

Notat vedr. takster og objektiv finansiering for 2027

1. Indledning

Dette notat redegør for baggrunden for takster og objektiv finansiering hos Socialtilsyn Midt i 2027.

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 2026 og 2027

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 2026 blev reduceret som følge af en politisk beslutning om at sænke tilsynstrykket samt at indføre en fast økonomisk ramme for tilsynet med plejefamilier

og tilbud. Fra 2026 vil plejefamilier som minimum få tilsyn hvert andet år og tilbud hvert tredje år, hvor der tidligere var krav om et årligt tilsyn i både plejefamilier og tilbud.

Socialtilsynenes takster og objektive finansiering har samlet fået en økonomisk ramme på 211 mio. kr. i 2025 priser. Beløbet er fordelt mellem de 5 socialtilsyn. Socialtilsynet udfører desuden tilkøbsopgaver, hvoraf nogle er lovpligtige. Disse tilkøbsopgaver finansieres på baggrund af konkrete aftaler og er derfor ikke en del af den fastlagte, økonomiske ramme.

Budgettet for 2027 er fremskrevet med KL's pris- og lønskøn fra 2026 til 2027 på de områder, hvor der ikke er antalsforudsætninger for dimensioneringen af socialtilsynet.

Det er de aktuelle antalsforudsætninger på tilbud og plejefamilier fra maj 2026 samt det faktiske antal af henvendelser i 2025 og 2026, der er brugt til budgetteringen.

I 2026 er det samlede budget for Socialtilsyn Midt steget med 2,8 pct., svarende til ca. 1,5 mio. kr. Socialtilsyn Midt har i 2027 fået en større andel af den samlede ramme som følge af specialistfunktionen (23,87 % i 2026 og 24,53 % i 2027). Budgettet på tilbudsområdet er steget med 6,7 pct., svarende til ca. 2,0 mio. kr. Budgettet på plejefamilieområdet er faldet med 1,9 pct., svarende til ca. 0,5 mio. kr. Budgettet for tilkøb, herunder tilsyn med behandlingsskoler, er uændret. Alle tal er opgjort i faste priser.

4. Budgetforudsætninger 2027 for Socialtilsyn Midt

Budgettet for Socialtilsyn Midt for 2027 tager udgangspunkt i nedenstående forudsætninger. Udover nedenstående er der foretaget mindre justeringer i budgettet på basis af socialtilsynets løbende erfaringer med andre opgaver som whistleblows, magtanvendelser m.m.

Antal tilbud og plejefamilier

	2025	2026	2027
<i>Antal tilbud</i>	498	498	494
<i>Antal plejefamilier</i>	1.175	1.158	1139
<i>Ny-godkendelse af tilbud og plejefamilier</i>	102	114	114
<i>Væsentlige ændringer i tilbud og plejefamilier</i>	436	432	442

Antallet af tilbud og plejefamilier i 2027 er udarbejdet på baggrund af indberetningerne i Tilbudsportalen fra maj måned 2026.

Lønudgifter

Lønbudgettet for Socialtilsyn Midt er beregnet ud fra de faktiske lønudgifter for eksisterende medarbejdere pr. maj 2026 og sammenholdt med behovet. Disse udgifter er pris- og lønfremskrevet efter KL's vejledning og tillagt udgifter til barselsfond.

5. Nøgletal for 2025-2027

Udgifter

2027-priser (mio. kr.)	2025	2026	2027
Driftsbudget	64,4	51,2	52,6
Overhead ¹	3,5	2,8	2,8
Udgifter i alt	67,9	54,0	55,4

Indtægter

2027-priser (mio. kr.)	2025	2026	2027
Objektiv finansiering (plejefamilier)	-29,4	-24,4	-23,9
Takster (tilbud)	-38,4	-28,9	-30,8
Tilkøb		-0,7	-0,7
Indtægter i alt	-67,9	-54,0	-55,4

Driftsbudget

2027-priser (mio. kr.)	2025	2026	2027
Personalerelaterede udgifter (løn, forsikring, kurser og kørsel)	60,1	47,9	49,0
Kontorhold, møder mv.	1,0	0,7	0,8
Ejendomsdrift inkl. husleje	1,8	1,3	1,4
It-udgifter	1,5	1,3	1,4
I alt	64,5	51,2	52,6

Øvrige

2027-priser (mio. kr.)	2024	2025	2026
Normering (antal årspersoner)	84,9	66,5	68,1
Gennemsnitsløn ²	0,672	0,693	0,696

¹ 5,4 pct. af driftsbudgettet, jf. rammeaftalens bestemmelser.

² 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 2027

Takster for tilbud 2027

Takstkategorier	Tilsyn med døgntilbud	Skærpet tilsyn	Godkendelse af døgntilbud	Væsentlig ændring af eksisterende godkendelse
1-7 pladser	34.851	3.485	44.230	10.577
8-24 pladser	41.821	4.182	53.076	12.693
25-49 pladser	69.701	6.970	88.459	21.155
50+ pladser	104.552	10.455	132.689	31.732

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

De fem socialtilsyn har fra 2025 aftalt en lavere takst for væsentlige ændringer, som kan betegnes som ekspeditionssager. Socialtilsyn Midts takst for ekspeditionssager er 3.700 kr. i 2027.

Socialtilsyn Midt forventer at opkræve tillægstakster, hvis det driftsorienterede tilsyn med tilbud er særligt ressourcekrævende, jf. § 25, stk. 4 i bekendtgørelse om Socialtilsyn.

Objektiv finansiering 2027

Kommune	Udgift
Faaborg-Midtfyn	929.406
Favrskov	1.075.076
Hedensted	911.069
Horsens	1.916.632
Norddjurs	568.085
Odder	453.102
Randers	1.803.894
Samsø	47.060
Skanderborg	1.528.927
Syddjurs	802.542
Aarhus	6.125.251
Herning	1.704.068
Holstebro	1.125.879
Ikast-Brande	835.100
Lemvig	281.329
Ringkøbing-Skjern	989.471
Skive	712.819
Struer	323.711
Viborg	1.804.175
I alt	23.937.596

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

7. Udvikling i takster fra 2026 til 2027

Takster og objektiv finansiering for 2026 er beskrevet i bilag 1.

Budgettet for objektiv finansiering falder fra 2026 til 2027 i faste priser. Hovedårsagen hertil er færre plejefamilier og at behovet for reaktive tilsyn ikke er så højt som forventet.

Taksten for tilsyn for tilbud stiger i faste priser med 8,2 %. Taksten for væsentlig ændring stiger med 6,8 % og ny-godkendelsestaksten stiger med 7,2 %. Hovedårsagen hertil er flere reaktive tilsyn, sanktioner, inddragelser og aktindsigter på tilbud.

Det bemærkes, at Socialtilsyn Midt i 2026 ekstraordinært nedsatte taksterne og den objektive finansiering. Nedsættelsen skyldes, at der var oparbejdet et overskud fra tidligere år, som socialtilsynet brugte til en nedsættelse af indtægterne for 2026. Alle bemærkninger i dette notat er lavet ud fra det oprindelige budget for 2026.

BILAG 1

Takster for tilbud 2026 (2026-priser)

Takst kategorier	Tilsyn med døgntilbud	Skærpet tilsyn	Godkendelse af døgntilbud	Væsentlig ændring af eksisterende godkendelse
1-7 pladser	31.371	3.137	40.161	9.639
8-24 pladser	37.646	3.765	48.193	11.567
25-49 pladser	62.743	6.274	80.322	19.279
50+ pladser	94.114	9.411	120.482	28.918

Objektiv finansiering 2026 (2026-priser)

Kommune	Udgift
Faaborg-Midtfyn	908.487
Favrskov	1.039.123
Hedensted	889.682
Horsens	1.844.818

Norddjurs	561.148
Odder	435.484
Randers	1.753.599
Samsø	46.378
Skanderborg	1.996.519
Syddjurs	774.957
Aarhus	5.898.066
Herning	1.657.950
Holstebro	1.099.966
Ikast-Brande	812.295
Lemvig	279.896
Ringkøbing-Skjern	972.946
Skive	708.690
Struer	316.962
Viborg	1.773.307
I alt	23.770.274

Der er ingen reguleringer for tidligere år indarbejdet i budgettet.