

## Notat vedr. takster og objektiv finansiering for 2023

### 1. Indledning

Dette notat redegør for baggrunden for takster og objektiv finansiering for Socialtilsyn Midt i 2023.

### 2. Fælles principper i de fem socialtilsyn

Socialtilsynene har siden opstarten den 1. januar 2014 brugt fælles principper til beregning af takster og dimensionering af socialtilsynene. Modellen bygger på en nedbrydning af de opgaver, socialtilsynene skal løse, og en række forudsætninger om det gennemsnitlige tidsforbrug til at løse disse opgaver. Endvidere bygger modellen på estimer for, hvor mange tilbud og plejefamilier, der skal føres tilsyn med i det kommende år. Modellen justeres løbende i takt med nye lovtiltag.

Det, der med afsæt i finansieringsmodellen, i hovedtræk er fælles for de 5 socialtilsyn er hvilke opgaver, der dimensioneres og tidsestimaterne for disse opgaver. Antalsforudsætninger, lønniveau og de øvrige udgiftsposter (f.eks. husleje) er tilpasset efter de lokale forhold. Derfor har de fem socialtilsyn ikke de samme takster.

Silkeborg Kommunes byråd godkender budgettet for Socialtilsyn Midt, hvilket sker i forbindelse med kommunens samlede budgetgodkendelse i oktober måned.

### 3. Socialtilsynenes tilpasning af opgaverne i 2023

Socialtilsynene fungerer som indtægtsdækket virksomhed. Det betyder, at alle de omkostninger, der anvendes til at udføre socialtilsynet, skal opkræves fra tilbud og kommuner. Socialtilsynene arbejder bevidst ud fra denne grundpræmis – både i budgetlægningen og i den løbende styring af økonomi og ressourcer. Socialtilsyn Midt har således fokus på omkostningseffektivitet og på løbende at tilpasse sine udgifter og medarbejdernormering til den opgave, der skal løses. Samtidig har Socialtilsyn Midt naturligvis fokus på, at de politiske forventninger, der er til socialtilsynene i forlængelse af tilsynsreformen, skal indfries.

Budgettet for 2023 er fremskrevet med KL's pris- og lønskøn fra 2022 til 2023 på de områder, hvor det ikke er antalsforudsætninger for dimensioneringen af socialtilsynet.

Lovgivningen på tilsynsområdet er ændret fra den 1. februar 2022. Lovændringerne vedrører hovedsagligt økonomiske problemstillinger i private tilbud, men også lidt på de offentlige tilbud. Loven skønnes i KL's budgetvejledning at medføre kommunale merudgifter for ca. 10 mio. kr. årligt fuldt indfaset.

Det er de aktuelle antalsforudsætninger på tilbud og plejefamilier fra maj 2022 samt det faktiske antal af henvendelser i 2021, der er brugt til budgetteringen.

I 2023 er det samlede budget for Socialtilsyn Midt steget med 8,9 pct., svarende til 4,9 mio. kr. Budgettet på tilbudsområdet er steget med 30,4 pct., svarende til ca. 7,5 mio. kr. Budgettet på plejefamilieområdet er faldet med 8,5 pct., svarende til 2,6 mio. kr. Alle tal er opgjort i faste priser.

#### 4. Budgetforudsætninger 2023 for Socialtilsyn Midt

Budgettet for Socialtilsyn Midt for 2023 tager udgangspunkt i nedenstående forudsætninger. Udover nedenstående er der foretaget mindre justeringer i budgettet på basis af socialtilsynets løbende erfaringer med andre opgaver, som f.eks. whistleblows og magtanvendelser.

##### *Antal tilbud og plejefamilier*

	2021	2022	<b>2023</b>
Antal tilbud	353	376	<b>482</b>
Antal plejefamilier	1.474	1.402	<b>1.250</b>
Ny-godkendelse af plejefamilier	125	125	<b>125</b>
Væsentlige ændringer i tilbud og plejefamilier	453	439	<b>433</b>

Antallet af tilbud og plejefamilier i 2023 er udarbejdet på baggrund af indberetningerne i Tilbudsportalen fra maj måned 2022.

Ændringerne i lovgivningen den 1. februar 2022 om styrkelse af socialtilsynet og styrkelse af det økonomiske tilsyn med sociale tilbud er indarbejdet i budgettet. Disse ændringer bevirker en stigning i udgifterne på tilbudsområdet mellem 5 og 6 pct.

##### *Lønudgifter*

Lønbudgettet for Socialtilsyn Midt er beregnet ud fra de faktiske lønudgifter for eksisterende medarbejdere pr. maj 2022 og sammenholdt med behovet jf. ny lovgivning for personale til det kommende budget. Disse udgifter er pris- og lønfremskrevet efter KL's vejledning og tillagt udgifter til barselsfond.

#### 5. Nøgletal for 2021-2023

### Udgifter

2023-priser (mio. kr.)	2021	2022	<b>2023</b>
Driftsbudget	53,4	52,6	<b>57,3</b>
Overhead <sup>1</sup>	3,0	2,9	<b>3,1</b>
Udgifter i alt	56,4	55,5	<b>60,4</b>

### Indtægter

2023-priser (mio. kr.)	2021	2022	<b>2023</b>
Objektiv finansiering (plejefamilier)	-31,9	-30,7	<b>-28,1</b>
Takster (tilbud)	-24,5	-24,8	<b>-32,3</b>
Indtægter i alt	-56,4	-55,5	<b>-60,4</b>

### Driftsbudget

2023-priser (mio. kr.)	2021	2022	<b>2023</b>
Personalerelaterede udgifter (løn, forsikring, kurser og kørsel)	48,4	47,9	<b>53,1</b>
Kontorhold, møder mv.	1,4	1,4	<b>1,4</b>
Husleje og ejendomssdrift	1,6	1,5	<b>1,3</b>
Teknologileje og it-udgifter	1,8	1,7	<b>1,5</b>
I alt*	53,4	52,5	<b>57,3</b>

\*afrundinger er skyld i differencer

### Øvrige

2023-priser (mio. kr.)	2021	2022	<b>2023</b>
Normering (antal årspersoner)	76,0	76,7	<b>85,8</b>
Gennemsnitsløn <sup>2</sup>	0,608	0,592	<b>0,587</b>

---

<sup>1</sup> 5,4 pct. af driftsbudgettet, jf. rammeaftalens bestemmelser.

<sup>2</sup> Tallet er et bruttototal for alle socialtilsynets medarbejdere, som angiver alle Socialtilsyn Midts udgifter ved socialtilsynets medarbejdere, herunder pension, særlig feriegodtgørelse, barselsfond og personforsikringer

## 6. Takster og objektiv finansiering 2023

### Takster for tilbud 2023

Takst kategorier	Tilsyn med døgntilbud	Skærpet tilsyn	Godkendelse af døgntilbud	Væsentlig ændring af eksisterende godkendelse
1-7 pladser	39.977	3.998	27.204	8.167
8-24 pladser	47.973	4.797	32.645	9.800
25-49 pladser	79.955	7.995	54.408	16.333
50+ pladser	119.932	11.993	81.613	24.500

Tilsynstaksten er en årlig takst. Taksten for skærpet tilsyn er en månedstakst. Taksten for godkendelse og væsentlig ændring er en engangstakst.

Socialtilsyn Midt forventer at opkræve tillægstakster, hvis tilsynet med tilbuddet er særligt ressourcekrævende, jf. § 25, stk. 4 i bekendtgørelse om socialtilsyn.

### Objektiv finansiering 2023

Kommune	Udgift
Faaborg-Midtfyn	1.114.180
Favrskov	1.270.004
Hedensted	1.082.646
Horsens	2.162.800
Norddjurs	685.066
Odder	528.157
Randers	2.108.944
Samsø	56.673
Skanderborg	1.762.944
Syddjurs	931.156
Aarhus	6.946.122
Herning	2.025.830
Holstebro	1.342.065
Ikast-Brande	968.433
Lemvig	365.180
Ringkøbing-Skjern	1.234.353
Skive	901.898
Struer	411.776
Viborg	2.211.888
<b>I alt</b>	<b>28.110.118</b>

Der er ingen reguleringer for tidligere år indarbejdet i budgettet for de to opkrævningstyper.

## 7. Udvikling i takster fra 2022 til 2023

Takster og objektiv finansiering for 2022 er beskrevet i bilag 1.

Budgettet for objektiv finansiering falder fra 2022 til 2023 i faste priser. Hovedårsagen hertil er færre plejefamilier i Socialtilsyn Midts område.

Taksten for tilsyn for tilbud stiger i faste priser med 7,4 pct. Årsagen til stigningen skyldes væsentligst, at der er kommet ny lovgivning på området. Ændringen i lovgivningen medfører en generel stigning i taksten på mellem 5 og 6 pct. for alle tilsyn i Danmark. Kommunerne er blevet DUT-reguleret for denne stigning.

Socialtilsyn Midt er udnævnt til specialistområde på koncerner og koncernlignende konstruktioner. I den forbindelse skal der føres et ekstra tilsyn på disse tilbud. Da lovgivningen ikke giver mulighed for at fakturere denne udgift direkte på disse tilbud, betyder det en ekstra takststigning på alle tilbud på 1,7 pct.

Ved en godkendelse falder taksten med 2,0 pct. Årsagen hertil er væsentligst en lavere endel af fællesomkostninger, da tilsynet fører Socialtilsyn Midt med flere tilbud.

Samlet set gælder det for alle kommuner i Socialtilsyn Midts optageområde, at betalingen til Socialtilsyn Midt falder.

## 8. Sammenligning af takster i de 5 socialtilsyn

Gennemsnittet i 2023 for alle Socialtilsynenes foreløbige takster for tilsyn på 1-7 pladser er 38.748 kr. Socialtilsyn Midts takst på alle takst kategorier er 3,5 pct. højere end gennemsnittet i de 5 Socialtilsyn i Danmark. Gennemsnitstaksten for en væsentlig ændring for samme takst kategori er 8.872 kr. Socialtilsyn Midts takst er 7,8 pct. lavere end gennemsnittet. Endelig er Socialtilsyn Midts ny godkendelsestakst 15,1 pct. lavere end gennemsnittet.

## 9. Udviklingen fra 2019 til 2023 opgjort som index-tal

*Budgettet for Socialtilsyn Midt har haft nedenstående udvikling*

Indeks	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Budget	90,0	91,5	92,5	90,9	<b>99,0</b>

*Finansieringen af plejefamilier har haft følgende udvikling*

Indeks	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Budget	92,7	97,1	99,4	95,5	<b>87,4</b>

*Grundtaksterne har haft følgende udvikling*

Indeks	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Budget	98,1	98,2	99,5	98,8	<b>106,1</b>

Udgangspunktet er 2014 = 100, hvor Socialtilsyn Midt startede.

## BILAG 1

### Takster for tilbud 2022 (2022-priser)

Takstkategorier	Tilsyn med døgntilbud	Skærpet tilsyn	Godkendelse af døgntilbud	Væsentlig ændring af eksisterende godkendelse
1-7 pladser	36.255	3.625	27.031	7.025
8-24 pladser	43.506	4.351	32.437	8.430
25-49 pladser	72.510	7.251	54.062	14.051
50+ pladser	108.765	10.876	81.092	21.076

### Objektiv finansiering 2022 (2022-priser)

Kommune	Udgift
Faaborg-Midtfyn	<b>1.182.680</b>
Favrskov	<b>1.339.098</b>
Hedensted	<b>1.165.083</b>
Horsens	<b>2.218.373</b>
Norddjurs	<b>737.349</b>
Odder	<b>557.009</b>
Randers	<b>2.242.871</b>
Samsø	<b>59.922</b>
Skanderborg	<b>1.819.392</b>
Syddjurs	<b>966.225</b>
Aarhus	<b>7.362.680</b>
Herning	<b>2.170.988</b>
Holstebro	<b>1.439.159</b>
Ikast-Brande	<b>1.033.393</b>
Lemvig	<b>405.191</b>
Ringkøbing-Skjern	<b>1.356.695</b>
Skive	<b>998.659</b>
Struer	<b>455.912</b>
Viborg	<b>2.402.279</b>
<b>I alt</b>	<b>29.912.956</b>

Der er ingen reguleringer for tidligere år indarbejdet i budgettet.