

VÄSTMANLAND -
DALARNA
LÖNENÄMND

ÅRSREDOVISNING

2019-01-01 – 2019-12-31

Fastställd av lönenämnden 2020-03-05

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 2019 - 2022 består nämnden av följande personer, utsedda av respektive kommun:

	Ledamot	Ersättare
Avesta	Lars Isaksson (s), ledamot	Johan Thomason(m)
Hedemora	Stefan Norberg (s), vice ordförande Ola Gilen (s), ordförande	Gustav Ericsson (m) Lennart Mångs
Fagersta	Marino Wallsten (s), ledamot	Jan Johansson (m)
Norberg	Johanna Odö (s), ordförande	Anna Kramer (m)
Skinnskatteberg	Lena Lovén-Rolén (s), ledamot	Carina Sandor (l)

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 2019 redovisar verksamheten ett överskott på **232,9 kkr**, se redovisningstabell nedan. Den slutliga debiteringen till respektive medverkande kommun, kommunalförbund, bolag m.m. har avräknats mot verkligt utbetalade löner under 2018 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 99,91 % av de kontrollerade lönerna korrekta.	Helt
Målsättning är att andelen extra utbetalningar ska vara högst 1 %.	Andelen extra utbetalningar var 1,4 % (en del pga retrolöner)	Delvis

En förändring mot 2018 då det vid stickprovskontrollen var 98,6 % av de kontrollerade lönerna korrekta och andelen extra utbetalningar var 2,0 %. Andelen bearbetade löner har minskat med ca 2,4 % från år 2018. Andelen bearbetade löner har succesivt ökat från år 2013 med 1312 vilket medför en ökning på 17,3 % samtidigt som personal som arbetar med löner minskat med 3,7 %.

Ekonomi

Nämnden redovisar ett överskott på **232,9 kkr** i årsbokslutet för 2019.

Ordförande: Johanna Odö

Avräkning budget och intäkter

Västmanland-Dalarna löneförvaltning

Resultat (kkr)	Noter	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse	Bokslut 2018
Intäkter					
Intäkter enl avtal	1	13 221,2	13 193,4	-27,8	12 446,5
Intäkter övrigt	2	0,0	210,1	210,1	197,4
Summa intäkter		13 221,2	13 403,5	182,3	12 643,9
Kostnader					
Personalkostnader	3	9 816,3	9 636,3	180,0	9 325,3
Övriga kostnader	4	3 404,9	3 534,3	-129,4	2 781,9
Summa kostnader		13 221,2	13 170,7	50,5	12 107,2
RESULTAT		0,0	232,9	232,9	536,7

Noter
(kr)

Lönesektionen

Not 1

	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall 2018
Intäkter				
Intäkter enligt avtal	13 196,9	13 169,1	-27,8	12 422,8
Intäkter övrigt		210,1	210,1	197,4
	13 196,9	13 379,2	182,3	12 620,2

Not 2

Övrig försäljning	0,0		0,0	0,0
Tidigare års överskott			0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa intäkter	13 196,9	13 379,2	182,3	12 620,2

Not 3

Personalkostnader				
Månadsanställda	6 851,7	6 108,6	743,1	6 326,6
Vikarielöner		435,1	-435,1	167,2
Förändring semesterlöneskuld		-80,5	80,5	298,0
Övrigt		312,3	-312,3	296,5
Arbetsgivaravgifter	2 685,9	2 679,9	6,0	2 654,4
Personalsociala kostnader	254,4	164,4	90,0	154,9
	9 792,0	9 619,8	172,2	9 301,5

Not 4

Övriga kostnader				
Systemkostnader, licenser m.m	1 780,0	1 967,4	-187,4	1 297,7
Köp av huvudverksamhet	335,0	315,3	19,7	331,1
Konsultkostnader	90,0	122,7	-32,7	30,5
Övrigt	1 199,9	1 129,0	70,9	1 122,4
	3 404,9	3 534,3	-129,4	2 781,6
Summa kostnader	13 196,9	13 154,2	42,8	12 083,1
Resultat Lönesektionen	0,0	225,1	225,1	537,1

Lönenämnden

Not 1

Intäkter

Intäkter enligt avtal	24,3	24,3	0,0	23,7
Summa intäkter	24,3	24,3	0,0	23,7

Not 3

Kostnader

Personalkostnader	24,3	16,5	7,8	23,8
Övrigt		0,0	0,0	0,3
Summa kostnader	24,3	16,5	7,8	24,1

Resultat Lönenämnd	0,0	7,8	7,8	-0,4
---------------------------	------------	------------	------------	-------------

RESULTAT TOTALT	0,0	232,9	232,9	536,7
------------------------	------------	--------------	--------------	--------------

I materialet kan avrundningsdifferenser förekomma

Lönenämnden

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

Fördelning överskott 2019

Fördelningen av gemensamma lönenämndens överskott för 2019 är beräknat efter antalet bearbetade löner för 2019 och fördelas enligt nedan:

Fördelning överskott 2019

Avesta kommun	79 087
Gamla Byn	1 400
SDRF	2 074
Södra D Samordningsförb	132
Avesta VA- och avfall AB	1 242
Fagersta kommun	46 903
NVU	4 466
NVK	4 624
NVSF	211
Hedemora kommun	52 795
AB Hedemora bostäder	766
Hedemora kommunfastigheter AB	2 405
Norbergs kommun	20 479
Skinnskattebergs kommun	16 304
	232 889

Debitering för gemensamma lönenämnden 2020

Utifrån antalet bearbetade löner 2019 och enligt budget fastställd av lönenämnden, kommer följande debiteras för gemensamma lönenämnden 2020 till kommuner och samverkansorganisationer.

	Årsbelopp 2020	Per månad
Avesta kommun	4 674 629	389 552
Gamla Byn	82 778	6 898
SDRF	127 318	10 610
Södra D Samordningsförb	7 809	651
Avesta VA- och avfall AB	73 407	6 117
Fagersta kommun	2 772 291	231 024
NVU	263 953	21 996
NVK	273 324	22 777
NVSF	12 495	1 041
Hedemora kommun	3 000 631	250 053
AB Hedemora bostäder	43 553	3 629
Hedemora kommunfastigheter AB	136 665	11 389
Norbergs kommun	1 210 437	100 870
Skinnskattebergs kommun	963 664	80 305
Smedjebackens kommun	1 738 344	144 862
Summa	15 381 300	1 281 775

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Under år 2019 gick en medarbetare i pension och två nya medarbetare har anställts. Uppläring av två nya medarbetare anställda som löneadministratörer pågår. Löneförvaltningen har haft två praktikanter under året från två olika yrkeshögskolor. Det gjordes en omorganisation på löneförvaltningen under hösten med hjälp av intern rekrytering. Det tillsattes två nya samordnare och utsågs en ny systemförvaltare för en tidig avisering av en pensionering under nästa år, utveckling av flera medarbetare med nya ansvarsområden inom pension, avstämning och redovisning, skattefrågor och utbildning. Vi breddar vår kompetens och minskar sårbarheten.

Vi hade under hösten 2018 startat upp en projektgrupp för införande av Anställningsguiden, det arbetet har fortsatt under 2019. Gruppen, bestående av representanter från alla HR avd. och lön, har träffats ett tiotal gånger under året (plus interna möten på lön) och har gjort ett stort och gediget arbete med att rensa, sortera, enas om hur det ska vara i vårt system inför först, övergången från faktisk till heltidslön i systemet, och sedan inför Anställningsguiden. Stort tack till gruppen för det arbetet.

Under 2019 har även ett stort arbete pågått med införande av Smedjebackens kommun i FAHNSS lönesamverkan från 2020-01-01. Den projektgruppen har träffats ett femtontal gånger samt interna möten på lön, som resulterade i att vi tog emot en ny kommun samt två nya medarbetare vid årsskiftet. Det var ett lärorikt arbete för alla inblandade och jag vill även här rikta ett stort tack för ett fint samarbete mellan alla involverade parter, Smedjebackens HR och IT-avd, IT NVK och IT- avd i Avesta samt löneförvaltningen.

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

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 pågår.

Fortfarande kvarstår arbetet med att få in timvikarier via vikpool TimeCare.

Kundgruppen / HR - Lönmöten

Kundgruppen, som består av personalcheferna från FAHNSS- kommunerna, har träffats fem gånger under året och åtta gånger med HR-Lön möten. Utöver löpande information och samarbetsfrågor så har frågan om införandet av Anställningsguiden varit med. Kundgruppen tillsammans med lönechef, har under året fått uppdrag av lönenämnden att se över den långsiktiga strategin för samverkan i FAHNSS kommunerna samt att avslutat arbetet med att ta fram en kommunövergripande lönekartläggning. Gruppen har även tagit fram gemensamma underlag för rapportering till personalboksleden. Det har tagits beslut i en uppdaterad dokumenthanteringsplan som i arkivfrågan anvisar originalen till respektive kommun numera efter önskemål från kommunerna själva.

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 2019 ser vi en nedgång i andelen extra utbetalningar till 1572 en minskning mellan 2018-2019 med 28 %.

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.

Under 2019 har vi haft 16 utbildningstillfällen med totalt 169 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	16	15	13	6	11	61
Repetitionsutb chef/ass	1	0	0	0	1	0	1
Schema hantering webb	2	60	0	0	0	0	62
Arbetstagarutbildning	1	0	45	0	0	0	45
Övertid- sjukrapp timavl.	1	15	0	0	0	0	0
totalt	16	91	60	13	7	11	169

Besök/erfarenhetsutbyten och utbildningar

- 190108 Studiebesök Kumla (lönenätverkskluster) inför Smedjebacken (3 deltagare)
- 190115 Lösningfokuserat Ledarskap (1 deltagare)
- 190117 Stabmetodik Norberg (1 deltagare)
- 190211 Lösningfokuserat Ledarskap (1deltagare)
- 190215 Chefsforum Norberg (1 deltagare)
- 190221 Workshop Lön FAHNS kommuner (16 deltagare)
- 190227 Webseminarium Klassa Norberg (2 deltagare)
- 190304 Studiebesök Smedjebacken (7 deltagare)
- 190320 HR dagen Stockholm (1 deltagare)

190426	Webinar versionsgenomgång Personec
190510	Utbildning Ferie och Uppehåll (internt)
190510	Chefsforum Norberg (1 deltagare)
190404	Planeringsdag Västanfors
190511	Internutbildning Ferie o Uppehåll
190515	HR dag – FAHNS kommuner (1 deltagare)
190522	Nätverksträff i Norberg (för samverkande lönekluster) (40 deltagare)
190813	Visma (Skype) systemutvecklingsutbildning (4 deltagare)
190822	Planering- och utvecklingsdag Norberg
190911	Visma (Skype) systemutvecklingsutbildning (4 deltagare)
190912	Webinar Rättning av Lön
190913	Webinar Löneskulder
190930-01	Planering och utbildningsdagar i Sandviken
191008	Webinar Schema/ placering/ bemanning
191008-09	HR–dagarna Stockholm (1 deltagare)
191017	Utbildning svåra samtal chefsforum Norberg (1 deltagare)
191022	Ledarna – Hållbara chefer (1 deltagare)
191023	Visma (Skype) utdatautbildning i Norberg – FAHNSS kommuner (11 deltagare)
191031	KPA kundträff (3 deltagare)
191104	Studiebesök Trafikverket Borlänge (6 deltagare)
191106-07	Visma Community Live dagar (2 deltagare)
191106-07	Lösningfokuserat Ledarskap (1 deltagare)
191111	Seminarium KPA Stockholm (3 deltagare)
191112	Ledarna – Praktisk etik för chefer (1 deltagare)
191115	Chefsforum Norberg (1 deltagare)
191118	Krisövning Norberg (1deltagare)
191119	Visma (Skype) utdatautbildning i Norberg – FAHNSS kommuner (10 deltagare)
191120	Webinar Personec nya versionen 19.2
191126-27	Utbildning KPA Pension (1 deltagare)
191128	Webinar Årsskiftet
191204	Chefsutbildning Smedjebacken inför övergång till FAHNSS (ca 30 deltagare)
191206	Chefsforum Norberg (1 deltagare)
191212	Tillsyn brandskydd

Sjukstatistik

Avdelningen har under 2019 haft en sjukfrånvaro på 11,89 procent (totalt 4 847 timmar) där andelen sjukfrånvaro from 60:e dagen låg på 51,03 % (2 474 timmar).

Under 2018 låg sjukfrånvaron på 5,27 %.(totalt 2 006 timmar) där andelen sjukfrånvaro from 60:e dagen låg på 27,55 % (553 timmar).

Att dra slutsatser över hur kommunen är som arbetsgivare utifrån sjuktal är vanskligt då sjukskrivning påverkas av mycket som inte arbetsgivaren kan påverka som t.ex. olika sjukdomar och psykiskt mående som även påverkas av omständigheter utanför arbetet. Andra förklaringar till sjukfrånvaro kan vara långa väntetider för behandling, brister vad gäller samordning mellan olika aktörer.

Internkontroll

Stickprovskontroll

Stickprovskontroller har gjorts på 206 löneunderlag april och november.
Resultat: 2 underlag var felaktigt registrerat (0,09 %).

Resultat av kontroll av löneskulder äldre än 3 månader

Kontroll av löneskulder på oktober och december
Totalt 10 löneskulder äldre än 3 månader som reglerats enligt nedan

6 löneskulder uppstått pga sjukdom/sent inlämnad ledighet reglerats enligt överenskommelse.
4 löneskulder uppstått pga felrapportering av nämndsekr reglerats enligt överenskommelse.

Carina Sjöberg
Lönechef

Nyckeltal 2019

Sjukstatistik

År	Antal sjuktimm	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	6,8
2018	2006	5,27
2019	4847	11,89

Antal bearbetade löner i snitt per löneadm/månad år 2006 till 2019

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	Totalt antal anställda i snitt per löneadm/månad	
				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
2018	9143	11,35	806	11179	985
2019	8892	11,75	757	11312	963

Kostnad per bearbetad lön år 2007--2019			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
2018	9143	12 107 200	1324	110,35
2019	8892	13 154 151	1479	123,28

digitaliseringsintatser för byte av faktisk till heltidslön samt införande av anställningsguide medfört kostnader på ca 600 000 kr år 2019

	Januari - December 2018 Snitt antal bearbetade löner per månad			Januari - December 2019 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	3055	85	3140	2943	50	2993	-112	-35
Gamla byn AB	46	1	47	52	1	53	6	0
SDRF(räddning)	153	0	153	157	0	157	4	0
SDSF	6	0	6	5	0	5	-1	0
VA-och avfall Avesta	45	1	46	47	0	47	2	-1
Fagersta kommun	1756	47	1803	1743	32	1775	-13	-15
NVK	168	2	170	172	3	175	4	1
NVU	163	2	165	167	2	169	4	0
NVSF	7	0	7	8	0	8	1	0
Hedemora Kommun	2062	24	2086	1974	24	1998	-88	0
Hedemora Bostäder	28	1	29	29	0	29	1	-1
H. kommunfastigh.	89	0	89	91	0	91	2	0
Norbergs kommun	793	7	800	768	7	775	-25	0
Skinnskatteberg K.	590	12	602	605	12	617	15	0
totalt	8961	182	9143	8761	131	8892	-200	-51

Bemanning Västmanland-Dalarnas löneförvaltning

Befattning	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Lönechef	1	1	1	1	1	1	0,25	0,25	0,5	0,5	0,5	1	1
Verksamhetsutvecklare							1	1	0,5	0,5	0,5	0,15	0,2
Systemförvaltare	3	3	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	11,35	11,75
Pensionsadm	0,75	1	1	0,8	0,8	1,3	1,3	1	1,25	1,25	0,85	0,75	0,75
Utb självservice	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,6	0,7
WinLas	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,45	0,45	0,25	0,35
Avst./redov.	0,5	0,3	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,1	0,4	0,3	0,4
Kvalitetsarbete	0	0	0	0	0	0,5	0,5	0	0	0	0	0	0
övrigt											0,05	0,35	0,35
Totalt	24,84	21,84	20,9	20,5	18,5	19	19,25	18	17,5	17	17	17,75	18,5

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	2018	2019
Avesta kommun	2800	2597	2574	2448	2414	2354	2343	2403	2521	2657	2969	3172	3140	2993
Gamla Byn AB	43	39	38	40	41	41	41	42	39	42	42	43	47	53
SDRF	126	160	165	158	159	164	162	157	153	156	156	162	153	157
SDRS	5	5	6	5	6	6	7	7	7	8	5	6	6	5
AVAB						32	36	41	42	43	43	46	46	47
Totalt Avesta	2974	2801	2783	2651	2620	2597	2589	2650	2762	2906	3215	3429	3392	3255
Fagersta kommun	1645	1500	1445	1410	1486	1458	1440	1511	1579	1663	1775	1812	1803	1775
NVK	185	200	182	161	160	162	157	155	145	160	163	165	170	175
NVU	163	197	182	172	164	158	157	162	169	182	186	171	165	169
TVG	7	9	10	11	16	13	14	10	8	15	14	0	0	0
NVSF	3	1	5	5	6	8	6	5	6	6	7	7	7	8
Totalt Fagersta	2003	1907	1824	1759	1832	1799	1774	1843	1907	2026	2145	2155	2145	2127
Hedemora kommun	2345	2114	2078	1957	1956	1888	1854	1864	1925	1907	1979	2057	2086	1998
AB Hedemora bostäder	20	18	19	20	25	30	29	32	27	30	28	28	29	29
Tjäderhuset AB						92	96	91	92	93	88	88	89	91
Totalt Hedemora	2365	2132	2097	1977	1981	2010	1979	1987	2044	2030	2095	2173	2204	2118
Norbergs kommun	793	738	690	665	623	609	606	611	630	692	760	773	800	775
Skinnskattebergs kommun	621	566	530	478	460	449	478	489	499	516	590	581	602	617
Totalt snitt per månad	8756	8144	7924	7530	7516	7464	7426	7580	7842	8170	8805	9111	9143	8892