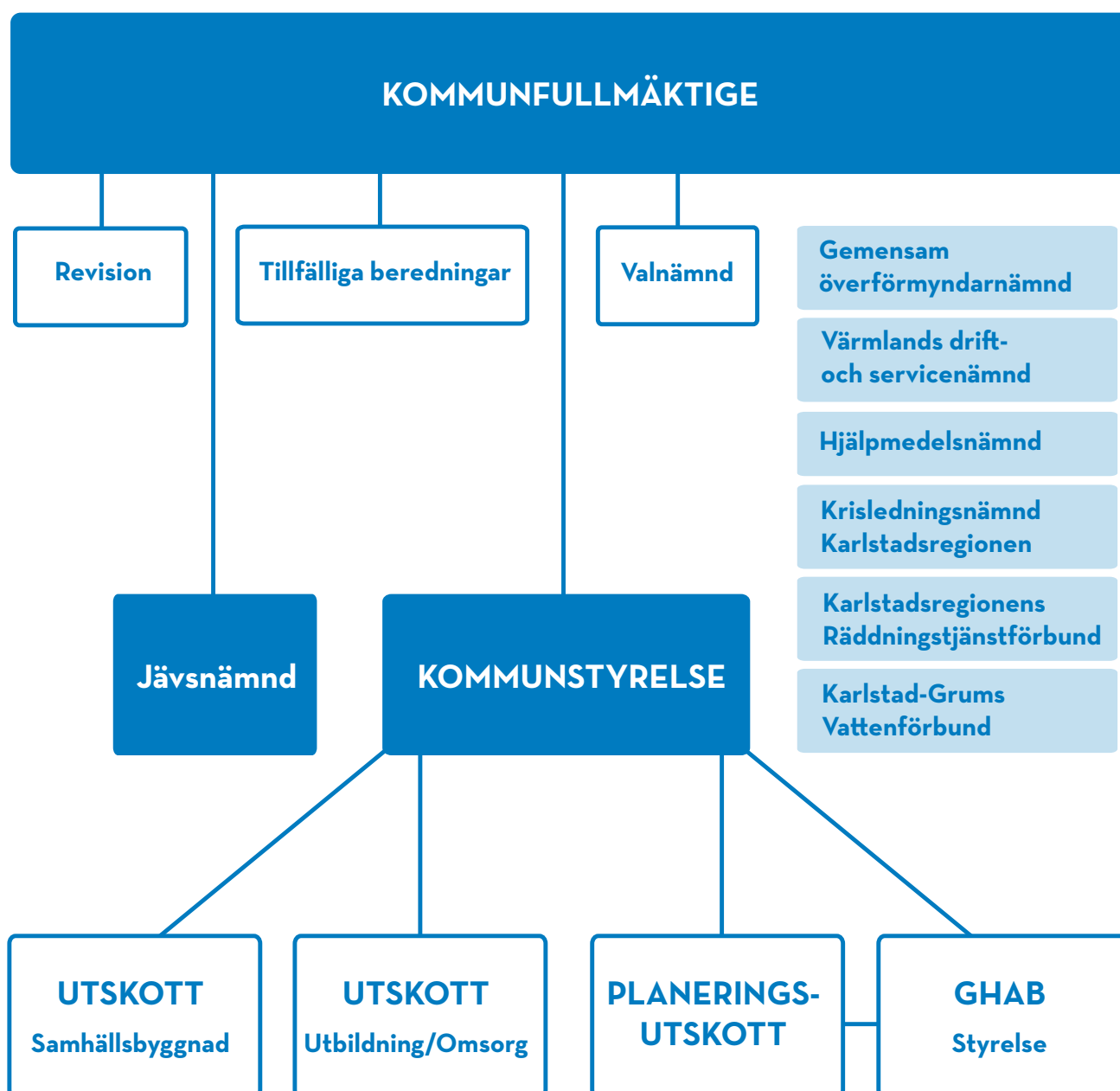
Övriga investeringar gjordes med egna medel och låg på en mycket lägre nivå än föregående år som då innefattade större delen av nybyggnationen på Södra skolan.

KOMMUNEN

	2020	2019	2018	2017	2016
Folkmängd 1 januari	9 047	9 016	9 011	9 063	8 945
Kommunal skattesats (kr)	22,50	22,02	22,50	22,50	22,50
Verksamhetens intäkter (mkr)	147,8	151,8	166,2	173,4	190,3
Verksamhetens kostnader (mkr)	685,2	680,9	672,6	674,0	652,6
Årets resultat (mkr)	20,9	0,1	12,9	7,2	12,7
Resultat i % av skatter och generella statsbidrag (%)	3,6	0,0	2,4	1,4	2,6
Soliditet (%)	18,1	15,2	16,7	14,8	13,7
Soliditet inklusive avsättning pensioner (%)	16,3	13,5	14,8	13,6	12,4
Investeringar, netto (mkr)	29,8	72,9	19,9	26,9	20,6
Självfinansieringsgrad (%)	135,5	31,3	286,1	124,8	75,6
Långfristig låneskuld exklusive vidareutlåning (mkr)	258,0	241,5	191,5	191,5	191,5
Antal anställda 31 december	652	662	658	683	679

Den kommunal koncernen

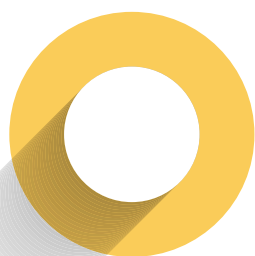
En kommun är dels en politisk organisation som består av valda politiker och dels en förvaltningsorganisation som består av anställda medarbetare. Så här ser vår politiska organisation ut.





**+ 4,2 MILJ
KRONOR**
Grums Hyresbostäder AB

**+ 1,4 MILJ
KRONOR**
Stiftelsen Grums
Hyresbostäder



GRUMS HYRESBOSTÄDER AB

Grums Hyresbostäder AB är ett allmännyttigt bostadsföretag som ägs av Grums kommun. Bolaget har till uppgift att inom Grums kommun förvärva, avyttra, äga och förvalta fastigheter och tomträtter samt bygga bostäder, affärlägenheter, kollektiva ordningar samt därmed förenlig verksamhet.

STIFTELSEN GRUMS KOMMUNS HYRESBOSTÄDER

Stiftelsen Grums kommuns Hyresbostäder är ett allmännyttigt bostadsföretag som har till föremål till sin verksamhet att inom Grums kommun förvärva, avyttra, äga och förvalta fastigheter eller tomträtter samt bygga bostäder, affärlägenheter och därtill hörande kollektiva anordningar.

Stiftelsen Grums kommuns Hyresbostäder förvaltar i huvudsak specialbostäder för äldre och funktionsvariationer. Bostäderna hyrs av kommunens enhet för omsorg om äldre och omsorg om personer med funktionsvariationer. Viss uthyrning sker även till kommunens förskoleverksamhet.

KARLSTAD-GRUMS VATTENVERKSFÖRBUND

Karlstad-Grums Vattenverksförbund är ett kommunalförbund för vattenförsörjning. Förbundet ska leverera vatten med rätt kvalitet, i tillräcklig omfattning och så effektivt som möjligt.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Senaste tiden har framförallt handlat om den nya coronapandemin som under våren 2020 slog till med full kraft med många sjuka och avlidna samtidigt som den gav en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning både i Sverige och omvärlden.

Hur smittspridningen utvecklar sig och hur vaccineringen fortlöper är en viktig del för hur samhällsekonomin kommer att påverkas. Den fortsatt stora osäkerheten kring detta ger stora svårigheten göra tillförlitliga ekonomiska prognoser.

Skatteintäkterna kommer att påverkas av den försvagade arbetsmarknaden som är ett led av pandemin som pågår. Om staten kommer att kunna fortsätta kompensera med ökade generella statsbidrag är avgörande för hur kommunerna kommer att påverkas.

Hur stor effekt på den psykiska ohälsan som alla restriktioner för att förhindra smittspridning kommer att få är högst osäkert, men det kommer framför allt att vara regionerna och de kommunala verksamheterna som kommer att påverkas av om ohälsan ökar med ökade krav på resurser och åtgärder.

Den demografiska utvecklingen där få personer i arbetsför ålder ska ta hand om allt fler unga och äldre inom de kommunala verksamheterna är något som kräver att man behöver finna andra arbetsätt för att klara denna utmaning. Här beror framför allt mycket på hur man kan öka digitaliseringen och finna nya tekniska lösningar.

De finansiella riskerna regleras i kommunens finanspolicy som bland annat anger hur lån hanteras vad gäller fasta och rörliga räntor. Kommunen har inga finansiella placeringar för pensionsmedel eller andra medel.

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket i praktiken innebär att den del av pensionsskulden som upparbetad före 1998 tas upp som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen och inte ligger med under skulderna i balansräkningen. Den delen är dock lika viktig att beakta ur risksynpunkt.

PENSIONSFRÖPLIKTELSE (tkr)

Avsättningar till pensioner

Ansvarsförbindelse pensionsskuld

Summa pensionsförpliktelse

2020

12 326

181 569

193 895

2019

11 316

187 091

198 407

Händelser av väsentlig betydelse

Den enskilt största händelsen var coronapandemin och den osäkerhet som fortfarande råder kring utvecklingen av viruset och dess påverkan på samhällsekonomin. Den kommunala verksamheten gjorde flera anpassningar för att förhindra smittspridning.

Pandemin påverkade årets resultat både positivt och negativt siffermässigt. De positiva resultaten berodde till största delen på de **extra statsbidrag** som beviljats under året med anledning av pandemin, men även på att en hel del aktiviteter och evenemang inte kunnat genomföras.

Färdtjänsten har inte utnyttjats i samma utsträckning och inte heller utbildningar har skett på samma nivå. Däremot har en hel del utbildning erbjudits digitalt till en lägre kostnad och där då heller inga resekostnader har krävts för att kunna delta.

De negativa resultaten berodde bland annat på att man i bokslutet inte hade färdiga beslut på den kompensation för merkostnader som uppkommit inom hälso- och sjukvård vad gäller december och därför fick belasta resultatet fullt ut med den delen. Det fanns heller inget färdigt beslut för hur mycket som beviljats i omgång två för kostnader fram till och med november varför man förutsatte 90 procent ersättning och alltså finansierade 10 procent ur resultatet för merkostnaderna. Man såg även en viss koppling mellan pandemin och ökat ekonomiskt bistånd och fler orosanmälningar som krävde åtgärder.

Nybyggnationen på Södra skolan färdigställdes och uppstart av verksamheten i de nya lokalerna skedde från höstterminen.

Skruvstad skola avvecklades från och med höstterminen och fastigheten såldes till privat företag.

Ombyggnationen av **kommunhusets entré och ventilationssystem** slutfördes i början av året och alla verksamheter var tillbakaflyttade i februari.

Omsorgen om individ och familj har haft ett fortsatt **högt tryck där institutionsvård för både barn, unga och vuxna** stått för den största delen av verksamhetens kostnader med stora budgetavvikelser som följd.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

För att på ett tydligt sätt beskriva kommunfullmäktiges viljeinriktning används målstyrning. Målen utgår från kommunens styrmodell.

STYRMODELL

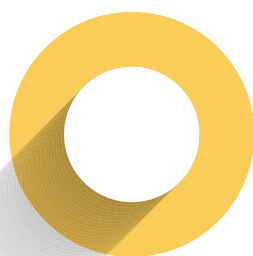
Mål är kommunfullmäktiges sätt att styra utvecklingen i kommunen och dess bolag.

- **Kommunfullmäktiges roll** är att besluta vad som ska nås utifrån kommuninvånarnas perspektiv
- **Kommunstyrelsens roll** är att besluta vad som ska göras
- **Verksamhetens roll** är att bestämma hur det ska göras





UPPFÖLJNING SKER LÖPANDE UNDER ÅRET



UPPFÖLJNING

Ekonomi och verksamhetsuppföljning med helårsprognos för årets resultat görs sex gånger per år till kommunstyrelsen (mars, april, juni, delårsrapport augusti, oktober och årsbokslut december).

Delårsrapport och årsbokslut överlämnas sen av kommunstyrelsen till kommunfullmäktige och i dessa dokument ingår även uppföljning av mål och nyckeltal.

Utöver detta görs mer detaljerade verksamhetsuppföljningar av sektorerna för utskotten vid tolv tillfällen per år.

INTERNKONTROLL

Hur den interna kontrollen över verksamheterna ska bedrivas framgår i kommunens internkontrollreglemente som beslutat av kommunstyrelsen.

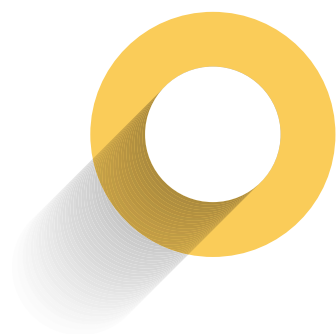
Den interna kontrollen utgår från en risk- och konsekvensanalys för att ringa in vilka områden som anses behövas kontrolleras inom respektive sektor. Därefter upprättas internkontrollplaner. Dessa följs sedan upp i internkontrollrapporter. Både planer och rapporter behandlas i kommunstyrelsen.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning handlar ytterst om att utföra kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet för skattebetalarnas pengar.

VISION 2030

Genom en skola i framkant, framgångsrika företagare och nya bostäder bygger vi hållbara broar till framtiden



VISION 2030

Genom en skola i framkant, framgångsrika företagare och nya bostäder bygger vi hållbara broar till framtiden.

ÖVERGRIPANDE MÅL

Strategiska mål beskriver övergripande hur visionen ska uppnås.

- **En attraktiv och jämställd kommun**
- **God service till medborgarna**
- **En trygg kommun att leva och bo i**

FINANSIELLA MÅL

De finansiella målen ska visa kommunens ambitionsnivå med den finansiella utvecklingen under den närmaste treårsperioden. På nästa sida kan du läsa mer om de finansiella målen och kommunens måluppfyllelse för 2020.

VERKSAMHETSMÅL

Verksamhetsmål fastställer vad som är viktigast att uppnå under den närmaste treårsperioden, för att på sikt nå övergripande mål och den fastställda visionen. Läs mer om målen under respektive funktion och sektor.

KONKRETA MÅL

Konkreta mål anger vad som viktigast att uppnå under det kommande året för att på sikt kunna nå verksamhetsmålen och den fastställda visionen. Detta mål ska vara mätbart. Årets uppföljning visade att kommunen levde upp till kravet på god ekonomisk hushållning då hela 87% av målen var uppfyllda eller delvis uppfyllda. Läs mer om målen och hur det gått under respektive funktion och sektor.



MÅLUPPFYLLELSE FINANSIELLA MÅL

Finansiella mål	Måluppfyllelse
Resultatnivån ska vara minst 2,5% av skatter och statsbidrag	<p>✓ Målet uppfyllt</p> <p>Resultatnivån var 3,6% 2020</p>
Den totala skuldbördan , inklusive ansvarsförbindelsen, ska minska två miljoner kronor årligen	<p>● Målet ej uppfyllt</p> <p>I samband med nybyggnation på Södra skolan har nyupplåning skett med 20 miljoner kronor under 2020 för att färdigställa bygget. Kommunens långfristiga lån har därmed ökat trots en amortering på 5 miljoner kronor under året.</p> <p>Kommunens pensionsskuld i upptagen ansvarsförbindelse minskade däremot med 5,5 miljoner kronor.</p>
Reinvesteringar ska finansieras med egna medel	<p>✓ Målet uppfyllt</p> <p>Samtliga reinvesteringar är finansierade med egna medel</p>
Soliditeten ska inte sjunka sett ur ett femårsperspektiv	<p>✓ Målet uppfyllt</p> <p>Soliditeten ökade till 18,1% under året jämfört med 15,2% året innan och uppfyllde det finansiella målet.</p>



MÅLUPPFYLLELSE KONKRETA MÅL

Konkreta mål	Uppfyllt	Delvis uppfyllt	Ej uppfyllt	Totalt antal
Utveckling och förvaltning	2	4	0	6
Barn och utbildning	5	2	1	8
Socialtjänst *	5	6	4	15
Samhällsbyggnad	5	4	0	9
Summa	17	16	5	38
Andel	45%	42%	13%	100%

87%

* Coronapandemin har påverkat måloppfyllelsen för totalt sex konkreta mål inom sektor socialtjänst, tre *Delvis uppfyllda* och tre *Ej uppfyllda*. Om dessa mål kunnat genomföras hade istället 95% av kommunens mål varit helt eller delvis uppfyllda och alltså endast 5% ej uppfyllda.

Balanskravsresultat

Balanskravet innebär att kommunens intäkter måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Ett eventuellt underskott mot balanskravet ska återställas inom de kommande tre budgetåren.

BALANSKRAVSRESULTAT STEG 1 (mkr)

Skatteintäkter och generella statsbidrag	575,6
2,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag	14,4
Årets resultat	20,9
Utrymme över 2,5%	6,5

År 2020

BALANSKRAVSUTREDNING STEG 2 (mkr)

Årets resultat enligt resultaträkningen

- reducereing av samtliga realisationsvinster	-0,3
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	
+ orealiserade förluster i värdepapper	
- justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	20,9

Årets resultat efter balanskravsjusteringar

- justering av medel till resultatutjämningsreserv	-5,0
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	
Balanskravsresultat	15,6

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV (mkr)

Ingående balans	0,0
+ medel till resultatutjämningsreserv	5,0
- medel från resultatutjämningsreserv	
Utgående balans	5,0

KOMMUNFULLMÄKTIGE

tog i samband med bokslut 2020 beslut om att införa resultatutjämningsreserv (RUR) och samtidigt antogs:

Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv

Där framgår hanteringen av denna reserv där det angetts att insättning till reserven får göras för den delen av resultatet som överstiger 2,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag.

En balanskravsutredning görs därför i två steg. I första steget beräknas hur mycket som får avsättas och i andra steget anges hur mycket som beslutats att avsätta till reserven eller avser att använda av tidigare avsatta medel.

Tillämpning av resultatutjämningsreserv kan kortfattat beskrivas som en reserv att utjämna ett negativt resultat med för att på så vis slippa återställa detta. Krävs dock att alla villkor i riktlinjerna uppfylls.

Kommunen uppfyller balanskravet och har inga negativa resultat att reglera från tidigare år.

Väsentliga personalförhållanden

Här kan du läsa mer om personalförhållanden inom koncernen.

PERSONALANALYS 2020-12-31

Personalanalysen syftar till att ge en aktuell och samlad bild av kommunens medarbetare. Viss statistik redovisar tillsvidareanställd personal medan en del av statistiken redovisar både tillsvidareanställd personal samt personal med tidsbegränsad anställning. Det framgår i tabellerna vilken personalgrupp statistiken åsyftar. Det kommunala bolaget, Grums Hyresbostäder AB (GHAB) redovisas separat.

PERSONALSTATISTIK

	2019-12-31					2020-12-31				
	KVINNOR		MÄN		TOT	KVINNOR		MÄN		TOT
	HELTID	DELTID	HELTID	DELTID		HELTID	DELTID	HELTID	DELTID	
Antal tillsvidareanställda										
Förskola	57	3	1	0	61	62	4	1	0	67
Grundskola	93	7	19	2	121	90	8	17	2	117
Barn och utbildning gemensamt	4	1	4	0	9	3	0	4	0	7
Totalt barn och utbildning	154	11	24	2	191	155	12	22	2	191
Fastighet										
Fastighet	0	0	4	0	4	0	0	4	0	4
Gata	3	0	21	0	24	3	0	24	0	27
Kost och städ	30	11	0	0	41	29	11	0	0	40
Kultur och fritid	6	6	1	1	14	8	4	1	1	14
Samhällsbyggnad gemensamt	3	0	4	0	7	2	0	2	0	4
Totalt samhällsbyggnad	42	17	30	1	90	42	15	31	1	89
Arbetsmarknadsenhet										
Arbetsmarknadsenhet	6	1	1	0	8	6	0	1	0	7
Omsorg om personer med funktionsvariation	33	32	5	2	72	32	30	5	2	69
Omsorg om individ och familj	23	0	8	2	33	22	0	8	0	30
Omsorg om äldre	66	136	1	4	207	59	139	1	6	205
Socialtjänst gemensamt	12	1	2	0	15	12	1	2	0	15
Totalt socialtjänst	140	170	17	8	335	131	170	17	8	326
Utveckling och förvaltning										
Utveckling och förvaltning	27	5	14	0	46	28	4	14	0	46
Totalt kommunen	363	203	85	11	662	356	201	84	11	652
Grums Hyresbostäder AB	2	1	6	0	9	2	1	6	0	9

AV GRUMS KOMMUNS TILLSVIDAREANSTÄLLDA är 85% kvinnor och 15% är män. De flesta av kommunens anställda arbetar inom barn och utbildning, funktionsstöd och äldreomsorg. Det är områden som traditionellt sett representeras av kvinnor vilket är den huvudsakliga förklaringen till den ojämna könsfördelningen. Männen är jämnt fördelade över kommunens olika sektorer, medan över 80% av kvinnorna arbetar inom barn och utbildning samt socialtjänst. Andelen heltidsanställda medarbetare är 67%, motsvarande andel för 2019 som var 68%. För kvinnor är andelen heltidsanställda 64% och för män är andelen heltidsanställda 88%.

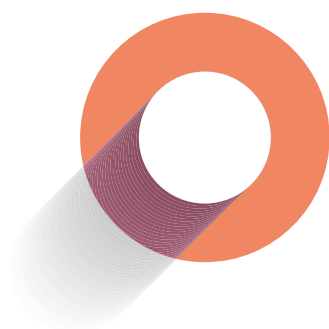
CHEFSTÄTHETEN är motiverad att se över utifrån våra arbetsledares arbetsituation och belastning men också då en närvarande chef enligt nationell forskning är en viktig friskfaktor för medarbetarna. Analysen visar att chefstätheten är låg inom barn och utbildning, socialtjänst samt kost och städ, dessa verksamheter omfattar våra mest kvinnodominerande yrken. Jämförelsen mellan de olika verksamheterna påverkas också av respektive verksamhets stöd till chef i form av till exempel arbetsledare, samordnare och hur till exempel arbetet med vikarieanskaffning ser ut.

Chefstäthet samtliga anställda 2020-12-31	Antal chefer	Antal medarbetare			Genomsnitt Antal medarbetar per chef
		Mån avl + PAN	Tim avl	Totalt	
Förskola	3	87	66	153	51
Grundskola	2*	130	59	189	95*
Barn och utbildning gemensamt	1	7+1	1	9	9
Totalt barn och utbildning	6	225	126	351	59*
* inom grundskolan finns 4 biträdande rektorer, varav 3 har personalansvar, som inte är medräknade i tabellen					
Fastighet	1	5	0	5	5
Gata	1	28	0	28	28
Kost och städ	1	40	19	59	59
Kultur och fritid	1	16	19	35	35
Samhällsbyggnad gemensamt	1	4	0	4	4
Totalt samhällsbyggnad	5	93	38	131	26
Arbetsmarknadsenhet	1	33	1	34	34
Omsorg om personer med funktionsvariation	3	73+37	38	148	49
Omsorg om individ och familj	1	35	7	42	42
Omsorg om äldre	8	227	85	312	45
Socialtjänst gemensamt	1	16	0	16	16
Totalt socialtjänst	14	421	137	552	39
Utveckling och förvaltning	6	48	0	48	8
Grums Hyresbostäder AB	1	9	0	9	9

Medelåldern är lägst inom individ och familj (43 år) och högst inom fastighet (56 år)

Medelålder kvinnor
48 år

Medelålder män
47 år



REKRYTERINGSBEHOVET

Behovet att rekrytera uppstår dels till följd av pensionsavgångar och dels till följd av intern och extern rörlighet bland de anställda. Den interna och externa rörligheten kan arbetsgivaren påverka genom att vara en attraktiv arbetsgivare som bland annat erbjuder bra villkor, förmåner samt en trygg och utvecklande arbetsmiljö.

Förväntade pensionsavgångar Grums kommun

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
6	12	19	26	12	19	31

Förväntade pensionsavgångar Grums Hyresbostäder AB

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	0	1	0	0	0	0

Under de kommande sju åren har kommunen till följd av ovanstående pensionsavgångar behov av att rekrytera bland annat 36 undersköterskor, 7 städare, 6 förskollärare, 11 lärare och 4 fritidspedagoger.

Medelålder tillsvidareanställda

	KVINNOR	MÄN	TOT
Förskola	45	31	45
Grundskola	50	44	49
Barn och utbildning gemensamt	55	52	53
Totalt barn och utbildning	48	44	47

Fastighet		56	56
Gata	48	47	47
Kost och städ	49		49
Kultur och fritid	47	45	46
Samhällsbyggnad gemensamt	54	49	51
Totalt samhällsbyggnad	48	48	48

Arbetsmarknadsenhet	47	48	47
Omsorg om personer med funktionsvariation	49	49	49
Omsorg om individ och familj	43	45	43
Omsorg om äldre	48	36	48
Socialtjänst gemensamt	48	46	48
Totalt socialtjänst	48	44	47

Utveckling och förvaltning	46	51	47
Totalt kommunen	48	47	47

Grums Hyresbostäder AB	49	46	47
-------------------------------	-----------	-----------	-----------

Sjuktalen har ökat jämfört med 2019



STATISTIK SJUKFRÅNVARO

Redovisningen nedan utgår från SKR:s obligatoriska sjukfrånvarostatistik; det innebär att redovisningen innehåller sju nyckeltal där frånvaron redovisas i förhållande till ordinarie arbetstid.

Jämfört med 2019 har sjukfrånvaron ökat inom i stort sett samtliga verksamheter. Detta med anledning av den pågående pandemin. Någon närmare jämförelse har därför inte gjorts.

Liksom föregående år är de verksamheter som har den högsta sjukfrånvaron förskolan, kost och städ och omsorgen om äldre.

Funktioner och verksamheter med färre än fem medarbetare redovisas inte med hänsyn till medarbetarna.

I jämförelse med 2019 års resultat konstateras att andelen av den frånvaro som är mellan 14 till 28 dagar har ökat medan andelen som utgörs av 1 dagsfrånvaro respektive mer än 29 dagars frånvaro har minskat.

GRUMS KOMMUN

Nyckeltal 1-7 enligt SKR:s nyckeltal i %

Sjukfrånvaro i % av ordinarie arbetstid (se respektive fotnot)

	2019-01 - 2019-12				2020-01 - 2020-12			
	KVINNOR	MÄN	TOT	>60 DGR	KVINNOR	MÄN	TOT	>60 DGR
<29 år	5,01	1,92	4,27 ⁵	20,66	8,13	3,59	7,04 ⁵	13,90
30-49 år	5,66	4,31	5,37	24,46	7,30	7,08	7,25 ⁶	24,87
>50 år	9,25	7,25	8,96 ⁷	45,89	10,61	7,39	10,13 ⁷	36,10
Totalt	7,35³	5,12⁴	6,94¹	37,08²	8,97³	6,81⁴	8,58¹	30,32²

1 Nyckeltal 1 = Total sjukfrånvarotid/sammanlagd ordinarie arbetstid

2 Nyckeltal 2 = Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer)/total sjukfrånvarotid

3 Nyckeltal 3 = Summa sjukfrånvarotid för kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor

4 Nyckeltal 4 = Summa sjukfrånvarotid för män/sammanlagd ordinarie arbetstid för män

5 Nyckeltal 5 = Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år och yngre/ sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen

6 Nyckeltal 6 = Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år/ sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen

7 Nyckeltal 7 = Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre/ sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen

GRUMS HYRESBOSTÄDER AB

Nyckeltal 1-7 enligt SKR:s nyckeltal i %

Sjukfrånvaro i % av ordinarie arbetstid (se respektive fotnot)

	2019-01 - 2019-12				2020-01 - 2020-12			
	KVINNOR	MÄN	TOT	>60 DGR	KVINNOR	MÄN	TOT	>60 DGR
<29 år	0	0	0	0	0	0	0 ⁵	0
30-49 år	0	0,57	0,39	0	3,58	0	0,87 ⁶	0
>50 år	5,08	1,22	3,21	0	0,64	3,25	2,01 ⁷	0
Totalt	3,25³	0,85³	1,87³	0³	1,86³	1,08⁴	1,35¹	0²

1 Nyckeltal 1 = Total sjukfrånvarotid/sammanlagd ordinarie arbetstid

2 Nyckeltal 2 = Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer)/total sjukfrånvarotid

3 Nyckeltal 3 = Summa sjukfrånvarotid för kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor

4 Nyckeltal 4 = Summa sjukfrånvarotid för män/sammanlagd ordinarie arbetstid för män

5 Nyckeltal 5 = Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år och yngre/ sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen

6 Nyckeltal 6 = Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år/ sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen

7 Nyckeltal 7 = Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre/ sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen



Total sjukfrånvaro i % samt per kön

Total sjukfrånvarotid/sammanlagd ordinarie arbetstid

	2019-01 - 2019-12			2020-01 - 2020-12		
	KVINNOR	MÄN	TOT	KVINNOR	MÄN	TOT
Förskola	8,96	8,48	8,95	11,33	8,69	11,16
Grundskola	5,00	1,32	4,26	6,76	5,32	6,50
Barn och utbildning gemensamt	1,09	0,64	0,90	1,46	0,00	0,79
Totalt barn och utbildning	6,54	1,72	5,85	8,59	5,38	8,11
Fastighet	-	-	-	-	-	-
Gata	3,07	8,06	7,32	3,65	10,10	9,20
Kost och städ	11,77	0	11,77	12,37	0	12,37
Kultur och fritid	5,87	0,57	5,19	3,94	2,90	3,80
Samhällsbyggnad gemensamt	10,02	0,18	4,52	0,18	0,29	0,24
Totalt samhällsbyggnad	9,75	5,93	8,30	9,43	7,82	8,83
Arbetsmarknadsenhet	8,23	7,55	7,91	3,55	5,90	4,57
Omsorg om personer med funktionsvariation	8,90	10,29	9,04	7,23	15,94	8,24
Omsorg om individ och familj	7,25	5,64	6,81	4,50	8,68	5,58
Omsorg om äldre	8,36	5,32	8,27	12,44	5,05	12,13
Socialtjänst gemensamt	0,81	0,58	0,78	7,99	0,77	7,07
Totalt socialtjänst	8,01	6,87	7,86	9,83	7,94	9,59
Utveckling och förvaltning	1,78	5,41	2,98	2,67	4,54	3,27
Totalt utveckling och förvaltning	1,78	5,41	2,98	2,67	4,54	3,27
Totalt kommunen	7,35	5,12	6,94	8,97	6,81	8,58
Grums Hyresbostäder AB	3,20	0,82	1,81	1,86	1,08	1,35



Sjukfrånvarostatistik, kort-/långtidsfrånvaro i procent 2020-01 - 2020-12

Total sjukfrånvaro karens, dag 2-14, dag 15-28 samt dag 29- / total sjukfrånvaro

	KARENS	DAG 2-14	DAG 15-28	DAG 29 -
Förskola	2,60	36,70	6,14	54,57
Grundskola	2,07	41,31	5,52	51,10
Barn och utbildning gemensamt	11,43	88,57	0	0
Totalt barn och utbildning	2,37	39,09	5,82	52,72
Fastighet	-	-	-	-
Gata	1,53	29,51	0	68,96
Kost och städ	2,12	24,82	6,62	66,44
Kultur och fritid	12,42	87,58	0	0
Samhällsbyggnad gemensamt	16,26	83,74	0	0
Totalt samhällsbyggnad	2,61	30,92	4,01	62,46
Arbetsmarknadsenhet	4,41	34,23	20,37	41,00
Omsorg om personer med funktionsvariation	2,70	33,03	12,63	51,64
Omsorg om individ och familj	2,62	21,73	3,72	71,93
Omsorg om äldre	1,03	29,93	8,27	60,76
Socialtjänst gemensamt	0,81	5,66	0	93,54
Totalt socialtjänst	1,49	29,13	8,81	60,57
Utveckling och förvaltning	3,33	40,17	4,26	52,24
Totalt utveckling och förvaltning	3,33	40,17	4,26	52,24
Totalt kommunen	1,92 (2,21)	32,43 (24,04)	7,27 (6,03)	58,38 (67,72)
Grums Hyresbostäder AB	6,98	93,02	0	0



LÖN

Orsaken till löneskillnaderna är flera, men den främsta orsaken är fortfarande att män och kvinnor i stor utsträckning arbetar med olika arbetsuppgifter som nationellt värderas olika. Handlingsplan utifrån analys av lönekartläggningen kommer att tas fram för att åtgärda såväl sakliga som osakliga löneskillnader.

GRUMS KOMMUN

Medel- och medianlön per kön

	2019-12-31			2020-12-31		
	KVINNOR	MÄN	KVINNOR I % AV MÄN	KVINNOR	MÄN	KVINNOR I % AV MÄN
Medellön	29 831	33 451	89,18%	30 168	30 953	97,46%
Medianlön	27 437	29 400	93,32%	28 278	29 790	94,24%

GRUMS HYRESBOSTÄDER AB

Medel- och medianlön per kön

	2019-12-31			2020-12-31		
	KVINNOR	MÄN	KVINNOR I % AV MÄN	KVINNOR	MÄN	KVINNOR I % AV MÄN
Medellön	29 367	35 485	82,75%	30 433	36 883	82,51%
Medianlön	28 450	30 968	91,87%	31 800	31 700	100,32%

Förväntad utveckling

En långsam återhämtning mot normalkonjunktur förväntas där Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) uppskattat att det först 2024 kan vara tillbaka på en normal nivå.

DET RÅDER DOCK EXTREMT STOR OSÄKERHET i dagsläget då utvecklingen kring coronapandemin är helt avgörande för hur samhällsekonomin kommer att påverkas och i vilken takt återhämtningen kommer att kunna ske.

Den stora osäkerheten kommer att göra det svårt planera långsiktigt och det kommer krävas snabba omställningar i de kommunala verksamheterna om smittspridningen behöver bromsas in ytterligare. Under dessa omständigheter är det av extra stor vikt att man håller resultatmålet på 2,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Ett omfattande arbete kommer att behöva göras för att se över den stora budgetavvikelsen omsorg om individ och familj haft de senaste åren för att se vilka anpassningar och åtgärder som behöver göras för att få en budget i balans.

En mer långsiktig planering av större investeringsbehov för att se över finansiering och driftpåverkan men där även prioriteringar kan komma behöva göras av kommunen.

Finansiell redovisning

- 28 RESULTATRÄKNING
- 29 BALANSRÄKNING
- 30 KASSAFLÖDE
- 31 NOTER
- 40 RESULTATBUDGET
- 41 DRIFTREDOVISNING
- 42 INVESTERINGSREDOVISNING
- 44 VA-VERKSAMHETEN (VATTEN OCH AVLOPP)
- 51 REDOVISNINGSPRINCIPER
- 53 BEGREPPSFÖRKLARINGAR





RESULTATRÄKNING

tkr	Grums kommun			Sammanställd redovisning		
	Not	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	1	151 836	184 809	147 799	196 293	187 908
Verksamhetens kostnader	2	-680 859	-716 094	-685 199	-714 499	-710 013
Avskrivningar	3	-17 115	-18 500	-14 303	-23 086	-20 468
Verksamhetens nettokostnader		-546 138	-549 785	-551 703	-541 292	-542 573
Skatteintäkter	4	405 863	417 663	410 641	405 863	410 641
Generellt statsbidrag och utjämning	5	142 881	149 082	164 912	142 881	164 912
Verksamhetens resultat		2 606	16 960	23 850	7 452	32 980
Finansiella intäkter	6	3 628	5 000	3 123	512	0
Finansiella kostnader	7	-6 120	-10 000	-6 100	-6 160	-6 462
Resultat efter finansiella poster		114	11 960	20 873	1 804	26 518
Extraordinära poster (netto)						
Årets resultat		114	11 960	20 873	1 804	26 518

BALANSRÄKNING

tkr	Not	Grums kommun			Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2019	Bokslut 2020	Förändring	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Förändring
Anläggningstillgångar							
Fastigheter och anläggningar	8	334 552	352 093	17 541	546 208	558 962	12 754
Maskiner och inventarier	9	15 543	11 609	-3 934	17 510	13 237	-4 273
Finansiella anläggningstillgångar	10	205 760	205 760	0	7 756	7 569	-187
Summa anläggningstillgångar		555 855	569 462	13 607	571 474	579 768	8 294
Omsättningstillgångar							
Förråd	11	53	46	-7	53	46	-7
Kortfristiga fordringar	12	52 176	61 656	9 480	54 850	63 245	8 395
Likvida medel	13	46 475	71 103	24 628	68 476	102 221	33 745
Summa omsättningstillgångar		98 704	132 805	34 101	123 379	165 512	42 133
SUMMA TILLGÅNGAR		654 559	702 267	47 708	694 853	745 280	50 427
Eget kapital							
Därav årets resultat	14	99 403	126 988	27 585	116 628	149 858	33 230
		114	20 873	20 759	1 804	26 518	24 714
Avsättningar							
Avsättningar för pensioner m.m.	15	11 316	12 326	1 010	13 479	14 396	917
Skulder							
Långfristiga skulder	16	433 000	448 000	15 000	439 250	454 250	15 000
Kortfristiga skulder	17	110 840	114 953	4 113	125 496	126 776	1 280
Summa avsättningar och skulder		555 156	575 279	20 123	578 225	595 422	17 197
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		654 559	702 267	47 708	694 853	745 280	50 427
Ansvarsförbindelser							
Borgensåtagande	18	2 053	1 936	-117	2 053	1 936	-117
Borgensåtagande egna hem	19	11	6	-5	11	6	-5
Pensionsskuld som inte upptagits i balansräkningen	20	187 091	181 569	-5 522	187 561	181 882	-5 679
Kapitaltäckningsgaranti Grums Hyresbostäder AB	21	0	0	0	0	0	0
Finansiell leasing	22	0	0	0	0	0	0

KASSAFLÖDE

tkr	Not	Grums kommun		Sammanställd redovisning	
		Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut
		2019	2020	2019	2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		114	20 873	1 804	26 519
Justering för av- och nedskrivningar		17 115	14 303	23 086	20 467
Justering för gjorda avsättningar		302	1 010	299	1 008
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	23		6 712	-53	6 712
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		17 531	42 898	25 136	54 706
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-4 278	-9 480	-3 966	-9 117
Ökning/minskning förråd		-5	7	-5	7
Ökning/minskning kortfristiga skulder		9 289	4 114	9 280	2 002
Kassaflöde från den löpande verksamheten		22 537	37 539	30 445	47 598
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	24	-72 880	-29 829	-83 166	-30 868
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		967	1 918	1 047	1 918
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Minskning av andra långfristiga fordringar		0	0	176	187
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-71 913	-27 911	-81 943	-28 763
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		50 000	20 000	50 000	20 000
Amortering av skuld		0	-5 000	0	-5 090
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	1 000	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0	68	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		50 000	15 000	51 068	14 910
Årets kassaflöde		624	24 628	-430	33 745
Likvida medel vid årets början		45 851	46 475	68 906	68 476
Likvida medel vid årets slut		46 475	71 103	68 476	102 221

NOTER

NOT 1 verksamhetens intäkter i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Försäljningsintäkter	6 643	5 460	6 643	5 460
Taxor och avgifter	45 707	44 938	45 707	44 938
Hyror och arrenden	10 422	11 431	10 422	11 431
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	79 654	77 659	79 654	77 659
EU-bidrag	1 420	1 167	1 420	1 167
Övriga bidrag	1 444	1 924	1 444	1 924
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	5 641	4 880	5 641	4 880
Realisationsvinster	0	283	0	283
Övriga intäkter	905	57	50 981	46 323
Summa	151 836	147 799	201 912	194 065
Avgår koncerninterna poster			-5 619	-6 157
Summa	151 836	147 799	196 293	187 908

NOT 2 verksamhetens kostnader i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Löner och sociala avgifter	387 928	385 378	387 928	385 378
Pensionskostnader	34 667	35 195	34 667	35 195
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	3 548	4 190	3 548	4 190
Bränsle, energi och vatten	14 329	14 228	14 329	14 228
Köp av huvudverksamhet	109 304	115 002	109 304	115 002
Lokal och markhyror	14 496	15 881	14 496	15 881
Övriga tjänster	9 571	9 047	9 571	9 047
Lämnade bidrag	34 371	35 279	34 371	35 279
Övriga kostnader	72 645	70 999	119 170	110 007
Summa	680 859	685 199	727 384	726 227
Avgår koncerninterna poster			-12 885	-16 214
Summa	680 859	685 199	714 499	710 013

NOTER

NOT 3 avskrivningar i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
	2019	2020	2019	2020
År				
Avskrivningar	17 115	14 304	23 086	20 468
Summa	17 115	14 304	23 086	20 468

Avskrivningarna utgörs av planenliga avskrivningar beräknade på tillgångarnas anskaffningsvärde med komponentindelning.

Avskrivningen påbörjas när en investering tas i bruk. För aktivering är grunden belopp över 25 tkr och en ekonomisk livslängd på minst tre år.

Sedan 2014 ska komponentredovisning av anläggningstillgångar tillämpas.

Grums kommun har successivt arbetat med sitt anläggningsregister för att få till komponentredovisningen.

För investeringar gjorda 2017 och framåt började komponenter läggas på alla nya anläggningar som registrerades och diskussioner fördes med chefer för tekniska, gata och fastighet för att få till en bra komponentlista med tillhörande avskrivningstider.

Under 2020 har komponenter lagts till på de befintliga anläggningarna som finns i anläggningsregistret. Där det har kunnat konstateras vad investeringen har gällt så har lämplig komponent lagts till och avskrivningstid har höjts till rekommenderad tid.

Där avskrivningstiden har varit högre än rekommenderad tid har däremot inga sänkningar gjorts eftersom redovisningsprogrammet inte skulle klara av att hantera detta enligt bedömningar av konsult för redovisningsprogrammet.

Där inga ledtrådar har getts till vad investeringen avser har vi på fastigheterna gjort bedömningen att vald komponent blir "byggnadsstomme". Detta arbete har för 2020 medfört lägre kostnader för avskrivningar.

Vi har också gjort en stor genomgång av alla anläggningar vilket har resulterat i ett stort antal utrangeringar och omklassificeringar, vilket har påverkat belopp för respektive anläggningsgrupp.

Gällande fastigheter, bilar och maskiner har sådant som inte finns kvar i kommunens ägo rensats bort ur registret. När det gäller inventarier så togs ett beslut att rensa bort allt som var inköpt före 2009 och med inköpsvärde under 50 tkr. Efter den rensningen så togs ytterligare ett trettiotal inventarier bort som bedömdes vara inköpt för så pass länge sedan att de inte längre finns kvar i verksamheten.

Övervägande del av utrangeringarna har varit fullt avskrivna men ett litet antal har haft restvärde kvar. Den utrangerade summan blev 44 695:48 kronor.

NOT 4 skatteintäkter i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
	2019	2020	2019	2020
År				
Kommunalskatt	409 532	418 850	409 532	418 850
Slutlig avräkning	-3 882	-8 667	-3 882	-8 667
Preliminär avräkning	213	458	213	458
Summa	405 863	410 641	405 863	410 641

NOTER

NOT 5 generella statsbidrag i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Inkomstutjämnning	107 439	110 781	107 439	110 781
Kostnadsutjämnning	1 291	6 497	1 291	6 497
Regleringsbidrag	6 339	9 250	6 339	9 250
Kommunal fastighetsavgift	17 321	17 651	17 321	17 651
Bidrag för LSS-utjämnning	2 355	700	2 355	700
Övriga bidrag	8 136	20 033	8 136	20 033
Summa	142 881	164 912	142 881	164 912

NOT 6 finansiella intäkter i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Räntor på likvida medel	0	0	0	0
Räntor utlämnade lån	2 747	2 701	2 747	2 701
Övr finansiella intäkter	881	422	881	453
Summa	3 628	3 123	3 628	3 154
Avgår koncerninterna poster			-3 116	-3 154
Summa	3 628	3 123	512	0

NOT 7 finansiella kostnader i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Räntor på anläggningslån	5 814	5 792	5 814	8 946
Ränta på pensionsskuld	45	48	45	48
Förlust av finansiella anl tillg	0	0	0	0
Övr finansiella kostnader	261	260	341	622
Summa	6 120	6 100	6 200	9 616
Avgår koncerninterna poster			-40	-3 154
Summa	6 120	6 100	6 160	6 462

NOTER

NOT 8 fastigheter och anläggningar i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
	2019	2020	2019	2020
Genomsnittlig nyttjandeperiod är 50 år				
Tillgångarnas anskaffningsvärde	606 141	677 195	814 606	974 075
Tillkommande och avgående tillgångar	71 055	26 088	80 773	27 096
Överföringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-14 599	-11 809	-20 159	-17 283
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Årets uppskrivningar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	3 262	0	4 843
Ackumulerade avskrivningar	-328 045	-342 643	-329 012	-432 000
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	-10 082
Ackumulerade uppskrivningar	0	0	0	12 313
Summa	334 552	352 093	546 208	558 962
Användningsområde				
Markreserv	5 116	3 834		
Verksamhetsfastigheter	196 856	217 329		
Fastigheter för affärsverksamhet	67 309	76 486		
varav pågående		293		
Publika fastigheter	64 271	54 308		
varav pågående		1 164		
Fastigheter för annan verksamhet	1 000	136		
Summa	334 552	352 093	0	0

Arbete med komponentindelning och utrangering har skett under året och påverkar beloppen, se mer under not 3.

NOT 9 maskiner och inventarier i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
	2019	2020	2019	2020
Genomsnittlig nyttjandeperiod är 16 år				
Tillgångarnas anskaffningsvärde	66 273	67 132	67 273	73 212
Tillkommande och avgående tillgångar	858	1 822	859	1 972
Överföringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-2 516	-2 495	-1 419	-3 018
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	-3 262	0	-3 262
Ackumulerade avskrivningar	-49 072	-51 588	-49 203	-55 667
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Summa	15 543	11 609	17 510	13 237

Arbete med komponentindelning och utrangering har skett under året och påverkar beloppen, se mer under not 3.

NOTER

NOT 10 finansiella anläggningstillgångar	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Grums Hyresbostäder AB	140 500	140 500	196	
Stiftelsen Grums Hyresbostäder	49 500	49 500	2 722	2 731
Kommuninvest	1 500	1 500	1 500	1 500
<i>Aktier & andelar</i>				
Aktier & andelar	3 338	3 338	3 338	3 338
Grundfondskapital koncern	922	922		
Aktier i koncern	10 000	10 000		
Summa	205 760	205 760	7 756	7 569

NOT 11 förråd i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Förråd simhall	53	46	53	46
Summa	53	46	53	46

NOT 12 kortfristiga fordringar i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Mervärdesskatt	5 136	1 943	5 136	1 943
Fakturafordringar	6 956	5 078	6 956	5 078
Utgiftsförskott/inkomstrest	22 517	26 075	22 517	26 075
Statsbidragsfordran	4 954	7 327	4 954	7 327
Avräkning va-verksamheten	0	7 103	0	7 103
Skattekonto	767	1 061	767	1 061
Övrigt	11 846	13 069	17 177	14 947
Summa	52 176	61 656	57 507	63 534
Avgår koncerninterna poster			-2 657	-289
Summa	52 176	61 656	54 850	63 245

NOT 13 likvida medel i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Kassa, PG, BG	46 475	71 103	68 476	102 221
Summa	46 475	71 103	68 476	102 221

NOTER

NOT 14 eget kapital i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Ingående eget kapital	99 289	99 403	114 824	116 628
Justering eget kapital VA verksamheten	0	6 712	0	6 712
Årets resultat	114	20 873	1 804	26 518
varav resultatutjämningsreserv ökning+ minskning-	0	5 000	0	5 000
Summa	99 403	126 988	116 628	149 858

VA-verksamheten bryts ut från eget kapital för att särredovisas, se även not 12.

NOT 15 avsättningar i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Summa ingående avsättning	4 398	4 570	4 398	4 570
Summa ingående avsättning förtroendevalda	301	352	301	352
Nya förpliktelser under året	561	1 036	621	1 093
Varav				
<i>Nyintjänad pension</i>	408	900	468	900
<i>Ränte och basbeloppsuppräknig</i>	154	140	154	140
<i>Ändring av försäkringstekniska grunder</i>	0	0	0	0
<i>Pension till efterlevande</i>	0	0	0	0
<i>Övrig post</i>	-1	-4	-1	-4
Årets utbetalningar	-338	-384	-338	-384
Summa pensioner	4 922	5 574	4 982	5 631
Särskild löneskatt	1 194	1 352	1 208	1 366
Summa utgående avsättning	6 116	6 926	6 190	6 997
Aktualiseringsgrad	97	97		
Specifikation till pensioner				
Särskild avtalspension/ålderspension	0	0	0	0
Förmånsbestämd/kompl pension	0	0	0	0
Ålderspension	4 873	5 545	4 933	5 602
Pension till efterlevande	49	29	49	29
Summa pensioner	4 922	5 574	4 982	5 631
Löneskatt	1 194	1 352	1 208	1 366
Summa avsatt till pensioner	6 116	6 926	6 190	6 997
Utöver avsättningar till pensioner innehåller förpliktelserna en försäkring där kapitalet uppgår till 22 871 tkr. Till försäkringen hör en överskottsfond som uppgår till 997 tkr.				
Övriga avsättningar				
Återställning deponier	5 200	5 400	5 200	5 400
Avsatt till investeringsfond	0	0	2 089	1 999
Summa	5 200	5 400	7 289	7 399
Total summa avsättningar	11 316	12 326	13 479	14 396

NOTER

NOT 16 långfristiga skulder i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
	2019	2020	2019	2020
År				
Ingående skuld	383 000	433 000	388 250	439 250
Nya lån	50 000	20 000	51 000	20 000
Amorteringar	0	-5 000	0	-5 000
Summa	433 000	448 000	439 250	454 250

De långfristiga skulderna är föremål för risker/möjligheter vid förändringar av marknadsräntorna. För att hantera dessa risker/möjligheter används finansiella derivatinstrument, så kallade ränteswapar. På detta sätt kan räntebindningen och kapitalbindningen hanteras med full flexibilitet. Förutsättningar skapas för att, när som helst, förändra räntebindingstiden och bättre möta förändringar på räntemarknaden. Riktlinjer och ramar för riskhanteringen är fastlagda i en av styrelsen beslutad finanspolicy.

Per bokslutsdagen finns derivatavtal som totalt uppgår till 380 mkr varav 190 mkr är forwardswapar. Den genomsnittliga räntebindingstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 3,29 år (3,81) och den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 1,29% (1,35). Marknadsvärdet på derivatavtalen uppgår till -11,0 mkr (-10,1).

Marknadsvärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande marknadsvärde (så kallad ränteskillnadsersättning) uppstå om man istället valt att använda långa räntebindningar på de enskilda lånen. Om respektive ränteswapavtal kvarstår till och med sitt slutförfalldatum så kommer undervärdet/övertärdet att löpande elimineras.

Så kallad "Säkringsredovisning" tillämpas avseende derivat, bland annat innebärande att värdförändringar i derivatavtal inte redovisas över resultaträkningen. Det ska finnas en ekonomisk relation mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten. Säkringsförhållandet ska vara effektivt och dokumenteras när säkring ingår. Uppföljning av ekonomisk relation och effektivitet sker löpande via rutiner för finansiell rapportering. Särskild dokumentation är upprättad som bland annat fastlägger strategier och mål för riskhanteringen.

Nedan framgår de långfristiga skuldernas förfalloprofil, mkr, (inklusive ränteswapar) avseende räntebindningen

Belopp i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
	2019	2020	2019	2020
Inom 0-1 år	148 000	163 000	243 000	258 000
Inom 1-2 år	0	0	0	0
Inom 2-3 år	0	0	0	0
Inom 3-4 år	0	0	0	0
Inom 4-5 år	0	0	0	0
Inom 5-6 år	0	0	0	0
Inom 6-7 år	0	25 000	0	50 000
Inom 7-8 år	25 000	30 000	50 000	60 000
Inom 8-9 år	30 000	40 000	60 000	80 000
Inom 9-10 år*	40 000	0	86 250	6 250
Summa	243 000	258 000	439 250	454 250

*6 250 tkr avser skuld som finns hos Karlstad-Grums Vattenverksförbund

Kommunen agerar internbank åt bolagen i koncernen; Grums Hyresbostäder AB och Stiftelsen Grums Hyresbostäder. I ovanstående tabell ingår inte Karlstad-Grums Vattenverksförbund som har en långfristig skuld till Karlstad kommun. Nedanstående tabell visar hur resultatet påverkats med eller utan derivat.

Specifikation räntekostnader långfristiga skulder

Belopp i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
	2019	2020	2019	2020
Räntekostnad lån utan derivat	258	585	469	1 038
Räntekostnad lån med derivat	2 974	3 138	5 901	6 144
Amorteringar	0	-5 000	0	-5 000

Inkluderar registrerade lån och derivat. Realiserade resultat och dylikt ingår ej.

NOTER

NOT 17 kortfristiga skulder i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Leverantörsskuld	26 022	15 862	26 022	15 862
Semesterlöneskuld	21 259	23 363	21 259	23 363
Uppl pensioner avg best del	11 803	12 119	11 803	12 119
Uppl löneskatt pensioner	16 576	16 812	16 576	16 812
Utgiftsrest/inkomstförskott	18 745	28 129	18 745	28 129
Arbetsgivareavgift	7 269	8 082	7 269	8 082
Anställdas skatter	6 186	6 842	6 186	6 842
Avräkning avfallsverksamheten	0	147	0	147
Övrigt	2 980	3 597	32 054	65 209
Summa	110 840	114 953	139 914	176 565
Avgår koncerninterna poster			-14 418	-49 789
Summa	110 840	114 953	125 496	126 776

NOT 18 borgensåtaganden i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Fastighetsbolag	308	304	308	304
Folketshusföreningar	8	0	8	0
Bygdegårdsföreningar	1 250	1 150	1 250	1 150
Övriga	487	482	487	482
Summa	2 053	1 936	2 053	1 936

Grums kommun har i september 1995 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelse. Samtliga 288 kommuner som per den 31 december 2020 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Grums kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 501 229 802 tkr och totala tillgångar till 525 483 416 tkr.

Kommunens andel av de totala förpliktelseorna uppgick till 508 766 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 534 418 tkr.

NOT 19 borgensåtagande egna hem

Avser bostadsfinansiering via statliga lån.

NOTER

NOT 20 pensionskuld som inte tagits upp i balansräkningen	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
IB Ansvarsförbindelse	155 540	150 564	155 918	150 877
Aktualisering	0	0	0	0
Ränteuppräknig	1 136	1 101	1 136	1 101
Basbeloppsuppräknig	3 756	3 369	3 756	3 369
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Övrig post	-454	441	-454	441
Utbetalningar	-9 414	-9 356	-9 414	-9 356
UB Ansvarsförbindelse	150 564	146 120	150 942	146 433
Löneskatt	36 527	35 449	36 619	35 449
Summa	187 091	181 569	187 561	181 882

NOT 21 kapitaltäckningsgaranti GHAB

Grums kommunfullmäktige beslutade 2010-06-17 § 42 att, som ägare till Grums Hyresbostäder AB förbinda sig att genom tillskott svara för att bolagets egna kapital vid varje tillfälle minst uppgår till det registrerade aktiekapitalet.

NOT 22 finansiell leasing

Finansiella leasingavtal saknas. Leasingavgifter avseende kontorsmaskiner och personbilar klassas som operationella leasingavtal.

NOT 23 justering för övriga ej likviditetspåverkande poster i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Justering eget kapital	0	-6 712	0	-6 712
Kortfristig fordran/avräkning VA-verksamheten	0	6 712	0	6 712
Summa	0	0	0	0

VA-verksamheten bryts ut från eget kapital för att särredovisas som en kortfristig fordran.

NOT 24 nettoinvesteringar i tkr	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Bruttoinvesteringar	74 871	30 532	85 157	31 571
Investeringsbidrag	-1 991	-703	-1 991	-703
Summa	72 880	29 829	83 166	30 868

NOT 25 upplysning om upprättade särredovisningar

VA-redovisning. Upprättade särredovisningar finns tillgängliga i kommunens årsredovisning på kommunens webbplats www.grums.se

NOT 26 upplysningar om kostnader för räkenskapsrevision	kommunen		sammanställd redovisning	
År	2019	2020	2019	2020
Revisionskostnad granskning årsredovisning och delårsrapport	65	65	110	110
Summa	65	65	110	110

RESULTATBUDGET

År, tkr	Budget 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse 2020
Verksamheternas nettokostnad	-534 293	-551 420	-562 260	-10 840
Finansförvaltningens övriga nettokostnader	21 041	20 135	24 861	4 726
Avskrivningar	-16 300	-18 500	-14 304	4 196
Verksamhetens nettokostnader	-529 552	-549 785	-551 703	-1 918
Skatteintäkter	405 501	417 663	410 641	-7 022
Generella statsbidrag och utjämning	140 528	149 082	164 912	15 830
Verksamhetens resultat	16 477	16 960	23 850	6 890
Finansiella intäkter	5 000	5 000	3 123	-1 877
Finansiella kostnader	-10 000	-10 000	-6 100	3 900
Resultat efter finansiella poster	11 477	11 960	20 873	8 913
Årets resultat	11 477	11 960	20 873	8 913
Avvikelse (-) sämre (+) bättre				
Nettokostnadsandel	94	94	93	0
Resultatandel i % av skatt och statsbidrag	2,1	2,1	3,6	1,5

Avvikelseförklaringar

Inom verksamheterna var den enskilt största avvikelserna institutionsplaceringar inom omsorg om individ och familj. Mer om detta och övriga avvikelser i verksamheterna framgår under avsnittet verksamhetsuppföljningar.

Finansförvaltningens kostnad för pensioner blev 0,6 mkr högre och dessutom har alla fordringar äldre än sex månader bokats upp som osäkra fordringar vilket gav en negativ avvikelse på 0,7 mkr. Från april har kompensation för sjuklönekostnader betalats ut med anledning av coronapandemin. Ersättningen bokfördes centralt på finansförvaltningen vilket gav en avvikelse där på 5,9 mkr.

Under året färdigställdes komponentindelningen för alla investeringar, även för investeringar gjorda före 2017. Kommunen uppfyller därmed gällande krav på detta. Indelningen gjorde att avskrivningskostnaden per år har blivit lägre med en avvikelse på 4,2 mkr för året.

Största avvikelserna under året blev för generella statsbidrag som berodde på de ökade bidragen som beslutades i början av året då staten befarade kraftig nedgång av skatteintäkter till följd av coronapandemin. Nedgången dämpades dock av olika arbetsmarknadsåtgärder, till exempel permitteringslöner, vilket gjorde att effekten blev överskott för många kommuner.

Finansnettot är 2 mkr lägre än budgeterat då fortsatt lågt ränteläge råder.



DRIFTREDOVISNING

tkr	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
Politisk verksamhet	3 538	-	2 965	2 965	3 151	186
Revision	542	-	506	506	528	22
Valnämnd	135	-	-	-	-	-
Gemensam Överförmyndarnämnd	1 552	-	1 442	1 442	1 509	67
Utveckling och förvaltning	47 749	4 478	54 496	50 018	51 895	1 877
Förskola	57 504	7 298	66 339	59 041	58 428	-613
Grundskola	120 281	16 034	138 883	122 849	122 601	-248
Gymnasieutbildning	38 629	973	40 255	39 282	38 955	-327
Vuxenutbildning	3 801	1 923	6 316	4 393	4 679	286
Socialtjänst övergripande	3 843	816	5 305	4 489	3 992	-497
Omsorg om äldre	118 135	27 450	144 334	116 884	118 733	1 849
Omsorg om personer med funktionsvariation	48 212	38 055	89 094	51 039	50 544	-495
Omsorg om individ och familj	57 088	9 878	75 935	66 057	47 758	-18 299
Samhällsbyggnad övergripande	-120	2 677	1 690	-987	-765	222
Kultur och fritid	21 229	2 635	23 899	21 264	21 776	512
Kost och städ	1 092	23 085	24 450	1 365	1 195	-170
Fastighet	4 157	37 088	37 681	593	3 923	3 330
Gata	21 492	48 693	69 753	21 060	22 518	1 458
Summa	548 859	221 083	783 343	562 260	551 420	-10 840

Avvikelseförklaringar framgår i respektive verksamhetsbeskrivning under avsnittet verksamhetsuppföljningar.

INVESTERINGSREDOVISNING

tkr	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020
Barn och utbildning			
Inventarier, möbler nya Södra skolan	1 160	1 070	-90
Skolskydd Jättestensskolan	283	200	-83
Summa barn och utbildning	1 443	1 270	-173
Socialtjänst			
Taklyft Edsholm äldreboende	19	20	1
Cyklar kommundokterskor/kommunrehabilitering	47	47	-
Möbler planerare hemtjänst	28	28	-
Larm/ljudplattor korttidsenheten Linden	15	-	-15
Vårdsängar särskild bostad/korttidsenheten Linden	94	94	-
Inventarier Edsholm äldreboende	61	60	-1
Vårdsängar gruppboende	-	26	26
Inventarier omsorg om individ och familj	45	45	-
Summa socialtjänst	309	320	11
Samhällsbyggnad			
Städmaskin	70	100	30
Bredbandsutbyggnad	-37	-	37
Ombyggnad kommunhus	2 432	2 597	165
Bad- och sporthall	-	500	500
Södra skolan	21 260	27 209	5 949
Energiinvesteringar	-	500	500
Energiinvestering gatuförråd	28	119	91
Beläggning	243	300	57
Vägbelysning	279	100	-179
Bangård	373	1 155	782
Hållplats Sveagatan och Björknäsgatan	844	1 635	791
VA-sanering Malöga	293	3 500	3 207
Åtgärd avloppsreningsverk	727	1 923	1 196
VA relining	1 566	1 500	-66
Oförutsett samhällsbyggnad	-	500	500
Summa samhällsbyggnad	28 078	41 638	13 560
Summa	29 830	43 228	13 398

Avvikelseförklaringar

Avvikelseförklaringar framgår i respektive verksamhetsbeskrivning under avsnittet verksamhetsuppföljningar.



AVSLUTADE INVESTERINGSPROJEKT

tkr	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Total kostnad	Total budget	Avvikelse
Samhällsbyggnad						
Ombyggnad kommunhus	-	8 503	2 432	10 935	11 100	165
Södra skolan	556	55 523	21 261	77 340	82 732	5 392
Energiinvestering gatuförråd	-	581	28	609	700	91
Summa Samhällsbyggnad	556	64 607	23 721	88 884	94 532	5 648
Summa	556	64 607	23 721	88 884	94 532	5 648

PÅGÅENDE INVESTERINGSPROJEKT

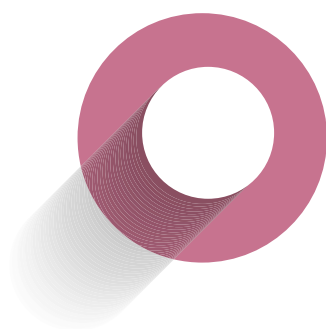
tkr	Utfall 2019	Utfall 2020	Total kostnad	Total budget	Avvikelse
Samhällsbyggnad					
Bangård	844	373	1 217	2 000	783
Avloppsreningsverk	-	727	727	1 922	1 195
VA-sanering Malöga	-	294	294	3 500	3 206
Hållplats Sveagatan och Björknäsgatan	-	845	845	1 635	790
Summa Samhällsbyggnad	844	2 239	3 083	9 057	5 974
Summa	844	2 239	3 083	9 057	5 974

VA-verksamheten (vatten och avlopp)

Enligt Vattentjänstlagens 50 § ska alla kommunala VA-huvudmän årligen upprätta en särredovisning för sin verksamhet.

2 500

abonnenter får sitt
dricksvatten från
Grums kommun



VA-VERKSAMHETEN

Syftet med särredovisningen är att det ska kunna gå att se att självkostnadsprincipen tillämpas och att inga överuttag sker av taxekollektivet.

Redovisningen ska omfatta resultat- och balansräkning och innehåller dessutom noter och andra faktauppgifter. Balansräkningen bygger på att det egna kapitalet var noll i januari 2006 och att låneskulden baseras på anläggningstillgångarnas värde.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Grums kommuns vatten- och avloppsverksamhet (VA) ansvarar för viss produktionen men främst distribution av dricksvatten, avledning och rening av avloppsvatten samt drift, underhåll och förnyelse av va-anläggningar inom fastställda verksamhetsområden.

Grums kommun distribuerar dricksvatten och renat avloppsvatten för cirka 2 500 abonnenter. Den största mängden dricksvatten hämtas från Karlstad-Grums vattenverksförbund men även tre mindre grundvattenkällor används för produktion av dricksvatten. Avloppsvatten renas i ett stort och tre mindre avloppsreningsverk.

VA-systemet sammanbinds av cirka 15,6 mil vattenledningar, 11,5 mil avloppsledningar och 7,8 mil dagvattenledningar samt 47 pumpstationer.

VA-verksamheten är organisatoriskt en del av sektor samhällsbyggnad och verksamheten drivs av område gata. Inom område gata är fem VA-tekniker anställda för att utföra praktiskt arbete.

För planering, administration och arbetsledning finns fem personer; områdeschef gata, arbetsledare gata/VA, samordnare gata, administratör gata samt planingenjör.



Fakta VA-verksamheten	2016	2017	2018	2019	2020
Anläggningar					
Vattenverk (st)	3	3	3	3	3
Avloppsreningsverk (st)	4	4	4	4	4
Avloppspumpstationer (st)	38	43	43	47	47
Tryckstegringsstationer (st)	1	1	1	1	1
Vattentorn (st)	3	3	3	3	3
Vattenledningar ca (mil)	15,5	15,5	15,5	15,6	15,7
Spillvattenledningar ca (mil)	12,4	12,5	12,5	12,6	12,6
Dagvattenledningar ca (mil)	7,3	7,6	7,7	7,8	7,8
Abonnenter ca (st)	2500	2500	2500	2 500	2 500
Produktion					
Inköp av vatten (kbm)	689 701	653 094	760 964	752 464	730 627
Egenproducerat vatten ca (kbm)	500	500	500	500	500
Försäljning vatten (kbm)	496 603	494 172	522 798	528 273	504 266
Antal vattenläckor (st)	21	21	12	32	32
Antal avloppsstopp (st)	7	19	10	12	12
Taxa					
Fast avgift (kr/år inkl moms)	3 326	3 373	3 444	3 506	3 512
Vatten och avlopp kr/kbm inkl moms	23,29	23,61	24,38	25,13	25,60



VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Under året har två fastigheter för bostadsändamål anslutits till kommunens VA-ledningssystem.
- Det har inte förekommit några större driftproblem eller omfattande vattenläckor på ledningsnätet, endast ett 30-tal mindre läckor. Kokrekommendation har utfärdats en gång under året och berodde på en läcka i Vålberg.
- Inga händelser inom VA-verksamheten som inneburit skadeersättning till fastighetsägare har inträffat under året.
- Inom VA-verksamheten genomfördes ett investeringsprojekt där cirka 800 meter vattenledning vid vårdcentralen i Grums rörfördrades (relining).
- Det genomfördes även en inkoppling av fastighetskötarcentralen som anslöts till det kommunala avloppsnätet.
- I slutet på året påbörjades även ett investeringsprojekt vid Malöga där cirka en kilometer vattenledning ska bytas ut, projektet kommer att fortsätta under 2021.
- Under året har även en del reparationer på avloppsreningsverken och pumpstationerna genomförts.
- Ombyggnationen av spårområdet vid Sveagatan/Östermalm innebar omledning av vatten- och avloppsledningar under och i närheten av spårområdet samt vid några fastigheter längs Sveagatan.



EKONOMI

VA-verksamhetens intäkter uppgick till 21 789 tkr vilket är något lägre än för 2019. Detta beror på att det 2019 var fler nyanslutningar samt att Gruvöns bruk genomförde en stor investering som höjde konsumtionen.

Avskrivningarna för 2020 är något lägre än tidigare vilket beror på att kommunen har infört komponentredovisning. Grums kommun har successivt arbetat med sitt anläggningsregister för att få till komponentredovisningen.

För investeringar gjorda 2017 och framåt började komponenter läggas på alla nya anläggningar som registrerades och diskussioner fördes med chefer för tekniska, gata och fastighet för att få till en bra komponentlista med tillhörande avskrivningstider.

Under 2020 har komponenter lagts till på de befintliga anläggningarna som finns i anläggningsregistret. Där det har kunnat konstateras vad investeringen har gällt så har lämplig komponent lagts till och avskrivningstid har höjts till rekommenderad tid.

Där avskrivningstiden har varit högre än rekommenderad tid har däremot inga sänkningar gjorts eftersom redovisningsprogrammet inte skulle klara av att hantera detta enligt bedömningar av konsult för redovisningsprogrammet.

Ekonomisk utveckling, tkr

År	2016	2017	2018	2019	2020
Omsättning	19 765	20 678	21 795	22 647	21 789
Drift	-13 863	-15 986	-15 672	-15 886	-15 526
Avskrivningar	-2 785	-3 006	-3 203	-3 212	-2 941
Finansiella kostnader	-3 189	-3 457	-3 817	-3 662	-3 713
Totala kostnader	-72	-1 771	-897	-113	-391

EKONOMI

VA-verksamheten har de senaste åren haft ett underskott och har en skuld till kommunen på motsvarande ackumulerat belopp. Det pågår ett arbete för att se över intäkter och kostnader för att verksamheten ska komma i balans.

Resultatavstämning i förhållande till självkostnadsprincipen, tkr

År	2016	2017	2018	2019	2020
Överuttag/underskott	-72	-1771	-897	-113	-391
Eget kapital	72	1771	897	113	391
Förutbetalda avgifter	0	0	0	0	0

INVESTERINGAR

Totalt uppgick årets investeringar till 2,6 mkr, vilket var 4,3 mkr lägre än budgeterat. Avvikelsen beror i huvudsak på förskjutningar i genomförandet till nästa år.

Investeringar jmf 2019, samt budget och utfall 2020. tkr

År	Utfall 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Investeringar i produktion vatten	0	0	0	0
Investeringar i ledningsnät mm	1 478	5 000	1 859	-3 141
Investeringar i behandling avlopp	175	1 923	727	-1 196
Övriga investeringar	328	0	0	0
Investeringar totalt	1 981	6 923	2 586	-4 337

Investeringstakten ligger på en jämn nivå och är prognostiserad att ligga så under de kommande åren på grund av behovet av renovering av både nät, avloppsreningsverk och pumpstationer.

Investeringar 2016-2020 tkr

År	2016	2017	2018	2019	2020
Investeringar	5 825	2 150	2 325	1 981	2 586

TAXOR

VA-taxan består av en fast avgift och en rörlig avgift beroende på konsumtion av VA-tjänster. Utöver detta tar va-verksamheten ut anslutningsavgift vid nyanslutning av anonnenter. Hur de olika taxorna är konstruerade framgår i det av kommunfullmäktige antagna taxedokumentet.

FRAMTIDEN

Under 2021 kommer arbetet med tillstånd för vattenuttag för grundvattenkällorna i Borgvik och Värmskog att påbörjas och följas av upprättande av vattenskyddsområde. Under 2021 kommer även arbetet med framtagande av VA-plan/policy påbörjas.

Verksamheten bedömer även att avgiftsintäkterna behöver ökas de närmaste åren för att klara av reinvesteringsbehoven och täcka allmänna kostnadsökningar.

Särredovisning VA-verksamheten

RESULTATRÄKNING VA-VERKSAMHETEN

tkr

	Not	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	1	22 647	21 789
Verksamhetens kostnader	2	-15 886	-15 526
Avskrivningar	3	-3 212	-2 941
Verksamheten nettokostnader		3 549	3 322
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	4	-3 662	-3 713
Årets resultat		-113	-391

BALANSRÄKNING VA-VERKSAMHETEN

tkr

	Not	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Förändring
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Anläggningar	5	75 373	74 322	-1 051
Summa anläggningstillgångar		75 373	74 322	-1 051
SUMMA TILLGÅNGAR		75 373	74 322	-1 051
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital		-6 712	-7 103	-391
Därav årets resultat	6	-113	-391	-278
Skulder				
Långfristiga skulder	7	75 373	74 322	-1 051
Kortfristiga skulder	8	6 712	7 103	391
Summa avsättningar och skulder		82 085	81 425	-660
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		75 373	74 322	-1 051

NOTER VA-VERKSAMHETEN

NOT 1 VA-verksamhetens intäkter i tkr	2019	2020
Brukningavgifter	22 587	21 796
Övriga intäkter	60	-7
Summa	22 647	21 789

NOT 2 VA-verksamhetens kostnader i tkr	2019	2020
Inköp av vatten	2 704	3 258
Från kommunen fördelade kostnader*	1 550	1 550
Drift och underhåll ledningar	3 447	4 539
Avloppsreningsverk och pumpstationer	8 185	6 179
Summa	15 886	15 526

* Avser internt debiterad ersättning för gemensamma kostnader, dels från område gata och VA:s gemensamt bokförda kostnader och dels för kommunövergripande kostnader.

NOT 3 VA-verksamhetens avskrivningar
Planenliga avskrivningar på anläggningstillgångar

NOT 4 VA-verksamhetens finansiella kostnader
Internräntan på anläggningstillgångarnas bokförda värde

NOT 5 VA-verksamhetens anläggningar i tkr	2019	2020
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	152 884	154 865
Årets investeringar	1 981	1 890
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	154 865	156 755
Ingående ackumulerade avskrivningar	76 280	79 492
Årets planenliga avskrivningar	3 212	2 941
Utgående ackumulerade avskrivningar	79 492	82 433
Utgående planenligt restvärde	75 373	74 322

NOT 6 VA-verksamhetens eget kapital i tkr	2019	2020
Ingående eget kapital	6 599	6 712
Årets resultat	113	391
Summa	6 712	7 103

NOT 7 VA-verksamhetens långfristiga skulder
Lån av Grums kommun som motsvarar anläggningstillgångarnas bokförda värde

NOT 8 VA-verksamhetens kortfristiga skulder
Avser avräkning med Grums kommun



REDOVISNINGSPRINCIPER

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna är upptagna till anskaffningsvärdet minus eventuella investeringsbidrag.

Avskrivningstiderna för de olika anläggningstyperna framgår nedan. Anläggningstyperna fastigheter, gator och vägar samt VA är komponentindelade där avskrivningstider därför anges i intervall motsvarande den komponent med kortast avskrivningstid till den komponent med längst avskrivningstid.

Anläggningstyp	Avskrivningstider
Fastigheter	10-70 år
Gator och vägar	10-50 år
VA	10-60 år
Maskiner	10 år
Inventarier	10 år
Bilar och transportmedel	10 år

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt för samtliga anläggningstillgångar som är utsatta för värdeminskning.

Avskrivningen påbörjas när en investering tas i bruk. För aktivering är grunden belopp över 25 tkr och en ekonomisk livslängd på minst tre år.

Förråd

Förråd liksom övriga omsättningstillgångar tas upp till anskaffningsvärdet.

Kapitalkostnader

Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärde. Internräntan beräknas på bokfört värde.

Komponentavskrivning

Materiella anläggningstillgångar som har betydande komponenter med väsentlig skillnad i nyttjandeperiod skrivs av separat. Komponenter med avskrivningstider har tagits fram för de vanligaste investeringstyperna; VA, gator och vägar, samt fastigheter. Äldre investeringar har ändrats enligt den nya komponentindelning

vilket har påverkat årets resultat. Korttidsinventarier med en ekonomisk livslängd på max tre år och inventarier av mindre värde, max 25 000 tkr, kostnadsförs direkt.

Kostnads- och intäktsräntor

Räntorna periodiseras om de uppgår till väsentliga belopp. I övrigt sker redovisningen enligt kontantprincipen.

Leverantörsfakturor

Fakturor som kommit in efter årsskiftet, men som hänför sig till redovisningsåret, skuldbokförs där det är möjligt och belastar verksamhetsårets redovisning.

Löner

Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner redovisas enligt kontantmetoden.

Omsättningstillgångar

Kundfordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Pensionsskuld

Pensionsskulden redovisas enligt den så kallade blandmetoden. Det innebär att skuld intjänad från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen, medan skuld intjänad före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.

Huvuddelen av intjänandet från och med 1998 betalas ut som avgiftsbestämd ålderspension.

Periodisering

Redovisningen har varit öppen för externa transaktioner till och med 25 januari 2021. Därefter har kostnader och intäkter av väsentlig betydelse periodiserats på redovisningsperioden.

Sammanställd redovisning

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen även innehålla en sammanställd redovisning (koncernredovisning).

Utgångspunkten för bokslutet är de fastställda

balans- och resultaträkningarna för kommunen och dotterföretagen.

Koncerninterna mellanhavanden, som fordringar, skulder, köp och försäljningar, har i allt väsentligt eliminerats.

Redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering (om dotterföretagen inte är ägda till 100 % så tas endast ägda andelar med i koncernredovisningen). Förvärvsmetoden innebär att det egna kapital som förvärvats vid anskaffningstillfället har eliminerats.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskuld avser ej uttagna semesterdagar och okompenserad övertid samt upplupen arbetsgivaravgift.

Förändringen redovisas under respektive verksamhetsområde i helårsbokslutet. Semesterlöneskuld är bokförd som kortfristig skuld.

Sociala avgifter

Sociala avgifter bokförs i form av procentuella personalomkostnadspålägg, enligt SKR Sveriges Kommuner och Regioners rekommenderade pålägg i samband med löneredovisningen.



BEGREPPSFÖRKLARINGAR

Anläggningskapital

Anläggningskapitalet utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder. Bundet kapital i anläggningstillgångar.

Anläggningstillgångar

Det är tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk, fast och lös egendom.

Avskrivning

Planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar.

Avsättningar

Avsättning är en förpliktelse som på balansdagen är säker eller sannolik till sin förekomst men, till skillnad från en skuld, är oviss till belopp eller till den tidpunkt den ska infrias.

Balansräkning

Balansräkningen visar den ekonomiska ställningen och hur den förändrats under året. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital respektive hur kapitalet har anskaffats.

Driftredovisning

Är en del av kommunens internredovisning och innehåller och innehåller förutom alla externa poster även de poster som redovisas mellan olika verksamheter, det vill säga de interna "affärer" som är en kostnad på ena verksamheten och en intäkt på den andra.

Denna redovisning ska ge en uppfattning om den reella verksamhetskostnaden och används bland annat vid vissa jämförelser. Verksamheternas avvikelser mot budget räknas på denna nivå.

Eget kapital

Den del av tillgångarna som är finansierad med egna medel kallas eget kapital. Det delas upp i rörelsekapital och anläggningskapital.

Externredovisning

Omfattar kommunens ekonomiska verksamhet i förhållande till omvärlden, det vill säga ekonomiska transaktioner med till exempel leverantörer och kunder. Sammanfattas i resultat- och balansräkning.

Finansiella intäkter

Intäkter som kommer från placerade medel, till exempel ränta på bankkonto och intäkter genererade av pensionsförvaltning.

Finansiella kostnader

Består främst av kostnader som kommer från upplåning och kostnader i pensionsförvaltningen.

Finansnetto

Finansiella intäkter minus finansiella kostnader.

Generella statsbidrag

Statsbidrag som inte är riktade till någon speciell verksamhet.

Internredovisning

Har till uppgift att ge mer detaljerad information om kommunens organisation. Sammanfattas i drift- och investeringsredovisning.

Kapitalkostnad

Benämning för internränta och avskrivning.

Kassaflödesanalys

Visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet har påverkat likvida medel.

Kortfristig skuld

Skuld med löptid kortare än ett år.

Likviditet

Kortsiktig betalningsberedskap, förmågan att betala skulder i rätt tid.

Nettokostnad

Verksamhetens driftkostnad efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.

Omsättningstillgångar

Tillgångar som inte är anläggningstillgångar.

Pensionsförpliktelse

Den totala summan av avsättningar till pensioner och ansvarsförbindelsen gällande pensionskund.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder som de tillhör.

Resultaträkning

Visar hur det egna kapitalet har förändrats under året.

Riktade statsbidrag

Statsbidrag som är riktade till specifik verksamhet och som ska ansökas om och återredovisas.

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål. Visar kommunens finansiella handlingsberedskap.

Självfinansieringsgrad

Kassaflödet från den löpande verksamheten dividerat med nettoinvesteringarna. Visar hur stor del som kunnat finansieras med egna medel.

Soliditet

Andelen eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Visar betalningsförmåga på lång sikt.

Tillgångar

Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital. Skulder och eget kapital visar hur kapitalet har finansierats.

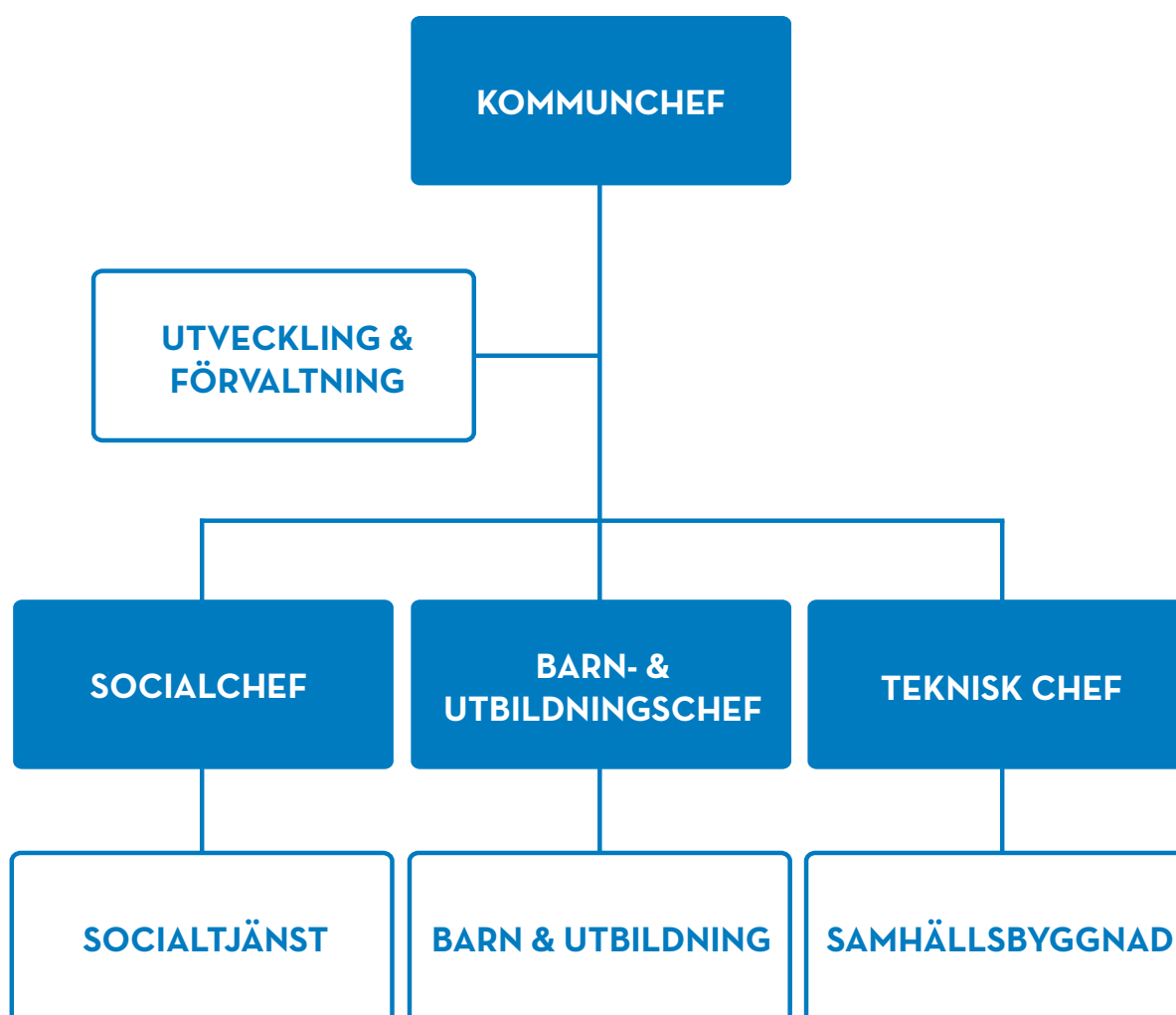
Verksamhetsbegrivningar

- 56 FÖRVALTNINGSORGANISATION
- 57 POLITISK VERKSAMHET
- 59 UTVECKLING OCH FÖRVALTNING
- 64 BARN OCH UTBILDNING
- 71 SOCIALTJÄNST
- 81 SAMHÄLLSBYGGNAD

Förvaltningsorganisation

I Grums kommun finns en förvaltning. Förvaltningen hanterar alla kommunens verksamheter och leds av kommunchefen. Förvaltningen utför det som politikerna i kommunstyrelsen beslutar om.

De tjänstemän som arbetar inom förvaltningen ger politikerna beslutsunderlag utifrån lagstiftningen och sin yrkeskunskap.



Politisk verksamhet

Kommunchef, Annika Lomarker

- 58 VERKSAMHETSBEKRIYNING
- 58 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET
- 58 DRIFTBUDGET



Politisk verksamhet

Den politiska verksamheten omfattar kommunfullmäktige, kommunstyrelse, jävsnämnd samt de tre utskotten utbildnings- och omsorgsutskottet, samhällsbyggnadsutskottet och planeringsutskottet. Inom området ligger även valnämnden och revisionen.

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Den politiska verksamheten innefattar arvoden och andra ersättningar till de förtroendevalda. Här finns även kostnaderna för den gemensamma Överförmyndarnämnden som Grums ingår i tillsammans med Kils, Forshaga, Hagfors och Munkfors kommuner.

Inom den politiska verksamheten finns också medel avsatta för externa granskningar som görs på uppdrag av kommunrevisionen.

För allmänna val och folkomröstningar ansvarar valnämnden. Med anledning av valen ska valmaterial beställas, vallokaler och röstningslokaler ordnas samt röstmottagare ska rekryteras och utbildas.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Kommunfullmäktige har vid ett par tillfällen haft sammanträden med minskat antal ledamöter närvarande då man använt sig av så kallad "kvittning" för att få färre ledamöter fysiskt

närvarande under rådande restriktioner under pandemin. Under senare delen av året har sammanträden hållits digitalt då restriktionerna har skärpts ytterligare för att förhindra smittspridning.

Kommunstyrelsens ordförande Leif Haraldsson (S) lämnade sitt uppdrag på egen begäran 31 december 2020 och Malin Hagström (S) efterträdde honom från och med 1 januari 2021.

AVVIKELSEFÖRKLARINGAR

Partistödet genererade ett överskott på 55 tkr och övrig politisk verksamhet 130 tkr.

Överförmyndarnämnden såg ut att gå mot ett underskott men vände, genom allmän återhållsamhet, resultatet till ett överskott på 67 tkr.

DRIFTBUDGET

	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse
Driftbudget, tkr	2019	2020	2020	2020	2020	2020
Politisk verksamhet	3 538	-	2 965	2 965	3 151	186
Revision	542	-	506	506	528	22
Gemensam överförmyndarnämnd	1 552	-	1 442	1 442	1 509	67
Valnämnd	135	-	-	-	-	-
Summa	5 767	-	4 913	4 913	5 188	275

Utveckling och förvaltning

Kommunchef, Annika Lomarker

- 60 VERKSAMHETSBEKRIVNING
- 60 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET
- 61 DRIFTBUDGET
- 62 NYCKELTAL
- 63 MÅLUPPFYLLELSE

Utveckling och förvaltning

Utveckling och förvaltning består av de funktioner som stöttar den politiska organisationen, kommunchef och verksamheterna i de uppgifter som finns inom uppdraget.

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Utveckling och förvaltning ska stödja den politiska organisationen, kommunchefen och verksamheterna i de uppgifter som finns inom uppdraget. Beslutsunderlag ska arbetas fram utifrån lagstiftning, erfarenhet och kompetens. Här finns stödfunktioner för ekonomi, HR, tillväxt, IT, kommunikation, plan och GIS, bygg och miljö samt administration.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Coronapandemin har påverkat hela kommunen under det senaste året. **Kommunledningsgrupp** förstärkt med MAS (medicinskt ansvarig sjuksköterska), kommunikationsansvarig och kommunstyrelsens ordförande har haft regelbundna möten, en eller flera gånger varje vecka, för att följa utveckling och ta nödvändiga beslut.

Ekonomifunktionen har tecknat avtal med Visma att ta hand om påminnelse- och inkassohanteringen. Detta innebär ingen merkostnad för kommunen utan finansieras genom en procentuell andel av de avgifter som belastar gäldenären vid sen betalning.

En viss omorganisation har skett inom **HR-funktionen** i samband med nyrekrytering efter medarbetare som slutat.

Som ett led i budgetarbetet för 2021 har ett antal övertalighetsprocesser bedrivits.

Tillväxtfunktionen har anpassat verksamheten och genomförde företagsbesök och företagsträffar digitalt. Ökat samarbete med

Region Värmland med anledning av pandemin. Grums kommun kom på första plats i länet gällande **företagsklimatet**.

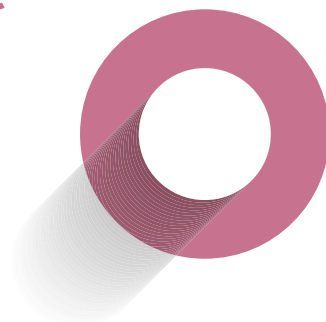
Administrativa funktionen har infört ett nytt dokument- och ärendehanteringssystem, LEX. Kommunens samtliga **webbplatser** har moderniserats och flyttats över från befintlig server till SiteVision cloud. En ny intern organisering för att arbeta med **e-tjänster** har tagits fram.

Arbetet med att ta fram ett **miljöprogram** påbörjades och beräknas vara klart våren 2021.

Stadsarkitekten har påbörjat arbetet med att ta fram en ny översiktsplan. Coronaanpassad medborgardialog gällande **översiktsplanen** genomfördes under hösten och vintern 2020. Arbetet beräknas vara klart vintern 2021.

IT-funktionen har under perioden drivit fyra stora projekt; ny telefonioperatör och växel, införande av Windows 10, införande av Office 365 och flytt av nuvarande e-postlösning till Exchange online.

Grums kommun hade bäst företagsklimat i Värmland 2020!



DRIFTBUDGET

Uppföljning och prognos

	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse
Driftbudget, tkr	2019	2020	2020	2020	2020	2020
Kommunövergripande	10 073	588	11 833	11 245	10 479	-766
Ekonomifunktion	5 012	784	6 122	5 338	5 445	107
HR-funktion	7 677	184	7 414	7 230	7 653	423
Administrativ funktion	13 815	2 223	16 135	13 912	14 589	677
IT-funktion	6 995	559	7 620	7 061	7 941	880
Tillväxtfunktion	4 176	140	5 372	5 232	5 788	556
Summa	47 748	4 478	54 496	50 018	51 895	1 877

AVVIKELSEFÖRKLARINGAR

Inom **kommunövergripande** blev det ett underskott på 860 tkr med anledning av beviljad julgåva i form av presentkort till personalen. Civilförsvaret hade 180 tkr mer i kostnader än budget. De båda underskotten dämpades något då projektledarkostnad budgeterad till 250 tkr inom Karlstad Business Region (KBR) varit vakant under året. I övrigt har allmän återhållsamhet gällt.

Ekonomifunktionen visade ett överskott då tjänsten för skanning av kommunens leverantörsfakturor sagts upp. Intäkter gav överskott för bland annat kravverksamheten och allmän återhållsamhet för övriga kostnader har gällt. Allt sammantaget gav ett överskott på drygt 100 tkr.

Den fackliga verksamheten inom **HR-funktionen** gick på grund av coronapandemin på sparlåga under 2020 vilket gav ett överskott på 470 tkr. Coronapandemin påverkade även friskvården då efterfrågan på gymkort var lägre men samtidigt krävde distansarbete inköp av bärbara datorer till funktionen.

Initialt medförde dokument- och ärendehanteringssystemet **LEX** cirka 240 tkr i konverteringskostnader för att överföra data från det gamla systemet. Vidare kostade LEX cirka 190 tkr för 2020. Dessa summor fanns inte budgeterade för 2020.

Personalkostnader inom **administrativa funktionen** gav underskott på 130 tkr då bemanning i lunchrum ej var budgeterat. Detta kompensades dock delvis av tjänstledighet inom funktionen.

Kommunikation gav ett överskott på 80 tkr på grund av uppsagda avtal samt återhållsamhet med nya projekt. Detta gav effekt redan under året.

Bygglövsverksamheten gav ett överskott på 470 tkr och även **miljöverksamheten** gav ett överskott på 440 tkr.

Budgeten för **färdtjänst** uppgick till 2 340 tkr. Prognosen från Region Värmland visade först på en färdtjänstkostnad om 3 025 tkr. Under perioden sjönk dock antalet färdtjänstresor i hela länet på grund av coronapandemin. Att färre personer valde att resa med färdtjänst gav minskade kommunala kostnader. Utfallet för färdtjänsten blev därför ett litet överskott på 20 tkr.

På grund av långtidssjukskrivningar inom **IT-funktionen** blev lönekostnaden lägre än budgeterat, men resulterade samtidigt i resursbrist som gjorde att alla aktiviteter som var planerade under 2020 ej gick att genomföra.

Inom **tillväxtfunktionen** har man haft lägre personalkostnader på grund av tjänstledighet. Evenemang som exempelvis nationaldagsfirande, skördefest och näringslivsgala blev inställda på grund av pandemin.



NYCKELTAL UTVECKLING OCH FÖRVALTNING

Nyckeltal tkr

	2019	2020
Sjukfrånvaro i kommunen (%)	6,94	8,58
Antal pensionsavgångar *		8
Antal företagsbesök	60	60
Antal livsmedelsinspektioner	51	44
Antal tillsynstillfällen enligt miljöbalken	47	43
Antal ansökningar om bygglov och förhandsbesked	68	95

* Nytt nyckeltal 2020



MÅLUPPFYLLELSE UTVECKLING OCH FÖRVALTNING

Verksamhetsmål 2020-2022

Konkreta mål 2020

Måluppfyllelse

En attraktiv arbetsgivare	Utöka personalförmanerna med så kallad semesterväxling	✓ Målet uppfyllt
	Ta fram ett introduktionspaket för nyanställda	● Målet är delvis uppfyllt

Kommentar: Blanketter för ansökan om ledighet samt avtal finns på iWeb.

Kommentar: Ett förslag till ett omfattande introduktionspaket har tagits fram och presenterats för chefer och fackliga företrädare.

Hög tillgänglighet	Förfrågningar till kommunen ska besvaras inom två dagar	● Målet är delvis uppfyllt
	"Myndigheternas skrivregler" ska användas i kommunens dokument och på vår webbplats www.grums.se	✓ Målet uppfyllt

Kommentar: Under året har informationen på grums.se kontrollerats och informationsmaterial har publicerats på intranät. Information har även skickats ut via INFO TILL ALLA under året.

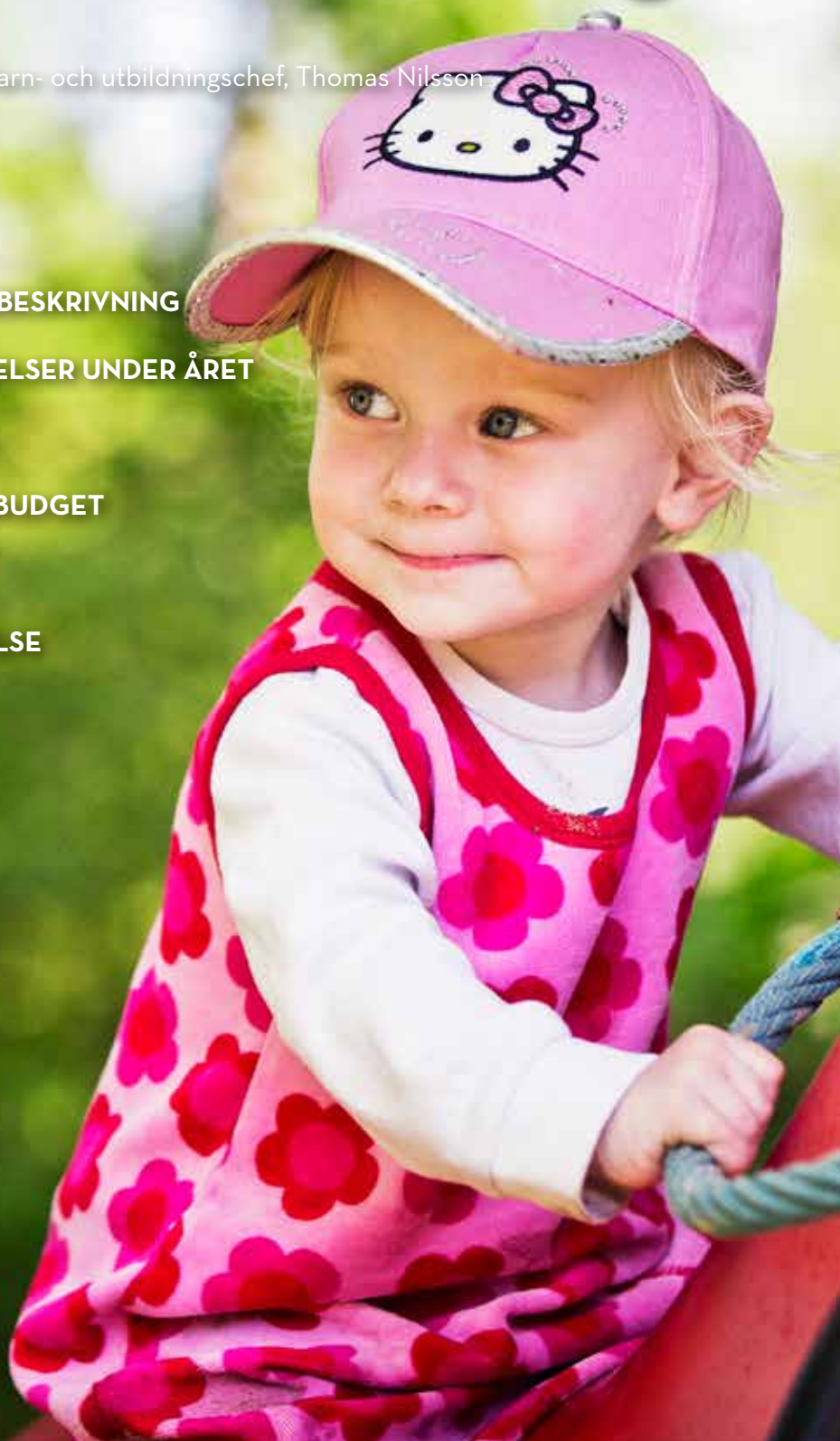
Stärka varumärket	Alla ska ha en enhetlig e-postsignatur enligt framtagen mall både för utgående mejl och mejlsvår. Detta gäller även i mobilen.	● Målet är delvis uppfyllt
	Ny mall för PowerPoint-presentationer ska tas fram	✓ Målet uppfyllt

Kommentar: Mallar finns på intranät och information har skickats ut via INFO TILL ALLA under året. I dagsläget genereras inte signaturen per automatik därför kommer inte användandet att bli 100-procentigt.

Barn och utbildning

Barn- och utbildningschef, Thomas Nilsson

- 65 VERKSAMHETSBEKRIVNING
- 66 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET
- 67 DRIFTBUDGET
- 68 INVESTERINGSBUDGET
- 68 NYCKELTAL
- 69 MÅLUPPFYLLELSE



Barn och utbildning

Barn- och utbildningssektorn är indelad i fyra ansvarsområden. Inom sektorn jobbar även projektledare, IT-strateg och avgiftshandläggare.

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Förskola

Förskolan ska lägga grunden för ett livslångt lärande, stimulera barns utveckling och erbjuda en trygg omsorg. Verksamheten ska anpassas till alla barn i förskolan. Barn som tillfälligt eller varaktigt behöver mer stöd och stimulans än andra ska få detta stöd utformat med hänsyn till egna behov och förutsättningar så att de utvecklas så långt som möjligt. I samarbete med hemmet ska barnens utveckling till ansvarskännande människor och samhällsmedlemmar främjas.

I Grums kommun finns tio förskolor: Borgvik, Åshammar, Svalan, Backvägen, Mossen, Viljan, Kompassen, Slottsbron, Segmon och Kullerbyttan. Kullerbyttans verksamhet startades från hösten. Dessutom finns öppna förskola på Sveagatan 61.

Grundskola

Eleverna ska stimuleras att inhämta och utveckla kunskaper och värden. Skolan ska i samarbete med hemmen främja elevers allsidiga personliga utveckling till aktiva, kreativa, kompetenta och ansvarskännande individer och medborgare. Undervisningen ska anpassas till varje elevs förutsättningar och behov. Vid kommunens tre F-3-skolor finns fritidsverksamhet.

Skolorna i kommunen är Skruvstads skola (årskurs F-3 tom vt-20), Slottsbrons skola (årskurs F-3), Södra skolan (årskurs F-3) samt

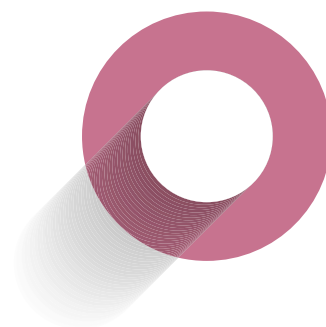
Jätttestens skolan (årskurs 4-9). Grundsärskola finns på Södra skolan (årskurs 1-3) samt på Jätttestens skolan (årskurs 4-9).

Gymnasie- och vuxenutbildning

Grums kommun bedriver ingen egen gymnasieverksamhet eller vuxenutbildning. Kommunens gymnasieelever och vuxenstudier har sin skolgång i andra kommuner och på fristående skolor.

Detta innebär att kommunen betalar en avgift, så kallad interkommunal ersättning för varje elev till aktuell kommun eller friskola. Verksamheterna administreras genom det kommunala aktivitetsansvaret för unga (KAA) och ekonomifunktionen i kommunen.

Område F-3 fick en ny skolbyggnad på Södra skolan





VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

Förskolorna i centrala Grums har under året omorganiserats så att avdelningarna numera är **åldershomogena**. Vid den nya byggnaden på Södra skolan startades två förskoleavdelningar. Från höstterminen 2020 **flyttades administrationen på förskolan** till en egen lokal i hus 2 på Södra skolan.

Område F-3 fick en ny skolbyggnad på Södra skolan, vilket blev ett stort lyft för skolorganisationen i Grums kommun. Skolan fick på detta sätt ändamålsenliga lokaler med nytt bibliotek, ett rum för musik och rörelse samt nya lokaler för elevhälsan. På Södra skolan förbättrades också trafiksituationen.

Område 4-9 har under året förbättrat sin målluppfyllelse. En framgångsfaktor har varit arbetet med **resurscentrum** där elever får riktad och anpassad stödundervisning. En annan framgångsfaktor har varit arbetet med **elevrådet** och deras trygghetsenkät.

Ekonomiskt sett har verksamheten i stort kunnat bedrivas enligt plan och fastställd budget. Avvikelserna som finns inom respektive område har varit svåra att exakt förutsäga i prognosarbetet under året.

Statsbidraget **Likvärdig skola** har i huvudsak använts till personalresurser så att en god undervisningskvalitet har bibehållits.

Trots en förbättrad prognos inom grundskoleverksamheten **ökade** kostnaderna för **interkommunala ersättningar** för elever utanför

grundskoleverksamhet i Grums kommun med 1,7 mkr i jämförelse med år 2019. Detta berodde i huvudsak på ytterligare etableringar av friskolor inom Karlstadsområdet.

I resultatet för år 2020 fanns ett beviljat tilläggsanslag om 300 tkr för resurser till elever med särskilda behov. Ett sådant beslut kan liknas med beslut om en höjning av budgetramen med motsvarande summa. Med detta blev sektor barn- och utbildnings faktiska verksamhetsresultat ett underskott om 602 tkr.

I tabellen på nästa sida redovisas resultat enligt bokslutets exakta redovisningssiffror. Nettokostnadskolumnen innebär summan av samtliga kostnader minus summan av samtliga intäkter.

Den **ekonomiska utvecklingen** mellan 2019 och 2020 var positiv med låga nettokostnadsökningar. Den totala nettokostnadsökningen mellan 2019 och 2020 blev 5,4 mkr. Av det var 3,7 mkr fasta kostnadsökningar såsom löneökningkostnader, hyreshöjningar, höjning av interna priser för städning, skolmat med mera.

Detta innebar en nettokostnadsökning på 1,6 mkr som kunde härledas till faktiska förändringar kopplade till ökade ekonomiska och verksamhetsmässiga behov mellan åren.

De faktiska nettokostnadsökningarna skulle varit avsevärt högre men begränsades genom kostnadsbesparande åtgärder, bland annat **avvecklingen av Skruvstads skola**.

DRIFTBUDGET

Uppföljning och prognos

	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse
Driftbudget, tkr	2019	2020	2020	2020	2020	2020
Förskola	57 504	7 298	66 339	59 041	58 428	-613
Grundskola	120 281	16 034	138 883	122 849	122 601	-248
Gymnasieutbildning	38 629	973	40 255	39 282	38 955	-327
Vuxenutbildning	3 801	1 923	6 316	4 393	4 679	286
Summa	220 215	26 228	251 793	225 565	224 663	-902

AVVIKELSEFÖRKLARINGAR

Förskola

Underskottet om 613 tkr berodde delvis på personalkostnader för vikarier och ej planerade extraresurser. En annan del av underskottet var kostnader för företagshälsovård. Här ökade kostnaderna drastiskt sedan 2018. Från att fram till 2017 legat på omkring 45 tkr per år låg kostnaderna för 2020 på 194 tkr. Kostnader och intäkter för interkommunal ersättning och avgifter låg inom budgetram.

Grundskola

I underskottet på 248 tkr låg ett beslut om ett tilläggsanslag på 300 tkr som beviljats ingå i resultatet, vilket gav ett verksamhetsresultat på 148 tkr i överskott för grundskoleverksamheten totalt.

Resultatet påvisade en positiv förändring i jämförelse med oktobers prognos som pekade på underskott. Anledningen till förbättringen var att verksamheten de senaste tre månaderna på året agerade återhållsamt med användningen av statsbidraget för Likvärdig skola. En fortsatt ökning av elever som behövt en mer individanpassad undervisning för att klara målen, gjorde att man temporärt ökade personaltätheten i skolan. Denna ökning gjordes med utnyttjade ackumulerade medel inom statsbidraget Likvärdig skola och därigenom skapades bättre likvärdighet mellan elever oavsett förutsättningar.

I resultatet fanns ett antal differenser både på kostnads- och intäktssidan. Skolskjutsverksamheten gjorde ett överskott tack vare kortare

körsträcka efter avvecklingen av Skruvstads skola.

Inom grundskolans förskoleklass till åk 3 fanns underskott inom personal främst på grund av att kostnaderna för avvecklingen av personalen på Skruvstads skola gav något lägre kostnadsminskning än beräknat. Även verksamheten inom åk 4 till åk 9 hade något lägre kostnadsminskningar än prognostiserat för avveckling av personal, i detta fall berodde det på utfall i avvecklingsförhandlingar med facken. Redovisade förhållanden bedömdes i stort vara kompenserade i budget för 2021.

Ett underskott som inte kunnat förutses i budget 2021 beror på ökande kostnader för interkommunal ersättning för elever som väljer kommunala och fristående skolalternativ utanför Grums kommun. De senaste fem åren har kostnader och budget legat mellan 6,5-7 mkr. För 2020 låg kostnaden på 8,5 mkr. Huvudanledningen till ökningen var skolval till en nyetablerad friskola inom Karlstadsregionen.

Underskottet dämpades något med överskott på intäktssidan för interkommunala ersättningar.

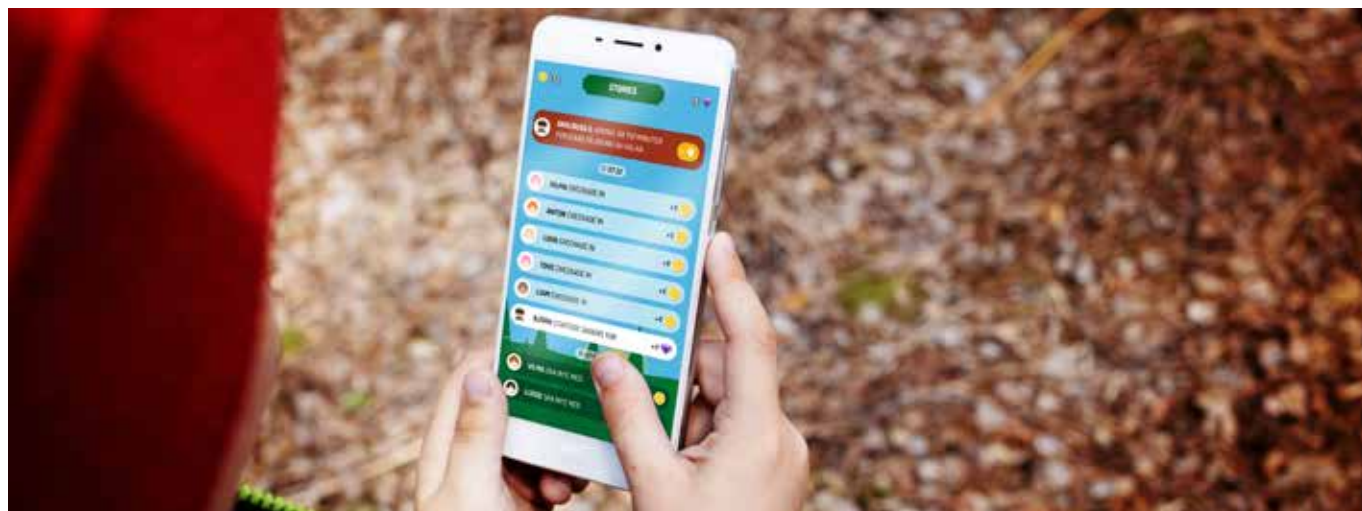
Gymnasieutbildning

I underskottet på 327 tkr låg ökade kostnader för taxiresor för elever inom gymnasiesärskolan. En större minskning än vad som bedömdes av antalet asylsökande elever och elever inom etablering gav underskott på intäktssidan.

Positivt är att budget för interkommunala kostnader gav ett mindre överskott.

Vuxenutbildning

Överskottet på 286 tkr berodde på en större intäktsnivå för statsbidrag än budgeterat.



INVESTERINGSBUDGET

tkr	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Inventarier, möbler ny skoldel Södra skolan	1 160	1 070	-90
Solskydd Jättestensskolan	283	200	-83
Summa	1 443	1 270	-173

Avvikelseförklaring investeringsbudget

Underskottet på 90 tkr för investeringarna i nya skoldelen på Södra skolan beror på något högre kostnader än beräknat för förskoleavdelningen som startades upp från och med höstterminen 2020.

Underskottet på 83 tkr för investeringar på Jättestensskolan beror på högre kostnader än beräknat för installationen av solskydden. Detta investeringsprojekt kommer att fortsätta under 2021.

NYCKELTAL FÖRSKOLA OCH GRUNDSKOLA

tkr	2019 (vårtermin)	2020 (vårtermin)
Förskola barn per avdelning (medel)	15	15
Förskola andel tj. ped. högskolex.	42	48
Förskola kostnad kr/inskr. barn	113 196	120 780
Förskola marknadsandel	81%	84%
Grundskola meritvärde årskurs 9	203,4	223,4
Grundskola antal NPF-klassrum	3	3
Grundskola medelkostnad elev	85 968	90 240
Grundskola marknadsandel	87%	85%

NYCKELTAL GYMNASIET, VUXENUTBILDNING OCH SFI

tkr	2019	2020
Gymnasiet inskrivna elever	291	183
Gymnasiet varav inskrivna asylsökande	39	5
Vuxenutbildning registrerade elever	139	105
SFI-registrerade elever	108	107



MÅLUPPFYLLELSE FÖRSKOLA

Verksamhetsmål 2020-2022

Goda pedagogiska förutsättningar och god arbetsmiljö

Konkreta mål 2020

Genomföra två utbildningstillfällen för samtlig personal med fokus på arbetsmiljö, bland annat ljud

Måluppfyllelse

✓ Målet uppfyllt

Kommentar: Ljudmätning på förskolor har gjorts, samt föreläsning för pedagogerna kring hörsel. En dialog har förts med HR-funktionen kring reducerad kostnad för hörselskydd.

Struktur och ordning på dokument och rutiner har fallit på plats. Allt för att skapa tydlighet och en likvärdig förskola.

En trygg miljö

Krisplanen ska revideras och implementeras i verksamheten

✓ Målet uppfyllt

Fortsatt arbete kring NPF-problematik (Neuropsykiatriska Funktionsnedsättningar) och trygga barn i verksamheten. Arbetet sker kontinuerligt och vid två stängningsdagar

✓ Målet uppfyllt

Kommentar: Krisplanen har reviderats och implementerats i verksamheten

Kommentar: Genom flertalet webbföreläsningar har pedagogerna fått fördjupad och breddad förståelse kring vad NPF kan innebära.

Alla pedagoger har genomgått en TAKK-utbildning (tecken som alternativ och kompletterande kommunikation) för att ge barnen verktyg till att förstå dagens struktur och kommunikationen bättre.

MÅLUPPFYLLELSE GRUNDSKOLA

Verksamhetsmål 2020-2022	Konkreta mål 2020	Måluppfyllelse
Skapa tillgängliga lärmiljöer	Kompetenshöjning kring NPF samt anpassningar av lokaler	✓ Målet uppfyllt
<p>Kommentar: F-3 har genomfört NPF-anpassningar i alla klassrum. Anpassningarna består av ett grundkoncept med bildstöd och taktila material. Möjligheter till varierande lärmiljö och lokaler. Fortsatta kompetenshöjande insatser i personalgrupperna inom NPF har genomförts.</p> <p>4-9 har påbörjat NPF anpassningar i samtliga klasser/lektionssalar. Ett klassrum är helt NPF-anpassat även med inredning.</p> <p>Lektionsstruktur och undervisning med bildstöd.</p>		
Ökad måluppfyllelse	Jobba långsiktigt med stabila strukturer kring budget, mål och analyser. Ett tidigt repetitivt arbete med screening kommer att ske.	● Målet är delvis uppfyllt
<p>Kommentar: F-3 har arbetat med budget enligt anvisningar från förvaltningen.</p> <p>F-3 har arbetat med screeningar som utgångspunkt för undervisningen och tidiga insatser. Kompetensutveckling för lärare med syfte att öka måluppfyllelsen i alla ämnen har genomförts. Utbildning inom STL -skriva sig till lärande (digitalt skrivande) och matematik som leds av förstelärare i matematik och svenska har genomförts.</p> <p>4-9 har jobbat med budget enligt anvisningar från förvaltningen. Screeningar, analyser har legat till grund för det dagliga arbetet med elever/elevgrupper.</p> <p>Ämnesgrupperna i sv, en, ma, no, te samt so, har letts och samordnats av våra förstelärare regelbundet varje vecka i syfte att öka måluppfyllelsen inom hela skolan.</p>		

MÅLUPPFYLLELSE GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNING

Verksamhetsmål 2020-2022	Konkreta mål 2020	Måluppfyllelse
Utbildningsnivån i Grums ska öka	Förbättra informationen till eleven så att man gör rätt val till gymnasieskolan	✓ Målet uppfyllt
	Vuxenutbildning - tillgänglighet till vägledande samtal ska vara 100%	● Målet är delvis uppfyllt
<p>Kommentar: Ytterligare informationskanaler har utvecklats bland annat i samband med uthämtning av gymnasiebuskort.</p> <p>Kommentar: På grund av personalbrist under vissa kortare perioder har 100% tillgänglighet inte kunnat uppnås.</p>		
Ökad måluppfyllelse	Jobba långsiktigt med stabila strukturer kring budget, mål och analyser. Ett tidigt och repetitivt arbete med screening kommer att ske.	● Målet ej uppfyllt
<p>Kommentar: Arbetet pågår</p>		

Socialtjänst

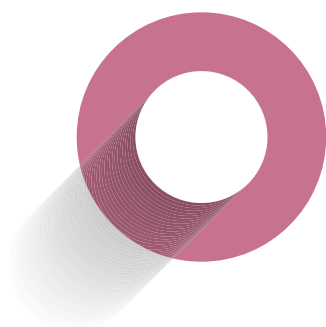
Socialchef, Lotta Österlund Jansson

- 72 VERKSAMHETSBEKRIVNING
- 75 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET
- 76 DRIFTBUDGET
- 78 INVESTERINGSBUDGET
- 78 NYCKELTAL
- 79 MÅLUPPFYLLELSE

Socialtjänst

Socialtjänstsektorn är indelad i olika områden. Till sektorn hör även medicinskt ansvarig sjuksköterska, socialt ansvarig samordnare/IT-strateg och avgiftshandläggare.

Hemtjänsten består av fyra enheter



VERKSAMHETSBEKRIVNING

Socialtjänsten består av omsorg om äldre, omsorg om personer med funktionsvariation, arbetsmarknadsenhet och omsorg om individ och familj.

Omsorg om äldre

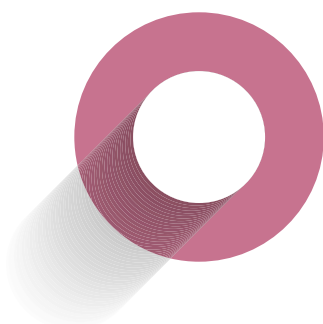
Kommunen har 100 särskilda boendeplatser för äldre, fördelat på fyra enheter. Enheterna är Edsholms äldrebostäder, Järpegatans äldrebostäder, Karlbergs äldrebostäder och Segmons äldrebostäder. 49 lägenheter av dessa är avsedda för personer med demenssjukdom. Särskilt boende för äldre är, till för personer som behöver mer omsorg än vad hemtjänsten kan ge.

Korttidsenheten Linden är till för vård och rehabilitering av kunder som inte kan återvända till sin bostad efter sjukhusvistelse, i avvaktan på annat boende eller växelvård, som är en planerad avlastning av närstående. Under tiden som kunderna vistas i korttidsvård, sker regelbunden uppföljning och utvärdering för att kunden så snart som möjligt ska kunna återvända till sitt egna hem. i avvaktan på annat boende eller plats för avlastning av närstående. Linden har tio korttidsplatser samt ytterligare två platser som tillhör mottagningsteamets kunder.

Från november 2019 består hemtjänsten av fyra enheter som består av Segmon, Orrby, Karlberg och Värmskog. Från att ha haft en central planeringsenhet sker nu planeringen på varje enhet. Detta för att få större inblick och närhet till hemtjänstpersonalen. Hemtjänsten är till för de kunder som på grund av funktionsvariation eller ålder har svårt att klara av de dagliga sysslorna i sitt hem. Genom kommunen kan kunder få stöd för att klara sin vardag. Det kan vara personlig omvårdnad eller olika serviceinsatser. Hemtjänstens servicegrupp ansvarar även för att installera och avinstallera trygghetslarm, tillsynskameror och phonirolås (nyckelfri hemtjänst) hos våra kunder.



I Grums kommun finns tre bostäder med särskild service



Kommunsjuksköterskorna är i tjänst dygnet runt och ansvarar för sjukvård i hemmet till personer, sju år och äldre och till personer som bor i särskild bostad.

Kommunrehab består av arbetsterapeuter, sjukgymnaster och hjälpmedelsassistent som har ansvar för rehabilitering i ordinärt boende, på särskilt boende, korttidsboende, bostad med särskild service enligt LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) och olika träningsgrupper på kommunrehab. De ansvarar även för hjälpmedelshantering och bostadsanpassning.

Omsorg om personer med funktionsvariation

Personer med funktionsvariation har rätt att få stöd och service för att kunna leva ett så självständigt och meningsfullt liv som möjligt.

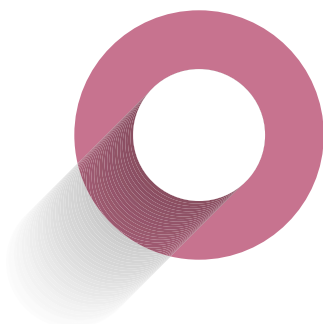
I Grums kommun finns tre bostäder med särskild service: Åsgatan, Åshammar och Floravägen med olika inriktning.

Daglig verksamhet, enligt LSS, sysselsätter personer med varierande funktionsvariation. I verksamheten utförs bland annat arbeten åt olika företag i länet.

Personlig assistans omfattar personer som har en bestående fysisk eller psykisk funktionsvariation. För vuxna med psykisk funktionsvariation finns boendestöd (särskilt anpassad form av hjälp i hemmet), sysselsättning samt hälso- och sjukvård via kommunen. Vi erbjuder även ett antal lägenheter där kunderna får boendestöd dag- och kvällstid.



Familjecentralen erbjuder stöd till familjer



Arbetsmarknadsenhet

Arbetsmarknadsenhetens (AME) uppdrag är att arbeta med arbetsmarknadspolitiska åtgärder. Målet för AME är att genom praktik eller arbetsträning stegvis föra deltagaren närmare anställning eller studier.

AME samverkar med Arbetsförmedlingen, skolan, näringslivet och andra aktörer. Även hanteringen av feriearbete sköts av denna enhet.

Omsorg om individ och familj

Personer som har behov av stöd och hjälp kan vända sig till omsorg om individ och familj. De hjälper till vid till exempel problem i familjerelationer, oro för barn, missbruk eller behov av ekonomiskt stöd.

Omsorg om individ och familj omfattar all myndighetsutövning inom SoL (socialtjänstlagen), LVU (lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga), LVM (lagen om vård av missbrukare), LSS, biståndsbedömning, ekonomiskt bistånd, vuxen- och barnavård.

Därtill erbjuds förebyggande insatser, familjebehandling, fältverksamhet, gruppverksamhet och personligt stöd. Inom omsorgen om individ och familj ingick till och med 30 juni 2020, även flyktingmottagande samt stödboende för ensamkommande barn.

Familjecentralen är en samverkan mellan Grums kommun och Region Värmland för stöd till familjer. Här bedrivs en verksamhet som är hälsofrämjande, generell, tidigt förebyggande och stödjande. Det är en mötesplats där kommunens invånare knyter kontakter, hämtar kunskap och får råd och stöd i föräldrarollen. Här finns ungdomsmottagning, barnmorskemottagning, barnhälsovård, förebyggande socialtjänst och öppen förskola samlat på ett och samma ställe.



VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Socialtjänst övergripande

Sedan början av februari 2020 har vi i Sverige haft en spridning av covid-19. **Coronapandemin** har under året **påverkat alla delar** inom sektor socialtjänst.

Avstämningar om läget i kommunen har hållits regelbundet i kommunledningen och verksamheterna har ständigt anpassats efter nya riktlinjer och rutiner. Anställda har varit sjuka samt varit hemma och vårdat barn i större utsträckning jämfört med tidigare år, vilket har medfört en ansträngd situation inom sektor socialtjänst.

Regeringen har gett Socialstyrelsen i uppdrag att 2020 fördela statsbidrag till Sveriges kommuner för att kompensera verksamheter inom sektor socialtjänst, till följd av covid-19.

För perioden februari till och med november månad bokade sektor socialtjänst **90% kompensation för de merkostnader** som kommunen haft till följd av pandemin eftersom inget färdigt beslut hade kommit än när bokslutet stängdes om allt blivit beviljat eller ej.

Omsorg om äldre

I april 2020 öppnade sektor socialtjänst ett **eskaleringsboende** för kunder inom omsorg om äldre, med bekräftad covid-19. Beslutet grundade sig dels på att minska smittspridningen

i kommunen, skydda våra sköra äldre samt för att kunna avlasta regionen vid behov.

Som en besparingsåtgärd inom omsorg om äldre inför 2021 **upphörde mottagningsteamet** redan från oktober 2020.

Anhörigstöd avslutades under 2020 som ett led i de besparingsåtgärder som politiken beslutade inför 2021.

Omsorg om personer med funktionsvariation

Fritidsverksamheten inom LSS upphörde under 2020 på grund av besparingskrav inför kommande budgetår och lades istället ut på ordinarie verksamhet.

Omsorg om individ och familj

Statsbidraget för stärkt bemanning inom barn- och ungdomsvård minskade från cirka 1,6 mkr år 2019 till cirka 0,6 mkr år 2020. En minskning på drygt 1 mkr, vilket motsvarar två tjänster.

Då intäkterna till kommunen, från bland andra Arbetsförmedlingen och Migrationsverket, fortsatte minska ökade kostnaderna för bland annat ekonomiskt bistånd under året.

Coronapandemin förde med sig att fler förlorade sina jobb, vilket också ledde till att fler invånare behövde ekonomiskt stöd.

DRIFTBUDGET

Uppföljning och prognos

	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse
Driftbudget, tkr	2019	2020	2020	2020	2020	2020
Socialtjänst övergripande	3 843	816	5 305	4 489	3 992	-497
Omsorg om äldre	118 135	27 450	144 334	116 884	118 733	1 849
Omsorg om personer med funktionsvariation	48 212	38 055	89 094	51 039	50 544	-495
Omsorg om individ och familj	57 088	9 878	75 935	66 057	47 758	-18 299
Summa	227 278	76 199	314 668	238 469	221 027	-17 442

AVVIKELSEFÖRKLARINGAR

Socialtjänst övergripande

De gemensamma anslagen fördelades inom sektor socialtjänst under året.

Från föregående års bokslut ökade sektor socialtjänst semesterlöneskulden till de anställda med 2,2 mkr. Detta påverkade 2020 års bokslut negativt.

För perioden februari till och med november månad bokade sektor socialtjänst 90% kompensation för de merkostnader som kommunen haft till följd av pandemin eftersom inget färdigt beslut hade kommit än när bokslutet stängdes om allt blivit beviljat eller ej.

Merkostnaderna i samband med covid-19 under december månad blev cirka 1 mkr och dessa hade inte Socialstyrelsen lämnat något besked om att ersätta när bokslutet stängdes. Eventuell kompensation ska därför tillfalla 2021 enligt de rekommendationerna som Rådet för kommunal redovisning (RKR) kommit ut med kring bokföring i samband med bokslut 2020.

Omsorg om äldre

Under 2020 tilldelades omsorg om äldre statsbidrag på cirka 1,8 mkr till bland annat demensvård, god och nära vård samt digitalisering för äldre. Dessa bidrag minskade underskottet för omsorg om äldre 2020.

I en landsbygdsgrupp inom hemtjänsten ökade både insatser med dubbelbemanning samt vårdbehovet, vilket har lett till ett under-

skott för 2020. Den planerade tiden ökade i denna grupp under året från 919 timmar i januari till 1 108 timmar i december, en ökning på 189 timmar planerad till per månad.

Trycket på ansökningar och beviljade insatser på natten fortsatte öka under 2020. Nattpatrullen har haft behov av tre personal varje natt, sedan 2015. Två av dessa tjänster har tidigare täckts av statsbidraget för ökad bemanning, men då detta statsbidrag från 2019 uteblev, har det saknats budget för två personal hela året. Total kostnad för detta 2020 är cirka 800 tkr. En tjänsteskrivelse avseende utökning med två personal utöver nuvarande budget har lämnats och beviljats av budgetberedningen inför budgetåret 2021.

En av besparingsåtgärderna inom sektor socialtjänst inför 2021 är att avveckla mottagnings-teamet. För att minska 2020 års underskott inom sektorn avvecklades mottagningsteamet redan från och med 1 oktober. Denna besparing blev cirka 1 mkr 2020.

Omsorg om personer med funktionsvariation

Inom personlig assistans har det tillkommit flera kunder, som kommunen inte får ersättning för från Försäkringskassan. Kostnad utöver budget blev cirka 500 tkr för 2020.

Omsorg om individ och familj

392 anmälningar gällande barn och unga 0-19 år inkom till kommunen under 2019. Under januari till december 2020 har det inkommit 489 stycken. 80 anmälningar gällande vuxna över 20 år inkom till kommunen under 2019. Under samma period



AVVIKELSEFÖRKLARINGAR FORTS.

2020 har det inkommit 74 st.

Kostnaderna för institutionsvård vuxna var höga under hela året och översteg budget 2020 med cirka 4,3 mkr. Orsaker till placeringarna är främst missbruk, kriminalitet och psykisk ohälsa.

Institutionsvård för barn och unga ökade kraftigt 2020, budget överskreds med cirka 7,7 mkr. Orsaker till placeringar är bland annat våld i nära relationer, omfattande bristande föräldraförmåga och missbruk.

Flera placeringar på institution gick över till familjehemsplaceringar, vilket medförde att kostnaderna för familjehem ökade och överskred därmed årsbudgeten med cirka 1,2 mkr.

Statsbidraget för stärkt bemanning inom barn- och ungdomsvård minskade från cirka 1,6 mkr år 2019 till cirka 600 tkr år 2020. En minskning på drygt 1 mkr, vilket motsvarar två tjänster.

En tjänsteskrivelse avseende utökning med två personal utöver nuvarande budget har lämnats till budgetberedningen under våren och beviljats för 2021. Detta innebär att de tre

tjänster som tidigare täckts av stadsbidrag, från 2021 kommer att täckas av kommunala medel. Utöver dessa tre tjänster har politiken även ökat budgetramen med medel motsvarande ytterligare två tjänster, som ska anställas från 2021.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd ökade under 2020. Kommunen har sett en ökning av personer med diagnoser som inte får fortsatt ersättningar från Försäkringskassan, som istället hänvisats till socialtjänsten. Effekterna av covid-19 märks i form av att allt fler söker om ekonomiskt bistånd.

Budgetunderskottet för ekonomiskt bistånd 2020 blev cirka 1,1 mkr.

Stödboende för ensamkommande barn och ungdomar avvecklades 30 juni 2020. Migrationsverket har blivit mer restriktiva att bevilja ersättning för uppkomna kostnader, vilket delvis medför att denna verksamhet avslutades med ett underskott på cirka 2,3 mkr.

INVESTERINGSBUDGET

Investeringsbudget, tkr	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Taklyft Edsholm äldreboende	19	20	1
Cyklar kommundiagnostik / kommunrehabilitering	47	47	-
Möbler planerare hemtjänst	28	28	-
Larm/ljudplattor korttidsenheten Linden	15	-	-15
Vårdsängar särskild bostad / korttidsenheten Linden	94	94	-
Inventarier Edsholm äldreboende	61	60	-1
Vårdsängar gruppboende	-	26	26
Inventarier omsorg om individ och familj	45	45	-
			-
Summa	309	320	11

Avvikelseförklaring investeringsbudget

Sektor socialtjänst gjorde ett överskott gentemot investeringsbudgeten 2020. Upphandlingen gällande larm på korttidsenheten Linden var vid årsskiftet påbörjad, men inte avslutad. Sektorerna fick därför flytta med sig 180 tkr som ett tilläggsanslag till investeringsbudgeten 2021.

NYCKELTAL SOCIALTJÄNST

Nyckeltal	2019	2020
Antal hemtjänsttimmar (verkställd tid SoL + HSL)	94 088	105 179
Antal biståndsbedömda beslut enligt SoL	745	702
Antal biståndsbedömda beslut enligt LSS	59	86
Antal familjehemsplacerade barn och unga	23	42
Antal institutionsplacerade barn och unga *	9	47
Antal institutionsplacerade vuxna	18	34
Antalet beslut på DV (daglig verksamhet) enligt LSS	40	42
Antalet personer med fysisk sysselsättning på DV	36	35
Antalet personer på DV med extern placering	4	7
Antalet personer på DV som har beslut, men inte verkställt	-	4
Beläggning på korttidsboende Linden (i procent)	106	75
Beläggning på särskilt boende (i procent)	99	97

* HVB ingår med 22 stycken

Förtydligande placeringar:

34 vuxna var placerade på institution under 2020. Bland barn och unga hade kommunen 42 familjehemsplaceringar och 47 institutionsplaceringar. Här ingår även de ensamkommande barn och unga som bodde i vårt stödboende då detta räknas som institution.

Några barn var placerade i både institution och familjehem eller enligt både SoL och LVU under året. De räknas då som två placeringar i tabellen ovan.

MÅLUPPFYLLELSE OMSORG OM ÄLDRE

Verksamhetsmål 2020-2022	Konkreta mål 2020	Måluppfyllelse
En trygg och tillgänglig äldreomsorg	Att varje kund inom hemtjänst i genomsnitt ska möta max 14 personer under en 14-dagars period	● Målet ej uppfyllt

Kommentar: Kunder mötte i snitt 17-18 personer på en 14-dagars period.

Möjlighet till en aktiv och meningsfull tillvaro för kunden	Att utifrån biståndsbeslut, tillsammans med kunden, möjliggöra aktivitet som tillgodoser kundens behov och önskemål	● Målet är delvis uppfyllt
	Att informera och ha tematräffar med kommunens äldre invånare om det digitala samhället	● Målet ej uppfyllt

Kommentar: Pågående arbete att tillsammans med kunden lägga in den aktivitet som görs i kundens genomförandeplan.

Kommentar: Målet ej uppfyllt på grund av rådande omständigheter.

MÅLUPPFYLLELSE OMSORG OM PERSONER MED FUNKTIONSvariation

Verksamhetsmål 2020-2022	Konkreta mål 2020	Måluppfyllelse
Öka tillgängligheten och delaktigheten oavsett funktionsvariation	För kunder inom gruppboende och serviceboende skall det finnas individuella genomförandeplaner som fokuserar på individens livssituation	✓ Målet uppfyllt
	Att man kan besöka kommunhusets olika professioner oavsett funktionsvariation	✓ Målet uppfyllt

Kommentar: Målet uppfyllt enligt grundläggande tillgänglighetsplan.

Fler fritidsaktiviteter	Att genom LSS Fritiden skapa fler verksamhets- och individanpassade aktiviteter på kommunens grupp- och serviceboenden	● Målet är delvis uppfyllt
	Att anordna och erbjuda aktiviteter för kunder med personlig assistans inom kommunen	● Målet ej uppfyllt
	Öka samarbetet med FuB för att kunder i Grums kommun ska kunna ta del av länstäckande aktiviteter	● Målet är delvis uppfyllt

Kommentar: Målet delvis uppfyllt under våren 2020, verksamheten har varit pausad på grund av rådande omständigheter. Detta mål ska tas bort 2021-22 eftersom verksamheten stängs ner på grund av besparingar.

Kommentar: Målet ej uppfyllt på grund av rådande omständigheter.

Kommentar: Kommunen har en utarbetad samverkan men på grund av pandemin blev vårens möte inställt.

MÅLUPPFYLLELSE ARBETSMARKNADSENHET

Verksamhetsmål 2020-2022	Konkreta mål 2020	Måluppfyllelse
Bredda verksamheten för att få fler i sysselsättning	Systematisera arbetet mot privata aktörer där personer i utanförskap får tillträde till andra arenor	● Målet är delvis uppfyllt
	Skapa fler platser inom kommunen för arbetsträning	● Målet ej uppfyllt

Kommentar: Pågående, bra samarbete med kommunens näringslivsenhet. Dock svårigheter att få ut deltagare på praktik.

Kommentar: Målet ej uppfyllt på grund av rådande omständigheter.

Skapa förutsättningar för människor att bli självförsörjande	Arbeta fram tydlig struktur och arbetsätt för växla försörjningsstöd tillsammans med omsorg om individ och familj	✔ Målet uppfyllt
	Att kötiden från det att remiss inkommit till AME till första SAMSIP (samordnad individuell plan) är max 3 månader	✔ Målet uppfyllt

MÅLUPPFYLLELSE OMSORG INDIVID OCH FAMILJ

Verksamhetsmål 2020-2022	Konkreta mål 2020	Måluppfyllelse
Verka för kostnadseffektiva hemmaplanlösningar	Se över budget för att fördela om resurser i befintlig ram för förebyggande arbete och hitta effektiva insatser i hemmiljö	● Målet är delvis uppfyllt

Kommentar: Beroendeterapeut har anställts utöver ordinarie personal samt att familjebehandlare arbetat mer intensivt i familjer som har varit i behov av stöd och hjälp.

Arbeta förebyggande mot social utslagning	Möjlighet att växla försörjningsstöd för att öka självförtroende och självkänsla hos den enskilde. Bidra till att minska den sociala utslagningen.	✔ Målet uppfyllt
	Föräldrautbildning till nyblivna föräldrar, tillsammans med andra verksamheter på familjecentralen för förebyggande arbete	● Målet är delvis uppfyllt

Kommentar: Utbildning har skett enskilt, men inte i grupp, på grund av rådande omständigheter och smittorisk.

Samhällsbyggnad

Teknisk chef, Jonas Gunnberg

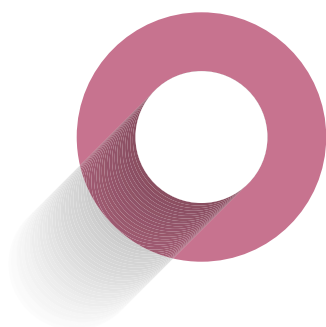
- 82 VERKSAMHETSBEKRIVNING
- 83 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET
- 85 DRIFTBUDGET
- 86 INVESTERINGSBUDGET
- 86 NYCKELTAL
- 87 MÅLUPPFYLLELSE



Samhällsbyggnad

Sektor samhällsbyggnad innefattar verksamhetsområden för fastighet, gata, kost och städ, kultur och fritid samt samhällsbyggnad övergripande.

Stadenheten i Grums kommun har sedan 2014 årligen uppfyllt kraven i miljöledningssystemet Svensk Miljöbas.



VERKSAMHETSBEKRIVNING

Samhällsbyggnad övergripande

Innefattar teknisk chef, skogsfastigheter och arrenden.

Kultur och fritid

Verksamhetsområdet innefattar bibliotek, kultur, badhus, sporthall, idrottsanläggningar, båthamnar, badplatser, motionsspår, friluftsliv, Grums idrottspark, samlingslokaler, vandringsleder och fritidsgård. I verksamheten ingår bidrag till en rad olika organisationer och föreningar, inklusive bidrag för skötsel och drift av idrottsanläggningar. Områdeschef för kultur och fritid har även samordningsansvar för folkhälsofrågor i Grums kommun.

Kost och städ

Kost- och städområdet ansvarar för matproduktion och städning inom Grums kommun.

Kostenheten har två tillagningskök och 13 mottagningskök. Centralköket på Jättestensskolan lagar mat till alla skolor och förskolor utom Borgviks förskola (som har eget tillagningskök), samt till en del av kommunens äldreomsorg.

Inom stadenheten städas stora ytor. Det handlar om skolor, förskolor, allmänna ytor, Gamla vägen 89 och 91, kommunhus, bibliotek, Gruvan, gatuförråd, fastighetsskötarcentral, reningsverk, offentliga toaletter, familjecentralen och daglig verksamhet.

Fastighet

Område fastighet ansvarar för drift, underhåll och investeringar avseende kommunens fastighetsbestånd.

Gata

Område gata ansvarar för ett flertal verksamheter, bland annat skötsel av gator, vägar och utemiljö, snöröjning, dricksvatten och avlopp, skog, avfallshantering, maskinpark och verkstad.



VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

Kultur och fritid

Ett nycirkusresidens genomfördes under vintern 2020 i samarbete mellan Grums kommun och cirkusartisten Sara Jane. I februari var det urpremiär av hennes föreställning Med Löv och Lust på kulturscenen i Gruvan.

I Grums genomförs nu ett tvåårigt dansresidens som heter TRAKT, som genomförs i samarbete med Grums kommun. Projektet finansieras av Jordbruksverket och Leader Närheten. Syftet med TRAKT är att producera närodlat scenkonst och danspedagogik på landsbygden för lokala invånare.

2018-2020 beviljades Grums bibliotek pengar från Kulturrådet i projektet Stärkta bibliotek. Pengarna finansierar bland annat en projektledartjänst som har jobbar med att bygga upp nya samarbeten inom kommunen och kommer fortsätta 2021. Grums bibliotek har också beviljats pengar från Kulturrådet till ett nytt projekt som heter Bokstart som startas upp våren 2021.

Scenen i biosalongen fick ny ridå samt ny belysning och är numera en komplett kulturscen för professionell scenkonst.

Tillitsbyrå är ett femårigt projekt som startade upp den 1 oktober 2020. Projektet finansieras

av Samordningsförbundet Samspelet, Region Värmland och Grums kommun. Syftet är att möta komplexa behov genom samskapande med kvinnor och män, 15-29 år, verksamheter och andra samhällsaktörer.

Projektet leds av en processledare som via en organisering av Tillitsagenter, inom kommunen och andra verksamheter, har ett tydligt fokus på individen och olika grupper.

Kost och städ

Under 2020 har kost och städ fokuserat på att få in mer närproducerade livsmedel av god kvalitet i verksamheten. Ett samarbete med Åshammars trädgård inleddes under sensommaren vilket resulterat i leveranser av grönsaker och rotfrukter från augusti till december.

Kostenheten deltar i projektet Framtidens offentliga storhushåll som leds av Länsstyrelsen Värmland. Syftet är att bli mer självförsörjande av lokala livsmedel samtidigt som barnen lär sig hur mat produceras och vad som är bra livsmedel.

I arbetsgruppen "barns hälsa" ingår representanter från familjecentral, förskola, skola, kost, gata, fastighet, kultur och fritid, individ och familj samt Friskvården i Värmland. Arbetsgruppen har startat ett koncept "Upp och hoppa för ett hållbart liv" vars syfte är att på ett lustfyllt sätt sprida kunskap om bra livsmedelsval och goda exempel på fysisk aktivitet



Elever i årskurs 7-9 har erbjudits gratis frukost i skolrestaurangen under 2020. Projektet har finansierats med folkhälsopengar.

Under vårterminen var det 58 elever per dag som åt frukost. På hösten steg antalet serverade frukostar till 69 per dag vilket utgör 28% av det totala elevantalet. Möjligheten att äta frukost har varit mycket uppskattad och kommer att utvärderas.

Köket på Södra skolan har byggts om. Personalrum och kontor har gjorts om till beredningsrum och soprummet till kylrum. Det har resulterat i bättre arbetsmiljö och lättare att hålla en god hygien. Personalen använder skolrestaurangen eller skolans personalrum vid rast.

Fastighet

Område fastighet har haft stort fokus på investeringsprojekten under året.

Uppförandet av en ny skolbyggnad på Södra skolan har slutförts under 2020. Projektet har löpt på bra, gått bättre än budget och följt uppsatt tidsplan. Byggnaden var klar att ta emot elever i samband med skolstarten hösten 2020.

Ombyggnation av kommunhusets entréplan och ventilationssystem slutfördes under vintern 2020. Alla verksamheter var tillbakaflyttade under februari.

Gata

Inom vatten- och avloppsverksamheten genomfördes ett investeringsprojekt med relining (rörinfodring) av cirka 800 meter vattenledning vid vårdcentralen i Grums.

I slutet av året påbörjades ett investeringsprojekt vid Malöga där cirka en kilometer vattenledning ska bytas ut, projektet kommer att fortsätta under 2021. Under året har även en del reparationer på avloppsreningsverken och pumpstationerna genomförts.

Ombyggnationen av spårområdet vid Sveagatan/ Östermalm innebar omledning av vatten- och avloppsledningar under och i närheten av spårområdet samt vid några fastigheter längs Sveagatan.

Det har inte förekommit några större driftproblem eller omfattande vattenläckor på ledningsnätet. Kokrekommendation har utfärdats en gång under året och berodde på en läcka i Vålberg.

Busshållplats Hotellgatan, Järpegatan och Karlberg byggdes om och tillgänglighetsanpassades med hjälp av medfinansieringsbidrag från Trafikverket.

En beläggningsinventering av alla kommunala gator i Grums och Slottsbrons tätorter har genomförts, under 2021 kommer inventeringen fortsätta i resten av kommunen.

Nya riktlinjer för kommunala bidrag till enskilda vägar har tagits fram och rutinen för hantering av administrationen kring enskilda vägar ändrades. Ny avtalsperiod för vintervägunderhåll på landsbygden startade under året och område gata sköter nu vintervägunderhållet för Segmon och Liljedal som tidigare sköts av entreprenör.

Det gamla styrsystemet för gatubelysningen byttes under året till ett nytt webbaserat system som är enklare att arbeta i. Det nya systemet resulterade omgående i färre problem med släckta områden för gatubelysningen.

Inom avfallsverksamheten har gemensamma utredningar gjorts gällande drift av återvinningscentraler och kring gemensamt insamlingsystem. Utredningarna har gjorts tillsammans med Karlstad, Kil, Hammarö och Forshaga kommuner. Resultatet kommer att presenteras under våren 2021.



DRIFTBUDGET

Uppföljning och prognos

	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
Driftbudget, tkr						
Samhällsbyggnad övergripande	-120	2 677	1 690	-987	-765	222
Kultur och fritid	21 229	2 635	23 899	21 264	21 776	512
Kost och städ	1 092	23 085	24 450	1 365	1 195	-170
Fastighet	4 156	37 088	37 681	593	3 923	3 330
Gata	21 493	48 693	69 753	21 060	22 518	1 458
Summa	47 850	114 178	157 473	43 295	48 647	5 352

AVVIKELSEFÖRKLARINGAR

Kultur och fritid

Pandemin har inte möjliggjort att evenemang, programverksamhet och andra aktiviteter kopplade till verksamheter har kunnat genomföras.

Kost och städ

Städverksamheten har ett överskott vilket beror på fler kunder samt besparing av vikarietimmor. Kostverksamhetens underskott orsakas av en hög semesterlöneskuld, minskade intäkter samt högre vikariekostnad på grund av pandemin.

Fastighet

Under året har anläggningstillgångarna delats in i komponenter och avskrivningstiden har höjts

till rekommenderade tider, detta har medfört en lägre kostnad för avskrivningar på cirka 3 mkr.

En mycket mild vinter har medfört lägre kostnader för uppvärmning och lägre kostnader för snöröjning samt halkbekämpning. Även en allmän återhållsamhet inom verksamheten ligger till grund för resultatet.

Gata

Resultatet för område gata beror till största del på ett mycket litet behov av vinterunderhåll. Även en allmän återhållsamhet inom verksamheten ligger till grund för resultatet.

INVESTERINGSBUDGET

Tkr	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Städmaskin	70	100	30
Bredbandsutbyggnad	-37	-	37
Ombyggnad kommunhus	2 432	2 597	165
Bad- och sporthall	-	500	500
Södra skolan	21 260	27 209	5 949
Energiinvesteringar	-	500	500
Energiinvestering gatuförråd	28	119	91
Beläggning	243	300	57
Vägbelysning	279	100	-179
Bangård	373	1 156	783
Hållplats Sveagatan och Björknäsgatan	844	1 635	791
VA-sanering Malöga	293	3 500	3 207
Åtgärd avloppsreningsverk	727	1 923	1 196
VA relining	1 566	1 500	-66
Oförutsett samhällsbyggnad	-	500	500
Summa	28 078	41 638	13 560

Avvikelseförklaring investeringsbudget

Område fastighet har under året avslutat två investeringsprojekt. Kommunhuset har fått en ny entré samt utbyte av ventilation utrustad med komfort kyla. Projektet gick i paritet med budget.

Nybyggnationen av hus 5 på Södra skolan blev klart enligt plan. Projektet har löpt på mycket bra och stora besparingar har kunnat gjorts under byggprocessen vilket medfört att projektet gick bättre än budgeterat.

Investeringsbudgeten för gatubelysning överskreds på grund av byte av styrsystem. Det gamla systemet innebar alldeles för många driftstörningar.

Projekt som fortlöper och där del av budget kommer att föras över till 2021 är följande; bad- och sporthall, energiinvesteringar, beläggning, bangård, hållplats Sveagatan och Björknäsgatan, VA-sanering Malöga samt åtgärd avloppsreningsverk.

NYCKELTAL SAMHÄLLSBYGGNAD

Nyckeltal	2019	2020
Antal utlån, samtliga media, bibliotek	47 470	52 755
Antal betalda besök på bad och sport	30 088	20 770
Antal besök på fritidsgården	4 755	3 665
Antal lunchportioner / dag	1 509	1 509
Antal specialkost / dag	87	99
Antal städtimmar / månad	2 867	2 638
Kostnad för skadegörelse i tkr	160	353
Egenproducerad elenergi, Mwh*		54
Hushållsavfall till förbränning kg/invånare*	240	227

* Nyckeltal 2020



MÅLUPPFYLLELSE KULTUR OCH FRTID

Verksamhetsmål 2020-2022	Konkreta mål 2020	Måluppfyllelse
Friskare invånare och utvecklad folkhälsa	Kartläggning och genomförande av uppstart samverkansprojekt Folkhälsa Grums	✓ Målet uppfyllt
Kommentar: Målet uppfyllt projektet Tillitsbyrån startade upp 1 oktober.		
En jämställd kultur- och fritidsverksamhet	Kartläggning av aktiviteter, ekonomi och deltagare i verksamheter samt föreningar inom kultur och fritid	✓ Målet är uppfyllt
Kommentar: Målet uppfyllt arbetet med kartläggning är färdigt.		

MÅLUPPFYLLELSE KOST OCH STÄD

Verksamhetsmål 2020-2022	Konkreta mål 2020	Måluppfyllelse
All upphandling bör genomföras på sådant sätt att kommunens närmiljö och närproducerat gynnas	Inventera utbudet av livsmedelsproducenter i närområdet	● Målet är delvis uppfyllt
Kommentar: Målet delvis uppfyllt inventering är påbörjad.		
Alla matgäster ska känna matglädje och må bra av maten	Utbudet i skolrestaurangerna ska ge valmöjligheter så att eleverna har möjlighet att få en bra och näringsriktig måltid	✓ Målet uppfyllt

Kommentar: Målet uppfyllt alla skolor har en vegetarisk alternativrätt varje dag, Det finns också en riklig salladsbuffé på skolor och förskolor.

MÅLUPPFYLLELSE FASTIGHET

Verksamhetsmål 2020-2022

Vid renovering och nybyggnation bör miljö och hållbarhetstänket beaktas

Konkreta mål 2020

Utifrån arbetet att uppnå en giftfri förskola påbörja inventering av åtgärder inom område fastighets kompetensområde

Måluppfyllelse

● Målet är delvis uppfyllt

Kommentar: Målet delvis uppfyllt område fastighet har inventerat och kommit fram till att av cirka 3000 m² förskolelokaler behövs det bytas cirka 2500 m² av befintliga plastmattor som inte uppfyller kraven för kemikaliefri förskolemiljö. Rekommenderade mattor är exempelvis IQ- matta eller linoleumgolv för att uppnå en kemikaliefri förskola. Kostnaden för denna åtgärd är i dagsläget inte framtagen.

Välskötta kommunala fastigheter

Göra en underhållsplanering för kommunala fastigheter för 2020

✔ Målet är uppfyllt

MÅLUPPFYLLELSE GATA

Verksamhetsmål 2020-2022

Klimatanpassa fordonsparken

Konkreta mål 2020

Se över fordonsparken för att komma fram till vilka åtgärder som är lämpliga för Grums kommun

Måluppfyllelse

● Målet är delvis uppfyllt

Kommentar: Målet delvis uppfyllt genom att skapa en gemensam bilpool som område gata administrerar fås en bättre översikt över kommunens fordon. En första åtgärd är att se över behovet av antal bilar inom kommunens verksamheter, att minska antalet bilar ger i nuläget bäst miljöeffekt.

Tilltalande och trygga utomhusmiljöer

Arbete med trygghetsskapande belysning

✔ Målet är uppfyllt

Kommentar: Målet uppfyllt arbetet med att byta ut armaturer till LED armaturer för en bättre ljussättning har fortgått under året.

Införa källsortering av matavfall

Utreda vilket system för utsortering av matavfall som är lämpligt för Grums kommun

● Målet är delvis uppfyllt

Kommentar: Målet delvis uppfyllt En utredning tillsammans med Karlstad, Kil, Hammarö och Forshaga kring gemensamt insamlingssystem startades hösten 2020 och kommer att fortsätta och förväntas att bli klar under våren 2021.

UNDERSKRIFTER

Kommunstyrelsen i Grums kommun 2021-03-31



Malin Hagström
Ordförande



Tomas Nilsson



Lars Fridén



Ulrika Nilsson



Anders Leander



Erivan Waysi



Marianne Lidbäck



Rafi Mirza



Judith Kisch



Ulrika Jacobs



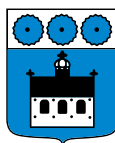
Anne-Louise Kron



Solveg Svendsen



Birgit Sturesson



GRUMS KOMMUN

Grums kommun, 664 80 Grums. Telefon 0555-420 00. www.grums.se