



Stjórnun launaáætlanagerðar

Aðkoma stjórnenda og hlutverk
mannauðsstjórans.

*Bára Mjöll Ágústsdóttir
Mannauðsstjóri*

Fyrirtækið Samskip

- Samskip eru flutningafyrirtæki sem veita alhliða flutningaþjónustu til og frá Íslandi sem og innanlands
 - Skip við siglingum frá Íslandi og Færeyjum til Evrópu
 - Vöruhúsastarfsemi
 - Frystivörugeymslur
 - Akstur
 - Hafnarstarfssemi
 - Flutningsmiðlun



Starfsmenn - Launþegar

- Starfsmenn Samskipa eru um 1000 og um 500 starfa á Íslandi
- Ólík verkefni starfsfólks:
 - Háskólamenntun – allar gerðir
 - Skipstjórar, stýrimenn og hásetar
 - Hafnarverkafólk
 - Vöruhúsastarfsfólk
 - Flutningabílstjórar
 - Iðnaðarmenn
 - Flutningatæknar
 - Almennir starfsmenn



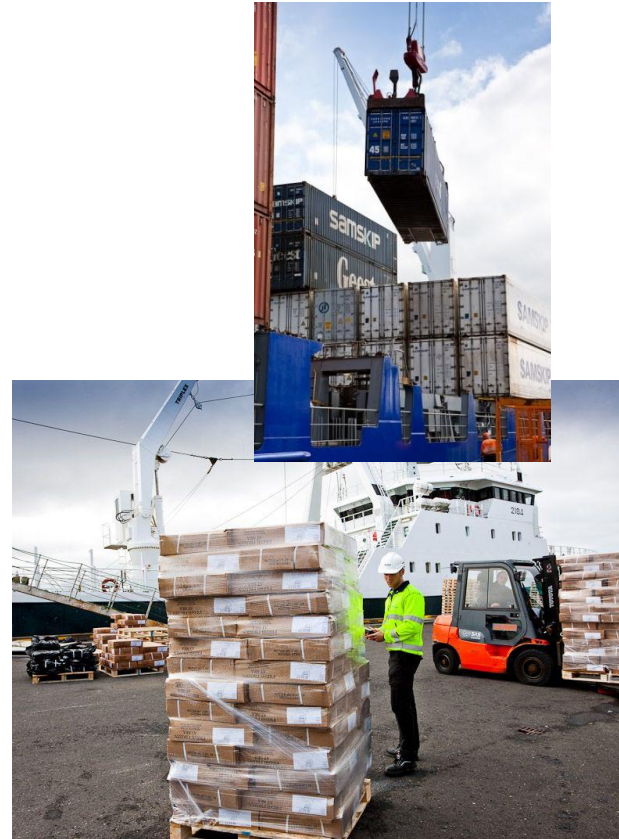
Flókin samsetning launa

- Föst laun
- Yfirvinna
- Ábatar
- Álag
- Vaktir
- Sérsmningar
- o.m.fl.



Flókin starfsemi

- Fjölbreytt störf
- Töluvert flækjustig í áætlanagerð



Mikilvægi heildaryfirsýnar

- Hvernig er hægt að gera flókið mál einfalt ?
- Að ná utan um allar einingar á skömmum tíma
- Forsendur geta breyst hratt
 - Þá er mikilvægt að geta brugðist við



Launaáætlanagerð - vinnuferlið



- Hefst 1. september ár hvert
- Gögnum fyrir árið á undan varpað út í heildarskjal.
- Mannauðsdeild – setur inn í skjalið allar forsendur, t.d. kjarasamningahækkkanir, uppbætur og aðrar þekktar breytur

Margar hendur vinna létt verk

- Heildarskjal - Niðurbrot fyrir hverja einingu
 - Við erum með u.þ.b 50 einingar(deildir)
- Stjórnandi hverrar einingar, aðlagð skjalið sinni einingu, í takt við forsendur um magnáætlun og mannaflapörf
- Stjórnandi sendir skjalið til mannauðsdeildar sem hefur heildaryfirsýn



Hver er ávinningurinn?



- Launaáætlanagerð er stjórnunarverkfæri
- Góð yfirsýn yfir launakostnað og þróun stöðugilda
- Stjórnandi rýnir tölur um launakostnað
 - Föst laun
 - Hlutfall yfirvinnu
 - Hlutfall bónusa
 - Kostnað við vaktir
 - Fjölda starfsmanna

Eftirfylgni

- Við berum saman áætlanir við rauntölur mánaðarlega
- Allar deildir - alltaf

P&L Single Entity GOC					
Month	Actual	Budget	Var	Var %	Prev. Year
Sales					
Intercompany Sales					
Total Revenue					
Direct Operating Expenses					
Operating Margin					
Operating Margin %					
Salaries & Related Expenses					
Other Indirect Expenses					
Extraordinary Income / Expenses					
Total Indirect Expenses					
As % of Total Revenue					
Amortization of Goodwill					
EBIT					
EBIT %					
Net financial items					
Other items					
Income Tax					
Net Income					
EBITDA					
EBITDA %					
Depreciation incl. IT amortization					

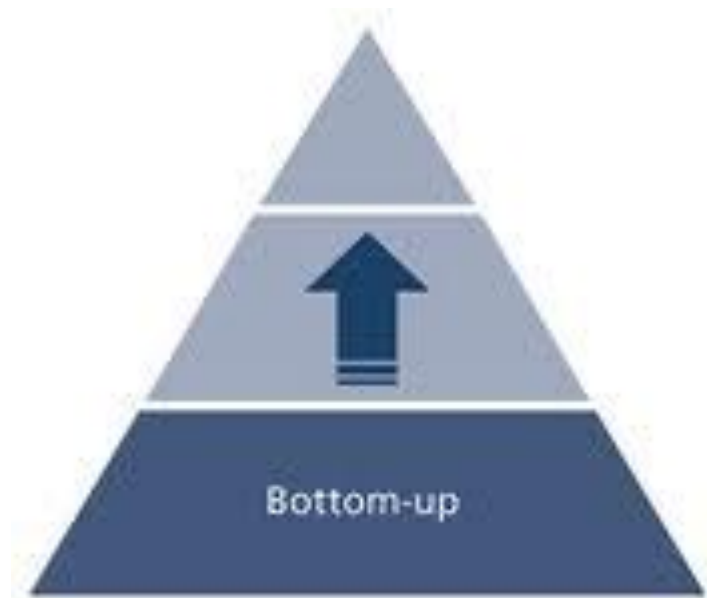
Yfirferð áætlunar

- Við berum saman áætlanir við rauntölur reglulega
- Greining á hvernig nýtt ár kemur út í samanburði við fyrri ár

	2011					2012		2011 - 2012	
	Plan 2011	FTE plan 2011	2011 Act 1- 9 pl	2011 Act 1- 10-12 9 rev	FTE	Plan 2012	FTE plan	FTE Diffr.	
1000100 Yfirstjórn	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	
1000150 Markaðs og samskiptadeild	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	
Total B&D & Marketing	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	
Total Finance	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	
Total Shipping	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	
Total Domestic	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	
Grand Total	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	

Skilvirkni skilar árangri

- Áhersla er lögð á að gögnin komi frá stjórnendum til yfirstjórnar
- Styrkir eignarhald stjórnenda á áætlun
- Skerpir ábyrgð stjórnenda á áætlunargerð



Skilvirkni skilar árangri

- Ferlið er skilvirkt
- Skilar okkur nákvæmum áætlunum
- Áætlanir sem standast



“Saman náum við árangri”