

VÄSTMANLAND-
DALARNA
LÖNENÄMND

DELÅRSBOKSLUT

2015-08-31

Godkänt av Lönenämnden 150930

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: Lars Isacsson

Resultat (tkr)	Budget			Utfall 150831	Utfall 140831	Bokslut 2014
	2015	Prognos	Avvikelse			
Lönesektionen						
Intäkter	10 539,0	10 539,0	0,0	7 147,7	7 137,7	10 687,0
Kostnader	-10 539,0	-10 539,0	0,0	-6 870,0	-6 820,7	-10 839,2
Nettokostnader	0,0	0,0	0,0	277,7	317,0	-152,2
Lönenämnden						
Intäkter	21,0	21,0	0,0	0,0	0,0	19,0
Kostnader	-21,0	-21,0	0,0	-14,4	-13,8	-19,6
Nettokostnader	0,0	0,0	0,0	-14,4	-13,8	-0,6
Summa Lönenämnden	0,0	0,0	0,0	263,3	303,2	-152,8

Kommentar: Under hösten tillkommer 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 15 företag (kommuner/bolag/samordningsförbund) varje månad hanteras cirka 8 000 bearbetade löner (cirka 10600 anställda/arvoderade).

Västmanland- Dalarna löneförvaltning handlägger även pensionsadministration åt 12 kommuner/bolag/samverkansförbund inom FAHNS-samverkan.

Periodens händelser

Utöver planerad och löpande verksamhet så påbörjades en riskanalys under våren 2014 med anledning av en influensaperiod som uppmärksammade löneförvaltningen om att det finns en sårbarhet som kan bli allvarlig om den inträffar vid lönekörningsperiod. Riskanalysen togs upp på lönenämndens sammanträde i november 2014 och skall följas upp i årsredovisningen för år 2015.

Ekonomiskt utfall och större avvikelser med prognos för hela året

Budget 2015 Förvaltning

Intäkter 10 539 tkr

Kostnader 10 539 tkr

Netto 0 tkr

Prognos helår 0 tkr

Budget 2015 Nämnd

Intäkter 21 tkr

Kostnader 21 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 2016 är 11 417 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 2016 finns med kostnader för serverbyte och införande av Aditro Window.

Nyckeltal

BEARBETADE LÖNER I SNITT PER MÅNAD

	Januari - Augusti 2014			Januari - Augusti 2015			Januari - Augusti	
	ord utb	x - utb	totalt	ord utb	x - utb	totalt	Skillnad 2014--2015	
							ord utb	x - utb
Avesta kommun	2446	58	2503	2591	58	2649	145	0
Gamla byn AB	38	1	39	40	0	40	2	-1
SDRF(räddning)	152	1	153	151	1	152	-1	0
SDSF	6	0	6	6	0	6	0	0
VA- och Avfall Avesta	41	0	41	42	1	43	1	1
Fagersta kommun	1534	37	1571	1628	33	1661	94	-4
NVK	139	3	142	157	3	160	18	0
NVU	165	2	167	181	1	182	16	-1
NVSF	6	0	6	7	0	7	1	0
TVG	7	0	7	14	0	14	7	0
Hedemora Kommun	1848	55	1903	1881	25	1906	33	-30
Hedemora Bostäder	27	0	27	30	0	30	3	0
Hedemora Kommunfastighet AB	89	2	91	90	5	95	1	3
Norbergs kommun	613	6	619	679	8	687	66	2
Skinnskatteberg K.	494	8	502	506	7	513	12	-1
totalt	7605	173	7778	8003	142	8145	398	-31

Kommentar: antalet bearbetade löner har ökat med 367 mot samma period föregående år.

Fördelning av kostnader till respektive avtalspart

	Budgeterat	Debiterat	Debiterat	Debiterat
	2015	2014	2013	2012
Avesta kommun	3 476	3 397	3 516	3 425
Gamla Byn AB	54	53	61	59
SDR (räddningstj)	111	109	121	124
Södra D Samordningsförb	10	9	10	8
Avesta VA- och avfall AB	58	57	60	47
Fagersta kommun	2 177	2 131	2 212	2 121
NVU	233	224	227	229
NVK	200	195	237	235
TVG	11	11	15	19
NVSF	8	8	8	12
Hedemora kommun	2 510	2 449	2 589	2 588
AB Hedemora bostäder	35	34	44	41
Hedemora				
Kommunfastigheter AB	120	117	126	126
Norbergs kommun	869	849	715	654
Skinnskattebergs kommun	688	673	895	887
	10 560	10 316	10 836	10 575

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