

Cirkulärnr: 12:28

Diariernr: 12/3697

Handläggare: Peter Sjöquist m.fl.

Avdelning: Ekonomi och styrning

Sektion/Enhet: Ekonomisk analys

Datum: 2012-06-18

Mottagare: Kommunstyrelsen
Ekonomi/finans

Rubrik: Preliminär kostnadsutjämning för LSS år 2013 prognos 2

Bilagor: Bilaga 1: Preliminär utjämning av LSS-kostnader 2013
prognos 2
Bilaga 2: Antalet insatser LSS-utjämning 2012 och 2013
prognos 2
”Prognosunderlag K 2012–2016 12028”, finns på vår
webbplats på nedanstående länk.
<http://www.skl.se/web/Skatteunderlagsprognos.aspx>

CIRKULÄR 12:28

Ekonomi och styrning
Ekonomisk analys
Peter Sjöquist m.fl.
EJ

Kommunstyrelsen
Ekonomi/finans

Preliminär kostnadsutjämningsprognos för LSS år 2013, prognos 2

Med anledning av att Räkenskapssammandraget (RS) för 2011 är färdigt så gör vi en ny prognos för utfallet i LSS-utjämningsprognosen för 2013. Ett komplett RS, även om korrigeringar fortfarande kan förekomma, ger ett betydligt bättre underlag för beräkning av LSS-utjämningsprognosen. Vid förra prognosen i april beräknades personalkostnadsindex (PK-IX) med RS 2011 som underlag för de 227 kommuner som hade skickat in sina Räkenskapssammandrag till SCB senast v 16. De största förändringarna mellan denna prognos och aprilprognosen finns bland de 63 kommuner där det gamla PK-IX har använts i aprilberäkningen. Övriga kommuners utfall påverkas av att genomsnittskostnaderna per insats och totalkostnaderna ändrats. Dessutom finns några smärre korrigeringar av insatser och ekonomiskt underlag för enskilda kommuner med.

Avvikelsen mot SCB:s preliminära beräkningar av LSS-utjämningsprognosen som ska publiceras senast 1 oktober i år bör bli marginella.

I den senaste ändringen av LSS-utjämningsprognosen (prop. 2007/08:88) tar regeringen ställning för att PK-IX ska uppdateras ofta för att hålla träffsäkerheten på en hög nivå. Vår bedömning är att träffsäkerheten i systemet skulle påverkas negativt om en fullständig uppdatering inte gjordes.

Beräkningarna grundar sig på följande förutsättningar:

- Antalet LSS-insatser per den 1 oktober 2011 enligt uppgifter från Socialstyrelsen. Sedan aprilprognosen har revideringar gjorts för fyra kommuner.
- Antalet beslut om personlig assistans enligt SFB i oktober 2011 enligt uppgifter från Försäkringskassan. Underlaget är oförändrat sedan aprilprognosen.
- Uppgifter om ersättning till Försäkringskassan enligt RS 2011.
- Personalkostnadsindex (PK-IX) som bl.a. baseras på uppgifter från RS 2011.
- Folkmängdsuppgifter per den 31 mars 2011.
- Genomsnittskostnader beräknade på basis av en preliminär rikstotal från RS 2011. Kostnaden per insats som används i beräkningen av standardkostnaden framgår av fliken ”Bilaga”.
- Standardkostnader som är uppräknade med npi för 2012 och 2013 totalt 2,5 procent.
- Uppgifter om antal personer som har insatsen daglig verksamhet begränsade till personkretsarna 1 och 2 i likhet med förra året.

De totala kostnaderna som utjämningsystemet omfattar uppgick 2011 till 37,1 miljarder kronor, en ökning med ca 5,0 procent jämfört med 2010.

Kommunvisa beräkningar av skatter och bidrag 2012–2016

I samband med varje uppdatering av våra beräkningar publiceras ”Prognosunderlag K 2012–2016” på vår webbplats på nedanstående länk:

<http://www.skl.se/web/Skatteunderlagsprognos.aspx>

Genom att i Excelfilen skriva in den egna kommunkoden, får man beräkningar och bakgrundsuppgifter för sin kommun.

Modellen ”Skatter & bidrag”

Kommuner som använder den förenklade uppdateringen laddar ner filen:

- Uppdateringsfil_12028nr3.xls

från sidan www.skl.se/modellensob. Följ sedan instruktionerna i filen, eller läs det papper som skickades ut i samband med att modellen skickades ut, för att uppdatera modellen efter förutsättningarna i detta cirkulär.

Kommuner som uppdaterar modellen som vanligt behöver göra nedanstående förändringar i **blad 2 Indatabladet**. För att ändra i modellen *måste man ta bort bladets skydd*. Detta görs genom att man går längst upp på skärmen till meny Verktyg och väljer Skydd/Ta bort bladets skydd och på frågan om lösenord skriver ”kommun”.

- Skriv in preliminär LSS-utjämnning 2013 i cell D70. Värdet hittar du i ”Prognosunderlag K 2012–2016 12015”, cell D29. Eventuell formel ska skrivas över.

Efter att ha gjort ändringen *bör skyddet återinföras* genom att man på menyn Verktyg väljer Skydd/Skydda blad och på frågan om lösenord återigen skriver in ordet ”kommun”.

Gör som 300 andra kommunalekonomer: Prenumerera gärna på nyheter från www.skl.se, området Ekonomi och statistik. Under vårt område Ekonomi (under Vi arbetar med) finns de senaste uppdaterade cirkulären tillgängliga och där presenteras löpande nyheter mellan cirkulären.

Frågor om detta cirkulär kan ställas till: Peter Sjöquist (LSS-utjämning) 08-452 77 44, Mona Fridell (modellen Skatter & bidrag) 08-452 79 10. Båda kan nås via e-post på mönstret: fornamn.efternamn@skl.se.

SVERIGES KOMMUNER OCH LANDSTING

Avdelningen för ekonomi och styrning
Sektionen för ekonomisk analys

Annika Wallenskog

Peter Sjöquist

Bilagor

Bilaga 1: Preliminär utjämning av LSS-kostnader 2013 prognos 2

Bilaga 2: Antalet insatser LSS-utjämning 2012 och 2013 prognos 2

”Prognosunderlag K 2012–2016 12028”, finns på vår webbplats på nedanstående länk
<http://www.skl.se/web/Skatteunderlagsprognos.aspx>