

VÄSTMANLAND -
DALARNA
LÖNENÄMND

ÅRSREDOVISNING

2015-01-01 – 2015-12-31

Fastställd av lönenämnden 2015-02-19

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)
Fagersta	Marino Wallsten (s)	Shiro Biranvand (v)
Norberg	Åsa Eriksson (s)	Kent Persson (v)
Skinnskatteberg	Carina Sandor (fp)	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 2015 redovisar verksamheten ett överskott på **317 623 kr**, se redovisningstabell nedan. Den slutliga debiteringen till respektive medverkande kommun, kommunalförbund, bolag m.m. har avräknats mot verkligt utbetalade löner under 2015 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 97 % av de kontrollerade lönerna korrekta.	Delvis
Målsättning är att andelen extra utbetalningar ska vara högst 1 %.	Andelen extra utbetalningar var 1,8 %	Delvis

En förbättring mot 2014 då det vid stickprovskontrollen var 96% av de kontrollerade lönerna korrekta och andelen extra utbetalningar var 2,5%.

Ekonomi

Nämnden redovisar ett överskott på **317 623 kr** i årsbokslut för 2015. I den prognos som nämnden tog del av på sammanträdet 2015-11-28 beräknades ett årsbokslut för 2015 på ca +/-0 kr. Anledningen till överskottet är reglering av semesterlöneskulden och ökade intäkter.

Ordförande: Lars Isacson

Avräkning budget och intäkter Västmanland-Dalarna löneförvaltning

Resultat					
(kk)	Noter	Budget 2015	Bokslut 2015	Avvikelse	Bokslut 2014
Intäkter					
Intäkter enl avtal	1	10 560,0	10 781,9	-221,9	10 316,0
Intäkter övrigt	2	0,0		0,0	390,0
Summa intäkter		10 560,0	10 781,9	-221,9	10 706,0
Kostnader					
Personalkostnader	3	8 223,0	8 077,6	145,4	8 471,3
Övriga kostnader	4	2 337,0	2 386,7	-49,7	2 387,5
Summa kostnader		10 560,0	10 464,3	95,7	10 858,8
RESULTAT		0,0	317,6	-317,6	-152,8

Noter (kk)

Lönesektionen

Not 1

	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall 2014
Intäkter				
Intäkter enligt avtal	10 539,0	10 760,3	-221,3	10 297,0
	10 539,0	10 760,3	-221,3	10 297,0

Not 2

Övrig försäljning	0,0	0,0	0,0	390,0
Tidigare års överskott	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	390,0
Summa intäkter	10 539,0	10 760,3	-221,3	10 687,0

Not 3	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall 2014
Personalkostnader				
Månadsanställda	5 830,6	5 783,1	47,4	5 530,8
Vikarielöner		100,0	-100,0	119,7
Förändring semesterlöneskuld		-224,2	224,2	-49,1
Övrigt		151,8	-151,8	415,5
Arbetsgivaravgifter	2 242,4	2 145,1	97,3	2 328,3
Personalsociala kostnader	129,0	100,0	29,0	106,6
	8 202,0	8 055,9	146,1	8 451,7
Not 4				
Övriga kostnader				
Systemkostnader, licenser m.m	917,6	950,1	-32,5	916,1
Köp av huvudverksamhet	326,5	367,3	-40,8	266,8
Konsultkostnader	125,0	113,4	11,6	92,2
Övrigt	967,9	955,9	12,0	1 112,4
	2 337,0	2 386,7	-49,7	2 387,5
Summa kostnader	10 539,0	10 442,7	96,4	10 839,2
Resultat Lönesektionen	0,0	317,6	-317,6	-152,2
Lönenämnden				
Not 1				
Intäkter				
Intäkter enligt avtal	21,0	21,6	-0,6	19,0
Summa intäkter	21,0	21,6	-0,6	19,0
Not 3				
Kostnader				
Personalkostnader	21,0	21,6	-0,6	19,6
Summa kostnader	21,0	21,6	-0,6	19,6
Resultat Lönenämnd	0,0	0,0	0,0	-0,6
RESULTAT TOTALT	0,0	317,6	-317,6	-152,8

Lönenämnden

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

Fördelning överskott 2015

Fördelningen av gemensamma lönenämndens överskott för 2015 är beräknat efter antalet bearbetade löner för 2015 och fördelas enligt följande:

Avesta kommun	104 337,23
Gamla Byn	1 649,29
SDRF	3 062,97
Södra D Samordningsförb	314,15
Avesta VA- och avfall AB	1 688,56
Fagersta kommun	65 304,03
NVU	7 146,92
NVK	6 283,01
TVG	589,03
NVSF	235,61
Hedemora kommun	74 885,62
AB Hedemora bostäder	1 178,06
Hedemora kommunfastigheter AB	3 652,00
Norbergs kommun	27 174,02
Skinnskattebergs kommun	20 262,71
	317 763,22

Debitering för gemensamma lönenämnden 2016

Utifrån antalet bearbetade löner 2015 och enligt budget fastställd av lönenämnden, kommer följande debiteras för gemensamma lönenämnden 2016 till kommuner och samverkans organisationer.

	Årsbelopp 2016	Per månad
Avesta kommun	3 806 940	317 245
Gamla Byn	60 177	5 015
SDRF	118 933	9 911
Södra D Samordningsförb	11 462	955
Avesta VA- och avfall AB	61 610	5 134
Fagersta kommun	2 382 741	198 562
NVU	260 769	21 731
NVK	229 247	19 104
TVG	21 492	1 791
NVSF	8 597	716
Hedemora kommun *	2 559 150	213 262
AB Hedemora bostäder *	40 259	3 355
Hedemora kommunfastigheter AB *	124 804	10 400
Norbergs kommun	991 495	82 625
Skinnskattebergs kommun	739 323	61 610
Summa	11 417 000	951 417

* egen pensionsadministration

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Under år 2015 gick en medarbetare på i pension och en medarbetare på gick vidare till annan verksamhet. En ny medarbetare har rekryterats under 2015.

Ökade krav på inkommande underlag samt effektivisering av löneadministrationen kvarstår. Uppstart för samarbete/träffar mellan personalenheter och löneförvaltningen har påbörjats.

Risk- och sårbarhetsanalys

Förvaltningen har ett fortlöpande arbete med att ta fram rutiner för att minimera risker i enlighet med den risk- och sårbarhetsanalys som genomfördes 2014.

Kundgruppen

Kundgruppen, som består av personalcheferna från FAHNS- kommunerna, har träffats fyra gånger under året. Utöver löpande information och samarbetsfrågor så har frågan om införande av Visma Window under våren 2016 och införande av Anställningsguiden år 2017 diskuterats. Kundgruppen har också fått uppdrag att kalla utbildare från löneservice till chefsträffar för att kvalitetssäkra löneunderlag.

Utbildningsinsatserna i självservice

Utbildningsinsatserna i självservice har varit till stor nytta och vi kan exempelvis se att antalet extra utbetalningar har minskat från 3199 år 2007 till 1824 år 2015, en minskning med 43 procent.

Det har varit en minskning av extra utbetalningar mellan 2014—2015 med 12 %.

Förfrågningar har minskat när det gäller hur man skall rapportera i självservice.

Utbildningsinsatserna i självservice löper på och då främst genom utbildning för nya chefer/assistenter samt repetitionsutbildningar för chefer/arbetsledare/assistenter.

Under 2015 har vi haft 29 utbildningstillfällen med totalt 549 deltagare.

		Avesta	Fagersta	Hedemora	Norberg	Skinnskatteberg	
	antal tillfällen	Antal Deltagare	antal deltagare	antal deltagare	antal deltagare	antal deltagare	totalt
självservice-utbildningar							
Nya chefer/ass	10	31	16	22	7	5	81
Repetitionsutb chef/ass	10	48	9	14	10	8	89
Chef/ass timepool-P	-	-	-	-	-	-	-
Arbetstagarutb	9	102	252	0	25	0	379
Arbetstagare timepool-P	-	-	-	-	-	-	-
<i>totalt:</i>	29	181	277	36	42	13	549

Besök/erfarenhetsutbyten och utbildningar

WinLas utbildningsdag 5 februari deltog 2 från lön
KPA-dag 19 mars deltog 3 pensionsadministratörer
WinLas seminarium 26 mars deltog 2 från lön
KFS-avtalet utbildningsdag 8 april deltog 2 från lön
Systemförvaltarutbildning 14-15 april och 6-7 maj deltog 2 systemförvaltare
Ferie- och uppehållsutbildning 15 april deltog 3 från lön
Webinarium Löneskulder 26 maj för all personal löneservice
Webinarium Aditro Window 26 augusti för all personal löneservice
Nätverksträff i Kristinehamn för samverkande kommuner med 3 deltagare från FAHNS
Webinarium Rättningar 21 september för all personal löneservice
AB utbildning med SKL 23 september för all personal löneservice och PA-kommunerna
KPA-utbildning deltog 3 från lön
KPA-utbildning deltog 3 från lön
Nätverksträff för löneadministratörer 2 ggr under året med deltagande från FAHNS
2 Planeringsdagar har genomförts under året
Arbetsmiljödagar 11-12 november med 2 deltagare från löneservice
KPA-utbildning deltog 3 från lön

Sjukstatistik

Avdelningen har under 2015 haft en sjukfrånvaro på 4,83 procent (totalt 1 710 timmar) där andelen sjukfrånvaro from 60:e dagen låg på 50,98 % (872).

Under 2014 låg sjukfrånvaron på 7,11 %.(totalt 2826 timmar) där andelen sjukfrånvaro from 60:e dagen låg på 30,05 % (849 timmar).

Den höga sjukfrånvaron under 2014 berodde dels på en influensaperiod under våren och några längre sjukskrivningar.

Internkontroll

Stickprovskontroll

Stickprovskontroller har gjorts på 427 löneunderlag maj och november.

Resultat: 14 underlag var felaktigt registrerat (3 %) en minskning med 1 % från 2014.

Margareta Espås
Lönechef

Nyckeltal 2015

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

Antal bearbetade löner i snitt per löneadm/månad år 2006 till 2015

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	9496	748
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

Kostnad per bearbetad lön år 2007--2015

År	Antal bearbetade snitt/månad	Bokslut	per bearbetad lön	
			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	10 464 300	1281	106,73

Under perioden 2007—2015 har kostnaden per bearbetad lön minskat. Detta trots att lönerna för personal samt licens- och hyreskostnader ökat med drygt 2 % per år.

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

	Januari - December 2014			Januari - December 2015			Jan--Dec	
	Snitt antal bearbetade löner per månad			Snitt antal bearbetade löner per månad			Snitt per månad	
	ord utb	x - utb	totalt	ord utb	x - utb	totalt	Skillnad 2014--2015	
							ord utb	x - utb
Avesta kommun	2460	61	2521	2599	58	2657	139	-3
Gamla byn AB	39	0	39	41	1	42	2	1
SDRF(räddning)	152	1	153	152	4	156	0	3
SDSF	7	0	7	7	1	8	0	1
VA-och avfall Avesta	41	1	42	42	1	43	1	0
Fagersta kommun	1542	37	1579	1634	29	1663	92	-8
NVK	143	2	145	157	3	160	14	1
NVU	167	2	169	181	1	182	14	-1
NVSF	6	0	6	6	0	6	0	0
TVG	8	0	8	15	0	15	7	0
Hedemora Kommun	1847	78	1925	1873	34	1907	26	-44
Hedemora Bostäder	27	0	27	29	1	30	2	1
H. kommunfastigh.	90	2	92	89	4	93	-1	2
Norbergs kommun	624	6	630	684	8	692	60	2
Skinnskatteberg K.	492	7	499	509	7	516	17	0
			0					
totalt	7645	197	7842	8018	152	8170	373	-45

Bemanning Västmanland-Dalarnas löneförvaltning

Befattning	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Lönechef	1	1	1	1	1	1	0,25	0,25	0,5
Verksamhetsutvecklare							1	1	0,5
Systemförvaltare	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
Pensionsadm	0,75	1	1	0,8	0,8	1,3	1,3	1	1,25
Utb självservice	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
WinLas	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Avstämning/redovisning	0,5	0,3	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Kvalitetsarbete	0	0	0	0	0	0,5	0,5	0	0
Totalt	24,84	21,84	20,9	20,5	18,5	19	19,25	18	17,5

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

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