

VÄSTMANLAND-
DALARNA
LÖNENÄMND

DELÅRSBOKSLUT

2019-08-31

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/löneförvaltningen har sitt säte Norbergs kommun. I nämnden sitter som ordinarie ledamöter kommunstyrelse ordförande från kommunerna samt ersättare.

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

I prognosen för hela året beräknas resultatet till +/- 0 mot upprättad budget.

Lönenämnden

Ordförande: Tf Johanna Odö

Resultat (tkr)	Budget			Utfall 190831	Utfall 180831	Bokslut 2018
	2019	Prognos	Avvikelse			
Lönesektionen						
Intäkter	13 196,9	13 155,3	41,6	8 770,2	8 297,0	12 620,2
Kostnader	-13 196,9	-13 155,3	-41,6	-7 900,4	-7 942,8	-12 083,1
Nettokostnader	0,0	0,0	0,0	869,7	354,2	537,1
Lönenämnden						
Intäkter	24,3	24,3	0,0	16,2	0,0	23,7
Kostnader	-24,3	-24,3	0,0	-12,7	-16,4	-24,1
Nettokostnader	0,0	0,0	0,0	3,5	-16,4	-0,4
Summa Lönenämnden	0,0	0,0	0,0	873,3	337,8	536,7

Kommentar: Under hösten tillkommer planerade kostnader för utbildning av medarbetare.

Kostnaderna för den gemensamma lönenämnden och dess administration fördelas på motsvarande sätt som lönesektionens kostnader. Debitering till medlemskommunerna görs fortlöpande under året.

Verksamhetsbeskrivning

Västmanland- Dalarna löneförvaltning har uppdrag att handlägga löneadministration åt FAHNS-kommunerna. I uppdraget ingår utbetalning av löner och drift av lönesystem åt totalt 14 företag (kommuner/bolag/samordningsförbund) varje månad hanteras cirka 9 100 bearbetade löner (cirka 12 000 anställda/arvoderade).

Västmanland- Dalarna löneförvaltning handlägger även pensionsadministration åt 11 kommuner/bolag/samverkansförbund inom FAHNS-samverkan.

Periodens händelser

Vi har under 2019 haft 1 pensionsavgång. Det har inneburit ökade kostnader för introduktion och dubbelgång samt utbetalning av inestående semester.

Vi har under året haft flera långtidssjukskrivningar som delvis ersätts med vikarier om möjligt.

Förberedelser för införande av Anställningsguiden samt att ta in Smedjebackens kommun i lönesamverkan pågår.

Ekonomiskt utfall och större avvikelser med prognos för hela året

Budget 2019 Förvaltning

Intäkter 13 196,9 tkr

Kostnader 13 196,9 tkr

Netto 0 tkr

Prognos helår 0 tkr

Budget 2019 Nämnd

Intäkter 24,3 tkr

Kostnader 24,3 tkr

Netto 0 tkr

Prognos helår 0 tkr

Måluppfyllelse

Effektmål	Utvärdering	Mål uppfyllt
Minst 99 % rätt lön i rätt tid i förhållande till löneunderlagen. Andelen extra utbetalningar skall vara högst 1 %	Redovisas vid årsbokslut.	-

Framtiden

Budget för 2020 är 15 381 tkr. Ytterligare pensionsavgångar förväntas vilket innebär att det blir en lucka i kompetens under en period av minst 2 år vid nyrekrytering.

I budget för 2020 finns kostnaden för införande av omställning av faktisk till heltidslön med ca 350 000 kr. Kostnad för införande av Anställningsguiden på ca 453 550 för år 2019 (år 1) och sedan en årlig underhållskostnad på 86 400 kr/år från år 2020 (dessa siffror är räknade på kostnaden för införande av Anställningsguiden för 5 kommuner.

Nyckeltal

BEARBETADE LÖNER I SNITT PER MÅNAD

	Januari - Augusti 2018			Januari - Augusti 2019			Januari - Augusti Skillnad 2019--2018	
	ord utb	x - utb	totalt	ord utb	x - utb	totalt	ord utb	x - utb
Avesta kommun	3082	53	3135	2973	54	3027	-109	1
Gamla byn AB	44	1	45	50	1	51	6	0
SDRF(räddning)	154	0	154	158	0	158	4	0
SDSF	5	0	5	5	0	5	0	0
VA- och Avfall Avesta	46	1	47	46	0	46	0	-1
			0			0		
Fagersta kommun	1761	30	1791	1763	38	1801	2	8
NVK	166	3	169	151	24	175	-15	21
NVU	164	2	166	164	1	165	0	-1
NVSF	6	1	7	8	0	8	2	-1
TVG (upphört 161231)								
Hedemora Kommun	2083	28	2111	1991	26	2017	-92	-2
Hedemora Bostäder	28	1	29	29	0	29	1	-1
Hedemora kom.fastg	89	0	89	93	0	93	4	0
			0			0		
Norbergs kommun	795	8	803	785	9	794	-10	1
			0			0		
Skinnskatteberg K.	585	9	594	615	11	626	30	2
totalt	9008	137	9145	8831	164	8995	-177	27

Kommentar: antalet bearbetade löner har minskat med 150 mot samma period föregående år.

Om man jämför med antal bearbetade löner år 2012 till 2019 för samma period så har antalet bearbetade löner ökat med 1360 en ökning med 18 % på 6 år.

Om man jämför med antalet bearbetade löner år 2016 till 2019 för samma period så har antalet bearbetade löner ökat med 335 en ökning med 4 % på 3 år.

Fördelning av kostnader till respektive avtalspart

	Budgeterat	Debiterat	Debiterat	Debiterat
	2019	2018	2017	2016
Avesta kommun	4 620	4 235	4 135	3 807
Gamla Byn AB	69	63	58	60
SDR (räddningstj) 1	117	107	115	119
Södra D Samordningsförb	9	8	7	11
Avesta VA- och avfall AB	68	62	60	62
Fagersta kommun	2 653	2 432	2 492	2 383
NVU	243	223	259	261
NVK	250	229	227	229
TVG	0	0	0	21
NVSF	10	9	10	9
Hedemora kommun	2 952	2 696	2 592	2 559
AB Hedemora bostäder Hedemora	41	37	37	40
Kommunfastigheter AB	126	115	115	125
Norbergs kommun	1 177	1 079	1 058	992
Skinnskattebergs kommun	886	812	882	739
	13 221	12 107	11 987	11 417

¹⁾ Specialavtal: egen personal för registrering av löner. Kan inte utnyttja självservice för alla arbetstagare.