

3K



3-kommunesamarbeidet
Holmestrand, Hof og Re

Rapport

Økonomi, lønn, fakturering m. m.

Innledende fase

17. november 2011

Innhold

Prosjektets gjennomføring	3
Status for tjenesteområdet.....	5
Eksempler fra tilsvarende interkommunalt samarbeid	7
Drøfting av 3K-samarbeid om tjenesten	8
Prosjektgruppens anbefaling.....	10

Prosjektets gjennomføring

I 3K handlingsprogram for 2011 var følgende mål satt opp:

Rapport foreligger innen 1.9.2011 som ser på muligheter gjennom et 3K-samarbeid for å organisere, effektivisere eller utnytte ressursene innen økonomi, lønn, fakturering med mer på en bedre måte enn i dag.

Det ble forutsatt at en prosjektgruppe skulle være opprettet innen 31. 03. 2011 og at rapport og saksfremlegg skal omfatte formelle og økonomiske konsekvenser.

Ved behandlingen 14.06.2011 i felles formannskap var det i saksfremlegget for revidert handlingsprogram redegjort for en forsinket oppstart av det aktuelle utredningsarbeidet. Det skyldtes at utredningen av ressurskrevende tjenester (som skulle vært ferdig i løpet av 2010) ble mer omfattende enn først antatt og ble først avsluttet i mai 2011. I det reviderte handlingsprogrammet ble fremdriften for utredningen av økonomi, lønn, fakturering med mer derfor forskjøvet. Rapport er forutsatt ferdig innen 10. 11. 2011 og prosjektgruppe skulle være opprettet innen 30. 06. 2011.

3K styringsgruppe oppnevnte prosjektgruppe i møte 21. juni 2011.

Prosjektgruppen

Navn	Kommune
Ivar Jostedt	Re kommune
Janne Visnes Melgaard	Holmestrand kommune
Erik Berg	Hof kommune
Bjarke Anderson	Prosjektrådgiver 3K, sekr.

Eksterne konsulenter som har bistått prosjektet:

Ingen

Styringsgruppe

Rådmennene i de tre kommunene har vært prosjektets styringsgruppe.

Referansegruppe

3K referansegruppe (felles formannskap) er referansegruppe for alle 3K prosjekter.

Medvirkning (ansatte, tillitsvalgte, brukere)

Alle saker som skal behandles i folkevalgte organ fremlegges i medbestemmelsesmøte, der tillitsvalgte fra alle tre kommunene møter.

Møter og samlinger

Instans	Dato
Prosjektgruppen	12. 09. 2011
Prosjektgruppen	14. 10. 2011

Tildelte Ressurser

Prosjektgruppen er ikke tildelt andre ressurser enn bruk av egen arbeidstid. Det er ikke satt begrensninger for tidsbruken.

Fremdriftsplan

Aktivitet / milepæl	Tid /tidsrom
Dagens situasjon. Vurdering av områder for nærmere utredning.	Primo sept 2011
Konklusjon og anbefaling klar. Prosjektrapport ferdig	10. nov 2011

Prosjektgruppens måloppnåelse, ressurs- og tidsbruk

Prosjektgruppen har nådd fastsatt prosjektmål og oppfylt fremdriftsplanen.

Prosjektgruppens møter har til sammen omfattet 15 arbeidstimer.

Status for tjenesteområdet

IT-løsninger/-moduler

Holmestrand kommune

- o Visma Enterprise: Innenfor regnskap, lønn og budsjett
- o Procasso: Innfordring
- o Notus: Turnussystem

Re kommune

- Regnskap, fakturering, innkreving
 - o Unique økonomi, fakturering Enterprise lokal drift
 - Elektroniske hovedboksbilag
 - eTravel-reiseregning
 - o Basware fakturabehandler via ekstern drift, (8 kommuner i Vestfold, Sdfj har lokal drift med eHandel)
 - o Ekstern skanning og tolking av faktura fra Itella Innkreving inkassobyrå Lindorf- digital dataoverføring
- Lønn av fast og variabel lønn
 - o Unique HRM
 - o GATsoft ressursstyring , variabel lønn pleie og omsorg, turnus.
 - o Acos- interne digital skjema, Ferdig 1.1.2012.
 - Personalmelding
 - Permisjoner
 - Egenmelding fravær
 - Kompetansekartlegging
 - o Lokale forhandlinger- vurdere modulen i 2012.
- Personal, fraværsregistrering, sykefravær Unique HRM
- IT drift og utvikling- felles drift
- Sentralbord fasttelefon
 - o Likt sentralbord Re og Hlmstr; Aspire DECT
- Budsjett og økonomiplanarbeid
 - o Unique økonomi, Enterprise lokal drift
 - Økonomiplan
 - Ebudsjett

Bemanningsoversikt internfunksjoner

	Holmestrand	Hof	Re
Økonomisjef	1	1	1
Lønn	2	1	2,2
Fakturering / Innfordring	1	0,3	0,6
Regnskap	2,5	0,7	1,9
Budsjett, økonomiplan	1,5		1
Annet			0,2
Personal- og utviklingssjef	1		
Personalerådgiver	1	1	1
Annet		1	0,8
Servicetorg	7,33	1	2,2
IKT	2	1,4	3,4
Politisk sekretariat, post, arkiv	1	1	3,6
Fakturering tekn			0,6
Utleie bygg, fakturering, hjemmeside			1

Anmerkning til tabellen:

- Fordelingen av personalressursene er ikke finfordelt på oppgaver. Det er ikke gjort rede for alle delfunksjoner enkelte medarbeidere har. Som eksempel: I Hof dekker økonomisjefen selv flere funksjonsområder.
- Innen IKT har Re vertskommuneoppgaver for flere fagsystem.
- Faktureringsoppgaver er ulikt organisert i de tre kommunene. Tabellen viser ikke stillinger for fakturering som er plassert ute i virksomhetene.
- Ledelsesoppgaver for internfunksjonene i Hof er dels lagt til leder av teknisk sektor og dels til rådmannen

Eksempler fra tilsvarende interkommunalt samarbeid

Innherred samkommune (Levanger og Verdal) har interkommunale løsninger for IT, lønn og personal, samt økonomi. Disse er organisert i tre ulike enheter. Økonomienheten omfatter både regnskap/innfordring og budsjett/analyse med mer. Alle enhetene er lokalisert i Levanger.

Midt-Telemarkrådet (Nome, Bø og Sauherad) har etablert interkommunal IKT-virksomhet, omfattende utvikling, drift og vedlikehold for de tre kommunene. Avdelingen er lokalisert i Bø.

Evenes og Tjeldsund har en vertskommuneløsning for skatt, lønn, regnskap og andre økonomitjenester, inklusiv felles økonomisjef. Evenes er vertskommune for enheten.

Drøfting av 3K-samarbeid om tjenesten

Trusselbilder ved nåværende organisering

Prosjektgruppen vil spesielt peke på lønningsfunksjonen, som er sårbar. Både Holmestrand og Hof kommuner har i hovedsak én stilling øremerket lønn. Under gitte omstendigheter vil utlønning til ansatte kunne bli vesentlig forsinket. Ellers preges interntjenestene i sin alminnelighet av at det er få ansatte på hver funksjon.

Muligheter ved etablering av felles 3K-tjeneste

Prosjektgruppen vil peke på funksjonene IKT, lønn og regnskap som funksjoner der et interkommunalt samarbeid kan gi uttelling. For lønn vil det gi en mer robust organisasjon og redusere sårbarheten ved sykdom, permisjoner og lignende vesentlig. Det vil også legge til rette for en utvikling av fagmiljøet.

For regnskap vil et interkommunalt samarbeid kunne gi tilsvarende effekt som ved skatteoppkrevingen, dvs. en effektivisering.

Prosjektgruppen er usikre på om 3K er rett kommunesamarbeid for IKT. For IKT vil et større samarbeid, f. eks. 9K kunne være mer hensiktsmessig. Et samarbeid vil kunne frigjøre personell til i større grad enn nå kunne drive systematisk plan- og utviklingsarbeid innen området.

Trusselbilder ved etablering av felles 3K-tjeneste

Alle kommunene har i større eller mindre grad personell som har oppgaver innen flere fagområder. Ved å opprette felles virksomhet for utvalgte områder vil det kunne være personell som er igjen i den enkelte kommunen som mister deler av sine oppgaver. En reorganisering av oppgavefordelingen for dette personellet blir den enkelte kommunes oppgave.

Samlet vurdering

Kommunene (3 K og 12 K) bør samkjøre utvikling av heldigitale løsninger som eliminerer postgang, feilutfylling og registreringsarbeid. Heldigitale løsninger vil over tid kunne redusere årsverk som benyttes til dette i dag og/eller ta naturlig vekst i volum og økte krav til kvalitet med samme bemanning.

Samlokalisering av bemanning gir generelle gevinster i form av:

- mer robuste miljøer med 4-6 medarbeidere pr fagområde
- mindre sårbarhet ved ferier og annet fravær
- større fagmiljø gir mulighet for spesialisering
- utveksling av gode ideer og praksis
- profesjonalisering ved utvikling av beste praksis og rutiner

- Samlokalisering av f.eks lønn kan gi tydeligere fagledelse og redusere sårbarhet

Regnskap er knyttet til innkreving og delvis fakturering. Det er sterkere koblinger mellom lønn og personal enn mellom regnskap og lønn. Regnskap og lønn kan lokaliseres hver for seg. Innkreving betyr her også evt. dialog med inkassobyrå og bør profesjonaliseres i en regnskapsavdeling. Lønn mhp utlønningstekniske forhold kan rendyrkes. Fraværsregistrering kan utføres i en personalavdeling. Fakturering bør være nært knyttet til dem som utfører tjenestene og vet mest om brukerne, dvs virksomhetene i hver kommune.

Rådmannen bør ha ressurser til budsjettarbeid og regnskapsoppfølging i egen kommune.

Prosjektgruppens anbefaling

Det startes prosjektarbeid for områdene lønn og regnskap for å utrede i hvilken grad det vil være hensiktsmessig å etablere en 3K-løsning for en av eller begge disse interntjenestene. Prosjektet bør være åpent når det gjelder vurderingen av om tjenesteområdene bør være samlokalisert dersom begge anbefales gjennomført. Prosjektet bør kunne gjennomføres som én fase, med sikte på virksomhetsoppstart 1.1.2013, dersom en samarbeidsløsning anbefales.

IKT-funksjonene bør også utredes for interkommunale løsninger. Prosjektgruppen mener at dette er et område som bør søkes lagt til et mer omfattende kommunesamarbeid enn 3K.