



**VAGGERYDS  
KOMMUN**

# Förslag resursfördelningsmodeller 2023

- Hälsa- och sjukvård
- LSS
- Viss modifiering i IFO-modellen
- Beräkningar med ny befolkningsprognos 2022-2030.

Jörgen Hansson  
Ekonomichef  
2022-01-24



# Dialogbaserad arbetsordning för de behov som ligger utanför ”tilldelnings modellerna” i ”steg för steg”

- Nämnderna kommunicerar förändrade behov till budgetberednings gruppen exklusive de delar som omhändertas i ”steg för steg” modellen.
- Vi har inte som utgångspunkt ett kontinuerligt budgetarbete som förs utanför budgetberedningen utan budgetbehov samlas i en beslutad arbetsordning för budgetberedning. (budgetprocess).
- Vi har bara en kaka (reformutrymme) som ska delas av alla utifrån en demokratisk process!



# Några aspekter med beräkningsmodeller

## 1 Fördelningsmodeller <> verkligheten

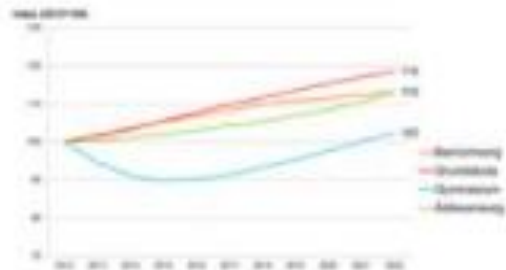
Det går inte att vara exakt... men man måste vara överens om den "sanning" man väljer!

### 2



Beakta tröskelvärden!

### 3



Fördelningsmodeller kan underlätta återkommande långtidsprognoser!



# Kriterier för val av förklarade variabler

- Opåverkbarhet: De förklarande variablerna ska vara opåverkbara, en generell princip.
- Trovärdighet: Det innebär att de variabler som styr resursfördelningen kan motiveras utifrån relevanta samband. Det ska därför vara möjligt att förstå sambanden mellan de förklarande variabler som ingår i en resursfördelningsmodell och kostnaderna för verksamheterna i kommunen.
- Verksamhetskostnaderna eller de administrativa kostnaderna ska inte öka: En revidering av en resursfördelningsmodell ska inte medföra att de löpande kostnaderna blir högre än dagens modeller.
- Stabilitet: Metoden bör inte inrymma tröskeffekter som innebär att små förändringar i de förklarande variablerna ger stora fördelningsutslag som inte motiveras av verkliga kostnadsförändringar för verksamheten.
- Tillförlitlig dataförsörjning: Variablerna bör vara lättillgängliga och allmänt accepterade. Valet av förklarande variabler i modellerna bör därför bygga på offentliga data som publiceras av kommunen, myndigheter som SCB eller någon annan statistikmyndighet och data ska enkelt kunna samlas in och uppdateras inom ramen för kommunens årliga budgetprocess (senast i februari).



# Konsekvens – vid fasta priser

## Fasta priser men inlagd befolkningsprognos

### Specifikation modeller före och efter översyn

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2023-2030</u>
ÄO-modellen (oförändrad)	580	2 571	2 312	1 475	2 372	2 624	1 051	442	13 426
HSV (ny modell)	366	441	453	441	442	433	423	432	3 430
LSS (ny modell)	923	1 116	1 145	1 114	1 116	1 095	1 070	1 092	8 671
IFO (förslag 105 %)	548	527	541	527	527	517	505	516	4 209
IFO (110 %)	2 302	552	567	552	553	542	529	541	6 137
Ekonomiskt bistånd (förslag 105 %)	183	176	180	176	176	172	168	172	1 403
Ekonomiskt bistånd (110 %)	767	184	189	184	184	181	176	180	2 046
Effekt på IFO	-1 754	-25	-26	-25	-25	-25	-24	-25	-1 928
Effekt på Ekonomiskt bistånd	-585	-8	-9	-8	-8	-8	-8	-8	-643
SN ny modell:	2 417	4 655	4 451	3 557	4 457	4 669	3 050	2 482	29 737
SN gammal modell:	2 882	3 124	2 879	2 026	2 924	3 165	1 581	982	19 563
Hur påverkas SN utifrån förslaget	-465	1 532	1 572	1 530	1 533	1 503	1 469	1 500	10 174
KS ny modell:	183	176	180	176	176	172	168	172	1 403
KS gammal modell:	767	184	189	184	184	181	176	180	2 046
Hur påverkas KS (Ekonomiskt bistånd) utifrån förslaget	-585	-8	-9	-8	-8	-8	-8	-8	-643
Merkostnad i hela resursfördelningssystemet?	-1 050	1 523	1 563	1 522	1 524	1 495	1 461	1 492	9 531



# Hälsa- och sjukvård (Ny)

## Resursfördelningsmodell HSV-verksamhet

### Budgetår

#### Volymberäkning

A1. Prognos antalet invånare t+1, där t+1 = 2023

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>
A1. Prognos antalet invånare t+1, där t+1 = 2023	15 097	15 313	15 534	15 750	15 966	16 179	16 386	16 597

A2. Prognos antalet invånare t, där t=2022

A2. Prognos antalet invånare t, där t=2022	14 918	15 097	15 313	15 534	15 750	15 966	16 179	16 386
--	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

A3. **Volym** = befolkningsförändring = (A1 minus A2)

A3. <b>Volym</b> = befolkningsförändring = (A1 minus A2)	179	216	222	216	216	212	207	212
--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

#### Ersättningsbelopp

B1. Programbudget, nr 774 år t nettokostnad i tkr

B1. Programbudget, nr 774 år t nettokostnad i tkr	29 878							
---	--------	--	--	--	--	--	--	--

B2. Ersättningsbelopp per invånare år t

B2. Ersättningsbelopp per invånare år t	2 003	2 003	2 003	2 003	2 003	2 003	2 003	2 003
---	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

B3. **Ersättningsbelopp t+1 = B2 \* (1+inflation)** där inflation hämtas från cirkulär februari år t avseende budgetåret)

B3. <b>Ersättningsbelopp t+1 = B2 * (1+inflation)</b> där inflation hämtas från cirkulär februari år t avseende budgetåret)	2 043	2 043	2 043	2 043	2 043	2 043	2 043	2 043
---	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

**Resursfördelning HSV = B3 \* A3**

<b>Resursfördelning HSV = B3 * A3</b>	365 674	440 630	452 917	440 976	441 688	433 162	423 257	432 154
---------------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------



# Hälso- och sjukvård

## Programbudget 2022

Nr	Programbudget 2022, tkr	Budget 2021	Budget 2022
100	Politisk verksamhet	1 100	1 100
285	Bostadsanpassningsbidrag	1 100	1 100
750	Verkställighet IFO	8 966	10 678
753	Ensamkommande barn	0	0
754	Myndighet	25 908	27 249
756	Social omsorg	10 103	11 935
770	Ledning och stödsystem	23 290	23 063
771	Äldreomsorg	120 955	121 517
774	Hälso- och sjukvårdsinsatser	26 704	29 878
781	Funktionshinderomsorg	60 048	60 311
	<b>Totalt</b>	<b>278 174</b>	<b>286 831</b>



# LSS (Ny)

## Resursfördelningsmodell LSS-verksamhet

### Budgetår

#### Volymberäkning

A1. Prognos antalet invånare t+1

<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>
15 097	15 313	15 534	15 750	15 966	16 179	16 386	16 597

A2. Prognos antalet invånare t

14 918	15 097	15 313	15 534	15 750	15 966	16 179	16 386
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

A3. Volym = befolkningsförändring = (A1 minus A2)

179	216	222	216	216	212	207	212
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

#### Ersättningsbelopp

B1. Stand.kostn. (kr LSS-utj korr uppr till budgetåret, tkr)

79 855	79 793	79 793	79 793	79 793	79 793	79 793	79 793
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

B2. Int.förd.kostn. (SCB-nyckel, tab 6 rad E), tkr

3 891	3 891	3 891	3 891	3 891	3 891	3 891	3 891
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

B3. Folkmängd i Vaggeryd 1 nov (cirk se ovan)

14 701	14 701	14 701	14 701	14 701	14 701	14 701	14 701
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

B4. Ersättningsbelopp LSS per inv = (B1 minus B2) dividerat med B3

5 167	5 163	5 163	5 163	5 163	5 163	5 163	5 163
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Resursfördelning LSS = B4 \* A3

923 035	1 116 158	1 144 680	1 114 499	1 116 299	1 094 751	1 069 719	1 092 204
---------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------





# LSS

– standardkostnad per invånare = ersättningsbelopp i Vaggeryd

## Jämförelse år Vaggeryd LSS-utjämning

	(cirk.211221)
<b>1. Grundläggande standardkostnad 2020, tkr</b>	<b>Utfall 2022</b>
Standardkostnad för LSS m.m. (s:a insatser x kostnad per ins)	72 375
<u>Tillkommer ersättning till Försäkringskassan för LASS</u>	5 645
<b>Grundläggande standardkostnad</b>	<b>78 020</b>
<b>2. Kostnadsskillnader p.g.a. skillnader i behov av stöd</b>	
<i>Beräkningsunderlag från RS 2020, tkr (tabell 4):</i>	
A. Externa löner	35 024
B. Entreprenader och köp av verksamhet	12 892
C. Interna köp och övriga interna kostnader	1 233
D. Internt fördelade kostnader, kommunnyckel	0
<b>E. Internt fördelade kostnader, SCB-nyckel</b>	<b>3 891</b>
F. Interna intäkter	268
G. Ersättning från Försäkringskassan	0
H. Ersättning till Försäkringskassan	5 645
J. Försäljning av verksamhet till andra kommuner	0
<i>Beräknade personalkostnader, tkr (tabell 3):</i>	
Lönekostnader inkl 40,15 % PO-påslag (A x 1,4015)	49 086
<u>Tillkommer 85 % av köp av verks m.m. (0,85 x (B + C + D + E))</u>	15 314
<u>Avgår 85 % av ersättning från Fk m.m. (0,85 x (F + G + J))</u>	-228
<u>Tillkommer för verks avs personl ass (0,85 x 0,2 x ((H / 0,2) - G)</u>	4 798
<i>Summa beräknade personalkostnader</i>	<b>68 970</b>
<i>Beräkning av personalkostnadsindex (tabell 3):</i>	
A. S:a beräknade personalkostnader, tkr	68 970
B. Grundläggande standardkostnad, tkr	78 020
C. - varav personalkostnader, 85 %, tkr (0,85 x B)	66 317
D. Överskjutande personalkostnader, tkr (A - C)	2 653
E. Överskjutande personalkostnader, 70 %, tkr (0,7 x D)	1 857
F. Personalkostnadsindex 2020 (PK-IX, (B + E) / B)	1,024
<b>3. Beräkning av utjämningsbidrag/utjämningsavgift</b>	
Folkmängd den 30 juni 2021/utfall i dec = 1/11 - 2021	14 701
Standardkostnad inklusive PK-IX (2020 års nivå), tkr	79 893
<b>Standardkostnad korrigerad och omräknad till 2022 års nivå</b>	
- tkr	<b>79 855</b>
- kronor per invånare (riksmedelvärde: 5522)	5 432
Beräknat belopp för bidrag(+)/avgift(-), kr per invånare	-75
<b>Utjämningsbidrag/utjämningsavgift, kronor</b>	<b>-1 100 805</b>
Ersättningsbelopp	<b>5 167</b>



# LSS

– verksamhet och prislappar i utjämningsystemet

**Tabell 2 Underlag för och beräkning av grundläggande standardkostnad år 20xx**

Län	Antal personer med beslut om insats enligt LSS (exkl. råd och stöd) efter typ av insats den 1 oktober 2018 <sup>1</sup>											Antal beslut om personlig assistans okt. 2018 (Källa: Fk)	Ersättn till Försäkringskassan 2018, tkr (Källa: RS)	Grundläggande standardkostnad 2018, tkr
	Personlig assistans <sup>2</sup>	Därav till boende i bostad med särskild service, vuxna	Ledsagar	Kontaktpersoner	Avlösarservice	Korttidsvis	Korttidssyn	Boende			Daglig verksamhet, personkrets 1 och 2			
Kommun								Barn i bo-stad med särskild service	Barn i familjehem	Vuxna i bo-stad med särskild service				
<i>Kostnad, kr (Tab. 6):</i>	576 536		73 015	29 206	73 015	292 059	160 633	1 213 436	436 837	970 749	212 713	288 268		
Vaggeryd 2020	13	0	16	26 ..		19	11 ..		0	36	59	17	5 265	75 688
Vaggeryd 2021	9	0	10	24 ..		21	12	0	0	41	57	18	4 911	79 306
Vaggeryd prel.2022	9	0	7	22 ..		19	9	0	0	40	57	16	5 645	77 958
Vaggeryd utfall 2022	9	0	7	22		19	9	0	0	40	57	16	5 645	78 020



# IFO-modell (lite justerad)

## IFO-Fördelningsmodell till Socialnämnden

### Beräkningsmodell för budget 2023

Kompenserat i budget 2022 3 243 kr/inv.

3 243

a) I Budget 2023: Preliminär standardkostnad för 2022 + 2,0 % + 5 % = 3 256 kr/inv.

3 253

b) Skillnaden mellan 3 243 kr/inv och 3 253 kr/inv = 10 kr per inv.

10

c) Invånarantal - befolkningsprognos ger volymen (14 964 invånare i r-modellen för 2022).

Korrigeringen ges b \* c. (+ 13 kr per invånare \* 14918 invånare = kr.)

150 193

3 256 kr per invånare \* ökn i bef dvs 179 inv = 581 594 kr

581 024

Total summa att fördela (197 811 + 581 594 = 779 405 kr)

731 217

Socialnämnden erhåller 75 % av beloppet (avr. 584 554 kr)

548 413

Kommunstyrelsen erhåller 25 % av beloppet mot försörjningsstöd (avr. 194 581 kr)

182 804

Uppr.faktor 1	Uppr.faktor 2	Standardkostnad	Ökning på invånarantal	Befolkning 2022	Befolkning 2023
Inflation	105%	Kostn.utj. IFO			
1,019	1,05	3 040	179	14 918	15 097

Tabell 3 Kostnadsutjämning, utjämningsåret 2022

Län	Standardkostnad <sup>1</sup> , kr/inv.									Struktur- kostnad, kr/inv.	Utjämnings- bidrag(+)/ utjämnings- avgift(-), kr/inv.
	Förskole- verksam- het och skolbarns- omsorg	Förskole- klass och grund- skola	Gymnasie- skola	Kommunal vuxen- utbildning	Individ- och familje- omsorg	Äldre- omsorg	Verksam- hets- över- gripande kostnader	Infra- struktur och skydd	Kollektiv- trafik		
Kommun											
Vägt genomsnitt:	8 787	12 516	4 284	693	4 832	11 349	134	199	1 363	44 157	
Vaggeryd	9 714	13 990	5 354	721	3 040	10 666	38	48	851	44 422	265



# IFO

- Standardkostnad i kostnadsutjämningsystemet (strukturella faktorer)

**Tabell 8 Individ och familjeomsorg, utjämningsåret 2022**

Län	Folkmängd 31/12 -2020	Standard- kostnad	IFO ersättning	Lön tillägg/avdrag
Kommun		A+B	A	B
		Justeringsfaktor: 1,24635143		
Vaggeryd	14 532	2 942	2 988	-46

**Regression**

Andel barn 0-19 år under inkomst- standard, %	Andel lågutbildade 20-40 år, %	Roten ur tätorts- befolkningen 2015	Andel boende i flerfamiljshus byggda åren 1965-1975, %	Antal dagar med sjukpenning el. sjukers. 16-64 år	Justering gräns- pendling
Intercept: 488,71					
Konstanter: 11523,54 26610,39 2,6 2797,15 17,29 -495,53					
Vaggeryd	4,03	2,35	0	4,4	24,7
					0,6



# Konsekvens – vid fasta priser

## Fasta priser men inlagd befolkningsprognos

### Specifikation modeller före och efter översyn

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2023-2030</u>
ÄO-modellen (oförändrad)	580	2 571	2 312	1 475	2 372	2 624	1 051	442	13 426
HSV (ny modell)	366	441	453	441	442	433	423	432	3 430
LSS (ny modell)	923	1 116	1 145	1 114	1 116	1 095	1 070	1 092	8 671
IFO (förslag 105 %)	548	527	541	527	527	517	505	516	4 209
IFO (110 %)	2 302	552	567	552	553	542	529	541	6 137
Ekonomiskt bistånd (förslag 105 %)	183	176	180	176	176	172	168	172	1 403
Ekonomiskt bistånd (110 %)	767	184	189	184	184	181	176	180	2 046
Effekt på IFO	-1 754	-25	-26	-25	-25	-25	-24	-25	-1 928
Effekt på Ekonomiskt bistånd	-585	-8	-9	-8	-8	-8	-8	-8	-643
SN ny modell:	2 417	4 655	4 451	3 557	4 457	4 669	3 050	2 482	29 737
SN gammal modell:	2 882	3 124	2 879	2 026	2 924	3 165	1 581	982	19 563
Hur påverkas SN utifrån förslaget	-465	1 532	1 572	1 530	1 533	1 503	1 469	1 500	10 174
KS ny modell:	183	176	180	176	176	172	168	172	1 403
KS gammal modell:	767	184	189	184	184	181	176	180	2 046
Hur påverkas KS (Ekonomiskt bistånd) utifrån förslaget	-585	-8	-9	-8	-8	-8	-8	-8	-643
Merkostnad i hela resursfördelningssystemet?	-1 050	1 523	1 563	1 522	1 524	1 495	1 461	1 492	9 531

