

VÄSTMANLAND -
DALARNA
LÖNENÄMND

ÅRSREDOVISNING

2017-01-01 – 2017-12-31

Fastställt av lönenämnden 2018-03-05

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Den gemensamma lönenämnden för kommunerna Fagersta, Avesta, Hedemora, Norberg och Skinnskatteberg (FAHNS) har i uppdrag att utföra löneadministrationen och därmed sammanhängande arbetsuppgifter till de medverkande kommunernas personal och förtroendevalda. Här ingår också kommunernas samverkansorgan och kommunala bolag.

Den gemensamma nämnden är införlivad i Norbergs kommuns nämndsorganisation med ledamöter och ersättare från respektive medverkande kommun. Nämnden har 5 ledamöter och fem ersättare – en från varje kommun. Under mandatperioden 2015 - 2018 består nämnden av följande personer, utsedda av respektive kommun:

	Ledamot	Ersättare
Avesta	Lars Isaksson (s), ordförande	Johan Thomason(m)
Hedemora	Ulf Hansson (s), vice ordförande	Gustav Ericsson (m) Lennart Mångs
Fagersta	Marino Wallsten (s)	Shiro Biranvand (v)
Norberg	Johanna Odö (s) Åsa Eriksson (s)	Kent Persson (v)
Skinnskatteberg	Carina Sandor (l)	Lena Lovén-Rolen (s)

Kostnaderna för löneadministrationen fördelas till medlemskommunerna i enlighet med upprättad överenskommelse. Kostnadsfördelning motsvarande förhållandet i ett årsgenomsnitt av utbetalade löner. Respektive kommunala bolag har upprättat avtal om den service som skall ingå direkt mot löneorganisationen. Debitering görs varje månad och avräknas varje år.

Under 2017 redovisar verksamheten ett överskott på **867 251 kr**, se redovisningstabell nedan. Den slutliga debiteringen till respektive medverkande kommun, kommunalförbund, bolag m.m. har avräknats mot verkligt utbetalade löner under 2016 vilket innebar en viss förändring i förhållande till fördelningen under året.

Måluppfyllelse

Effektmål	Utvärdering	Mål uppfyllt
Målsättning är minst 99 % rätt lön i rätt tid i förhållande till löneunderlagen. Följs upp vid stickprovskontroll.	Vid stickprovskontroll var 98,2 % av de kontrollerade lönerna korrekta.	Delvis
Målsättning är att andelen extra utbetalningar ska vara högst 1 %.	Andelen extra utbetalningar var 2,44 %	Delvis

En förändring mot 2016 då det vid stickprovskontrollen var 95 % av de kontrollerade lönerna korrekta och andelen extra utbetalningar var 2,93%. Andelen bearbetade löner har ökat med ca 3,5% från år 2016. Andelen bearbetade löner har succesivt ökat från år 2012 med 1685 vilket medför en ökning på 22,7 % samtidigt som personal som arbetar med löner minskat med 9,3 %.

Ekonomi

Nämnden redovisar ett överskott på **867 251 kr** i årsbokslutet för 2017.

Överskottet består av två delar. Dels 520 000 kr som avser Anställningsguiden som ej implementerats under 2017. Dels 347 251 kr som avser den övriga löpande verksamheten där avvikelsen främst består av lägre kostnader än budgeterat.

Ordförande: Lars Isacsson

Avräkning budget och intäkter

Västmanland-Dalarna löneförvaltning

(kk)	Noter	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Intäkter					
Intäkter enl avtal	1	12 008,9	12 075,9	-67,0	11 459,5
Intäkter övrigt	2	140,4	116,1	24,3	347,5
Summa intäkter		12 149,3	12 192,0	-42,7	11 807,0
Kostnader					
Personalkostnader	3	8 833,1	8 571,3	261,8	8 250,8
Övriga kostnader	4	3 316,2	2 753,4	562,8	3 348,2
Summa kostnader		12 149,3	11 324,7	824,6	11 599,0
RESULTAT		0,0	867,3	-867,3	207,9

Noter
(kkkr)

Not 1

	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall 2016
Intäkter				
Intäkter enligt avtal	11 986,9	12 053,9	-67,0	11 437,4
Intäkter övrigt	140,4	116,1	24,3	
	12 127,3	12 170,0	-42,7	11 437,4

Not 2

Övrig försäljning	0,0		0,0	29,7
Tidigare års överskott			0,0	317,8
	0,0	0,0	0,0	347,5
Summa intäkter	12 127,3	12 170,0	-42,7	11 784,8

Not 3

Personalkostnader				
Månadsanställda	6 363,6	5 741,1	622,5	5 792,5
Vikarielöner		133,3	-133,3	172,5
Förändring semesterlöneskuld		-11,1	11,1	-49,0
Övrigt		254,4	-254,4	15,6
Arbetsgivaravgifter	2 447,5	2 357,2	90,3	2 295,7
Personalsociala kostnader	100,0	73,8	26,2	1,1
	8 911,1	8 548,7	362,4	8 228,7

Not 4

Övriga kostnader				
Systemkostnader, licenser m.m	1 771,1	1 301,3	469,8	1 867,0
Köp av huvudverksamhet	333,7	313,5	20,2	360,0
Konsultkostnader	85,5	47,5	38,0	30,0
Övrigt	1 025,9	1 091,1	-65,2	1 091,2
	3 216,2	2 753,4	462,8	3 337,9
Summa kostnader	12 127,3	11 302,1	825,2	11 576,9
Resultat Lönesektionen	0,0	867,9	-867,9	207,9

Lönenämnden

Not 1

Intäkter

Intäkter enligt avtal	22,0	22,0	0,0	22,1
Summa intäkter	22,0	22,0	0,0	22,1

Not 3

Kostnader

Personalkostnader	22,0	22,6	-0,6	22,1
Summa kostnader	22,0	22,6	-0,6	22,1

Resultat Lönenämnd	0,0	-0,6	-0,6	0,0
---------------------------	------------	-------------	-------------	------------

RESULTAT TOTALT	0,0	867,3	-867,3	207,9
------------------------	------------	--------------	---------------	--------------

Lönenämnden

Kostnaderna för den gemensamma lönenämnden och dess administration fördelas på motsvarande sätt som lönesektionens kostnader.

Fördelning överskott 2017

Fördelningen av gemensamma lönenämndens överskott för 2017 är beräknat efter antalet bearbetade löner för 2017. Resultatet är fördelat utifrån den del som avser Anställningsguiden samt Övrig verksamhet enligt nedan.

	Resultat fördelning överskott 2017, Anst guiden	Resultat fördelning överskott 2017, Övrig vht	Resultat fördelning 2017, Totalt
Avesta kommun	-182 662	-121 980	-304 642
Gamla Byn	-2 476	-1 654	-4 130
SDRF	-4 664	-3 115	-7 779
Södra D Samordningsförbund	-346	-231	-576
Avesta VA- och avfall AB	-2 649	-1 769	-4 418
Fagersta kommun	-104 346	-69 681	-174 026
NVU	-9 847	-6 576	-16 423
NVK	-9 502	-6 345	-15 847
NVSF	-403	-269	-672
Hedemora kommun	-118 454	-79 102	-197 557
AB Hedemora bostäder	-1 612	-1 077	-2 689
Hedemora kommunfastig.AB	-5 068	-3 384	-8 452
Norbergs kommun	-44 514	-29 726	-74 240
Skinnskattebergs kommun	-33 457	-22 343	-55 800
	-520 000	-347 251	-867 251

Debitering för gemensamma lönenämnden 2018

Utifrån antalet bearbetade löner 2017 och enligt budget fastställd av lönenämnden, kommer följande debiteras för gemensamma lönenämnden 2018 till kommuner och samverkansorganisationer.

	Årsbelopp 2018	Per månad
Avesta kommun	4 435 768	369 647
Gamla Byn	60 132	5 011
SDRF	119 874	9 989
Södra D Samordningsförb	8 390	699
Avesta VA- och avfall AB	64 327	5 361
Fagersta kommun	2 533 926	211 160
NVU	239 129	19 927
NVK	230 738	19 228
NVSF	9 789	816
Hedemora kommun	2 697 836	224 820
AB Hedemora bostäder	36 723	3 060
Hedemora kommunfastigheter AB	115 415	9 618
Norbergs kommun	1 080 974	90 081
Skinnskattebergs kommun	812 478	67 707
Summa	12 445 500	1 037 125

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Under år 2017 gick en medarbetare i pension och ny medarbetare har anställts. Upplärning av ny systemförvaltare påbörjades oktober inför pensionsavgång 2018. Ny medarbetare anställd som löneadministratör för den som gått vidare till systemförvaltarroll.

Ökade krav på rätt inkomna underlag samt effektivisering av löneadministrationen kvarstår. Samarbete/träffar mellan personalenheter och löneförvaltningen fortgår och ger positivt resultat.

Under år 2017 har vi infört Tid-flex för alla kommuner. Mer av lönerapporteringen sker via webb. Anställningsguiden har visats för personalchefer i syfte att kunna digitalisera anställningsprocessen, målet är att Anställningsguiden börjar användas under hösten 2018.

Alla kommuner är nu inne i Schemaplanering och bokningssystem via TimeCare dock är inte alla personalgrupper inne i systemet fullt ut.

Arbetet med att lägga schema via Personec för de som inte kan använda TimeCare är påbörjat.

Kundgruppen

Kundgruppen, som består av personalcheferna från FAHNS- kommunerna, har träffats fyra gånger under året. Utöver löpande information och samarbetsfrågor så har frågan om införandet av Tid-flex och införande av Anställningsguiden samt borttag av papperslönespecifikationer hanterats. Planering inför lagen om GDPR har påbörjats.

Kundgruppen har också fått uppdrag att kalla utbildare från löneservice till chefsträffar för att kvalitetssäkra löneunderlag vilket delvis har uppfyllts.

Utbildningsinsatserna i självservice

Utbildningsinsatserna i självservice är till stor nytta men önskemål finns från löneförvaltningen att medverka vid kommunernas introduktionsdagar, vilket har delvis uppfyllts.

Under år 2017 ser vi en nedgång i andelen extra utbetalningar till 2676 en minskning mellan 2016-2017 med 14 %. Vi har under 2017 utbildat i Tid-flex (flex med koppling mot Personec).

Förfrågningar har minskat när det gäller hur man skall rapportera i självservice då det finns e-learning samt möjlighet att rapportera via P-mobile för arbetstagarna.

Utbildningsinsatserna i självservice löper på och då främst genom utbildning för nya chefer/assistenter samt repetitionsutbildningar för chefer/arbetsledare/assistenter, under året har även genomförts utbildningsinsatser för Tid-flex och WinLas.

Under 2017 har vi haft 26 utbildningstillfällen med totalt 378 deltagare.

		Avesta	Fagersta	Hedemora	Norberg	Skinnskatteberg	
självservice-utbildningar	antal tillfällen	Antal Deltagare	antal deltagare	antal deltagare	antal deltagare	antal deltagare	totalt
Nya chefer/ass	11	18	22	25	6	11	82
Repetitionsutb chef/ass	6	18	0	30	0	20	68
WinLas	1	5	0	7	4	2	18
Arbetsstagarutbildning	2	82	0	0	0	0	82
Flex personec P	6	20	43	28	12	25	128
totalt	26	143	65	90	22	58	378

Besök/erfarenhetsutbyten och utbildningar

170117	Webinar personsammanställning
170122	Utbildning Tid/Flex med konsult från Visma
170316	Utbildning WinLas (deltagare från kommunerna)
170405	Webinar Schema/placering
170425	Planeringsdag Bjurfors
170511	Internutbildning Ferie o Uppehåll
170512	Webinar versionsgenomgång
170530	Nätverksträff i Köping (för samverkande kommuner)
171003	Webinar schemahantering
171003	Webinar flex
171010	Pensionsutbildning Skandia
171011-12	Planering och utbildningsdagar i Tällberg
171017-18	Utdata utbildning för systemförvaltare (2 deltagare)
171025	KPA-utbildning (3 deltagare)
171026	Internutbildning rapportera på webb
171026	Webinar novemberstatistik för systemförvaltare
171031	Webinar versionsgenomgång
171101	Pensionsutbildning Skandia
171108	Konsultdag systemförvaltare
171109	Pensionsutbildning Skandia
171119	KPA kundträff
171123	Webinar nya community för systemförvaltare
171130	Webinar kontrolluppgifter för systemförvaltare
171130	Pensionsutbildning Skandia

Sjukstatistik

Avdelningen har under 2017 haft en sjukfrånvaro på 6,8 procent (totalt 2 563 timmar) där andelen sjukfrånvaro from 60:e dagen låg på 41,28 % (1 058).

Under 2016 låg sjukfrånvaron på 6,69 %.(totalt 2 518 timmar) där andelen sjukfrånvaro from 60:e dagen låg på 49,79 % (1 266 timmar).

Internkontroll

Stickprovskontroll

Stickprovskontroller har gjorts på 233 löneunderlag april och oktober.
Resultat: 4 underlag var felaktigt registrerat (1,72 %).

Resultat av kontroll av löneskulder äldre än 3 månader

Kontroll av löneskulder på oktober och december

Totalt 14 löneskulder äldre än 3 månader som reglerats enligt nedan

12 löneskulder uppstått pga sjukdom/sent inlämnad ledighet reglerats enligt överenskommelse

1 löneskuld pga felaktigt inlämnade uppgifter reglerats enligt överenskommelse

1 löneskuld pga avhållande av tjänst – ej reglerats förhandling pågår

Margareta Espås
Lönechef

Nyckeltal 2017

Sjukstatistik

År	Antal sjuktimmar	Sjuk %
2008	1501	3,29
2009	2132	4,89
2010	1562	3,76
2011	3018	7,44
2012	3081	7,02
2013	2836	6,74
2014	2826	7,11
2015	1710	4,83
2016	2518	6,69
2017	2563	6,80

Antal bearbetade löner i snitt per löneadm/månad år 2006 till 2017

Antal bearbetade löner i snitt per löneadm/månad (rent lönearbete ingår ej winlas/avstämning/redovisning/utbildning)				Totalt antal anställda i snitt per löneadm/månad	
År	Bearbetade löner	Antal löneadm	snitt antal löner/löneadm	alla anställningar	fördelat per löneadm
2006	8756	18,79	466		
2007	8144	17,79	458	11700	658
2008	7922	15,74	503	11340	720
2009	7530	14,8	509	10213	690
2010	7516	12,7	592	10394	818
2011	7464	12,7	588	10118	797
2012	7426	12,2	609	9833	806
2013	7580	12,2	621	9745	799
2014	7842	11,75	667	10610	903
2015	8170	11,25	726	11029	980
2016	8805	10,7	823	11919	1114
2017	9111	10,75	848	12083	1124

Kostnad per bearbetad lön år 2007--2017			per bearbetad lön	
År	Antal bearbetade snitt/månad	Bokslut	kostnad kr/år	kostnad kr/månad
2006	8756			
2007	8144	12 157 000	1493	124,40
2008	7922	10 555 264	1332	111,03
2009	7530	10 562 000	1403	116,89
2010	7516	10 217 000	1359	113,28
2011	7464	10 211 000	1368	114,00
2012	7426	10 484 000	1412	117,65
2013	7580	10 836 400	1430	119,13
2014	7842	10 858 800	1385	115,39
2015	8170	10 560 000	1293	107,71
2016	8805	11 576 920	1315	109,57
2017	9111	11 324 700	1243	103,58

Bearbetade löner i snitt per månad fördelat på ordinarie/extra utbetalningar

	Januari - December 2016 Snitt antal bearbetade löner per månad			Januari - December 2017 Snitt antal bearbetade löner per månad			Jan--Dec Snitt per månad	
	ord utb	x - utb	totalt	ord utb	x - utb	totalt	ord utb	x - utb
Avesta kommun	2876	93	2969	3081	92	3173	205	-1
Gamla byn AB	41	1	42	42	1	43	1	0
SDRF(räddning)	155	1	156	160	2	162	5	1
SDSF	5	0	5	6	0	6	1	0
VA-och avfall Avesta	42	1	43	44	1	45	2	0
			0			0		
Fagersta kommun	1723	52	1775	1768	44	1812	45	-8
NVK	160	3	163	161	4	165	1	1
NVU	185	1	186	169	2	171	-16	1
NVSF	7	0	7	7	0	7	0	0
TVG	14	0	14	0	0	0	-14	0
			0			0		
Hedemora Kommun	1918	61	1979	2000	57	2057	82	-4
Hedemora Bostäder	27	1	28	27	1	28	0	0
H. kommunfastigh.	87	1	88	87	1	88	0	0
			0			0		
Norbergs kommun	749	11	760	766	7	773	17	-4
			0			0		
Skinnskatteberg K.	558	32	590	570	11	581	12	-21
			0			0		
totalt	8547	258	8805	8888	223	9111	341	-35

Bemanning Västmanland-Dalarnas löneförvaltning

Befattning	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Lönechef	1	1	1	1	1	1	0,25	0,25	0,5	0,5	0,5
Verksamhetsutvecklare							1	1	0,5	0,5	0,5
Systemförvaltare	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Löneradministration	18,79	15,74	14,8	14,6	12,7	12,2	12,2	11,75	11,25	10,7	10,75
Pensionsadm	0,75	1	1	0,8	0,8	1,3	1,3	1	1,25	1,25	0,85
Utb självservice	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5
WinLas	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,45	0,45
Avstämning/redovisning	0,5	0,3	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,1	0,4
Kvalitetsarbete	0	0	0	0	0	0,5	0,5	0	0	0	0
övrigt											0,05
Totalt	24,84	21,84	20,9	20,5	18,5	19	19,25	18	17,5	17	17

Antal bearbetade löner i snitt per månad/år totalt (ordinarie+extra utbetalning)

Kommun	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Avesta kommun	2800	2597	2574	2448	2414	2354	2343	2403	2521	2657	2969	3172
Gamla Byn AB	43	39	38	40	41	41	41	42	39	42	42	43
SDRF	126	160	165	158	159	164	162	157	153	156	156	162
SDRS	5	5	6	5	6	6	7	7	7	8	5	6
Avesta VA- och avfall AB						32	36	41	42	43	43	46
Totalt Avesta	2974	2801	2783	2651	2620	2597	2589	2650	2762	2906	3215	3429
Fagersta kommun	1645	1500	1445	1410	1486	1458	1440	1511	1579	1663	1775	1812
NVK	185	200	182	161	160	162	157	155	145	160	163	165
NVU	163	197	182	172	164	158	157	162	169	182	186	171
TVG	7	9	10	11	16	13	14	10	8	15	14	0
NVSF	3	1	5	5	6	8	6	5	6	6	7	7
Totalt Fagersta	2003	1907	1824	1759	1832	1799	1774	1843	1907	2026	2145	2155
Hedemora kommun	2345	2114	2078	1957	1956	1888	1854	1864	1925	1907	1979	2057
AB Hedemora bostäder	20	18	19	20	25	30	29	32	27	30	28	28
Tjäderhuset AB						92	96	91	92	93	88	88
Totalt Hedemora	2365	2132	2097	1977	1981	2010	1979	1987	2044	2030	2095	2173
Norbergs kommun	793	738	690	665	623	609	606	611	630	692	760	773
Skinnskattebergs kommun	621	566	530	478	460	449	478	489	499	516	590	581
Totalt snitt per månad	8756	8144	7924	7530	7516	7464	7426	7580	7842	8170	8805	9111