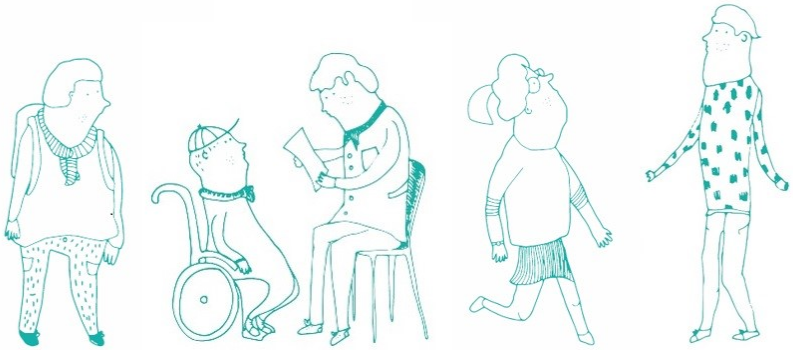
Den Sociale Virksomhed



REGION

Takstnotat 2025

3Kløveren

Version: *Januar 2025*

Indholdsfortegnelse

Den Sociale Virksomhed - Balanceprincip 3

Gennemsigtighed og bedre dialog 3

Støttebehov, indsats og takst 4

Fælles Faglige Begreber 4

Specifikke takstniveauer til hvert tilbud 5

Støttebehov og normering 5

Opbygningen af taksten 7

1. Løn til direkte støtte 8

2. Løn til indirekte støtte 10

3. Løn til ledelse og teknisk/administrativt personale 11

4. Øvrig drift/indtægter 11

5. Fællesmidler 11

6. Regulering af hensættelse til feriepenge 11

7. Tjenestemand pension 11

8. Tilsyn 11

9. Renter/afskrivninger 12

10. Overhead 12

3Kløveren 13

Takster 2025 13

Driftsbudget 2025 16

Takstgrundlag 2025 17

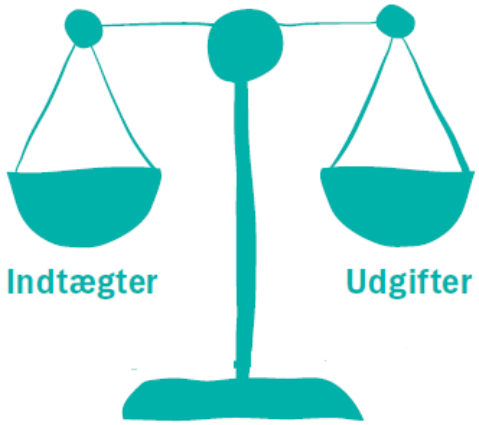
Støtteprofiler 18

Omkostningssammensætning for hver takst 19

Den Sociale Virksomhed - Balanceprincip

Regionerne er i henhold til regionsloven og serviceloven forpligtet til at levere ydelser til kommunerne inden for socialområdet. Alle ydelser er 100 pct. finansieret af takster, som regionerne opkræver kommunerne for.

Økonomien bag regionernes drift af tilbud inden for socialområdet er baseret på et balanceprincip. Det betyder, at der skal være balance mellem takstindtægterne fra kommunerne og de udgifter, der er forbundet med at drive tilbuddene. Den Sociale Virksomhed må med andre ord ikke tjene penge på at levere ydelser.



Hvis der i et kalenderår opstår et overskud i virksomheden (mere end 5 pct), skal overskuddet tilbagebetales til kommunerne via taksterne to år efter.

Hvis der fx er et overskud på 1 mio. kr., tilbagebetales det til kommunerne ved, at taksterne sænkes, så indtægterne i tilbagebetalingsåret er 1 mio. kr. lavere end udgifterne det år.

Ved underskud (mere end 5 pct) vil taksterne blive hævet tilsvarende to år efter. Både overskud og underskud vil dermed påvirke taksterne i et enkelt år for derefter at være i balance igen.

I alle regioner er der vandtætte skotter mellem socialområdets økonomi og økonomien for resten af regionens områder. Der kan altså ikke flyttes penge mellem fx sundhedsområdet og socialområdet.

Gennemsigtighed og bedre dialog

Den Sociale Virksomheds nye takststruktur fra 2025 bygger på to nøgleelementer:

- ✓ en mere præcis opgørelse af specifikke omkostninger knyttet til den enkelte borger
- ✓ anvendelsen af 'Fælles Faglige Begreber' som grundlag for dialogen mellem kommuner og region.

Ved at indføre 'Fælles Faglige Begreber' som grundlag for dialogen mellem region (tilbud) og kommuner bliver det lettere at vurdere og beskrive borgernes funktionsevne og støttebehov – og dermed matche borgeren med den rette palette af ydelser til den rette pris.

De fællesfaglige begreber kan styrke dialogen både i forhold til indskrivningen på Den Sociale Virksomheds tilbud og i den løbende dialog om borgerens udvikling og støtteprofil.

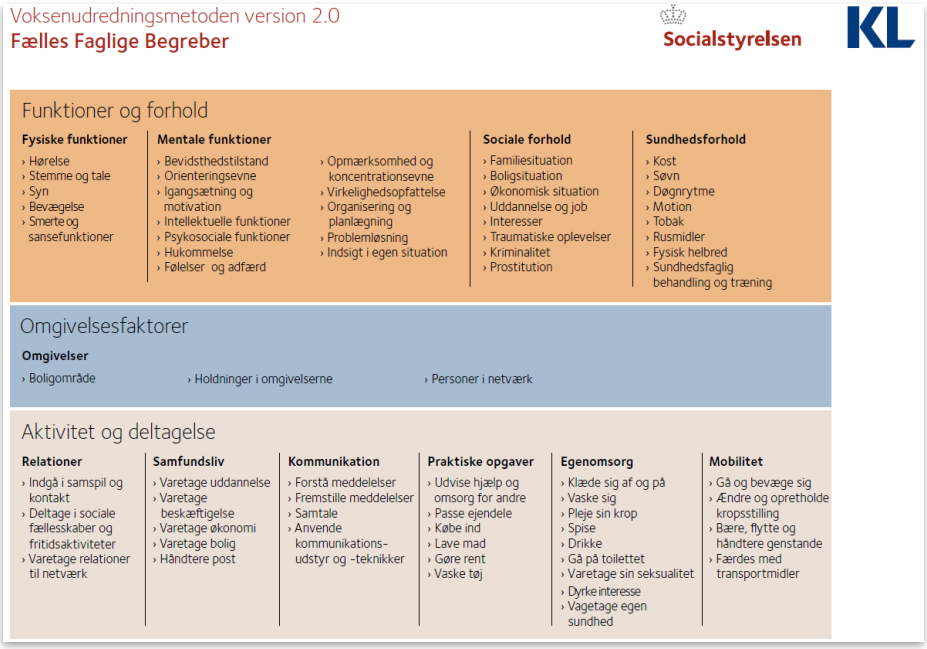
Støttebehov, indsats og takst

1) Støttebehov **2) Indsats** **3) Takst**

Der skal være en tydelig sammenhæng mellem borgerens støttebehov, den indsats, som tilbuddet leverer, og den takst, som kommunen betaler for indsatsen.

Fælles Faglige Begreber

'Fælles Faglige Begreber' er udarbejdet af Socialstyrelsen og KL i 2019. Ambitionen var at skabe et sæt klassificerede begreber for socialområdet, der tilsammen kan beskrive funktionsevne og støttebehov for målgrupper, som modtager indsatser og ydelser inden for serviceloven.



Voksenudredningsmetoden version 2.0
Fælles Faglige Begreber

Socialstyrelsen KL

Funktioner og forhold

Fysiske funktioner
- Hørelse
- Stemme og tale
- Syn
- Bevægelse
- Smerte og sansefunktioner

Mentale funktioner
- Bevidsthedstilstand
- Orienteringsevne
- Igangsætning og motivation
- Intellektuelle funktioner
- Psykosociale funktioner
- Hukommelse
- Følelser og adfærd
- Opmærksomhed og koncentrationsevne
- Virkelighedsopfattelse
- Organisering og planlægning
- Problemløsning
- Indsigt i egen situation

Sociale forhold
- Familiesituation
- Boligsituation
- Økonomisk situation
- Uddannelse og job
- Interesser
- Traumatiske oplevelser
- Kriminalitet
- Prostitution

Sundhedsforhold
- Kost
- Søvn
- Døgnrytme
- Motion
- Tobak
- Rusmidler
- Fysisk helbred
- Sundhedsfaglig behandling og træning

Omgivelsesfaktorer

Omgivelser
- Boligområde
- Holdninger i omgivelserne
- Personer i netværk

Aktivitet og deltagelse

Relationer
- Indgå i samspil og kontakt
- Deltage i sociale fællesskaber og fritidsaktiviteter
- Varetage relationer til netværk

Samfundsliv
- Varetage uddannelse
- Varetage beskæftigelse
- Varetage økonomi
- Varetage bolig
- Håndtere post

Kommunikation
- Forstå meddelelser
- Fremstille meddelelser
- Samtale
- Anvende kommunikations-udstyr og -teknikker

Praktiske opgaver
- Udvise hjælp og omsorg for andre
- Passe ejendele
- Købe ind
- Lave mad
- Gøre rent
- Vaske tøj

Egenomsorg
- Klæde sig af og på
- Vaske sig
- Pleje sin krop
- Spise
- Drikke
- Gå på toilettet
- Varetage sin seksualitet
- Dyrke interesse
- Vagetage egen sundhed

Mobilitet
- Gå og bevæge sig
- Ændre og opretholde kropsstilling
- Bære, flytte og håndtere genstande
- Færdes med transportmidler

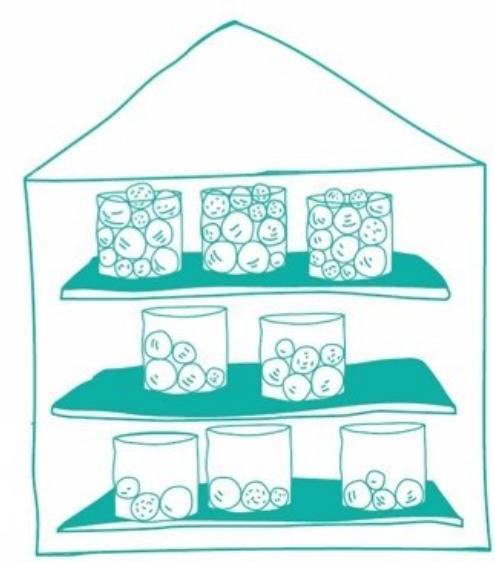
Den Sociale Virksomhed har erfaret, at begrebssættet understøtter en grundighed og systematik i beskrivelsen af borgerens støttebehov, og begreberne anvendes både i den daglige dokumentation på tilbuddene på de enkelte borgere og i beskrivelsen af målgruppen i fx materiale om takster.

Den Sociale Virksomhed anvender også den tilhørende skala for støtte og beskriver derfor alene borgernes støttebehov med begreberne: intet, let, moderat, højt og fuldstændigt.

Specifikke takstniveauer til hvert tilbud

Selv om der er overlap mellem målgrupperne på flere af Den Sociale Virksomheds tilbud, som er omfattet af den nye takststruktur, er takstniveauerne beregnet specifikt til det enkelte tilbud.

Hvert tilbuds fysiske rammer, geografiske placering, antal pladser og aktuelle sammensætning af borgere er taget i betragtning i vurdering og fastlæggelse af antallet af takstniveauer.



Ud fra målgruppens funktionsevne og støttebehov er det blevet bekrevet, hvilke rammer der understøtter indsatsen, samt hvilke og hvor mange medarbejdere (årsværk) der er nødvendige for at yde indsatsen.

Da borgere på tilbuddet trækker forskelligt på medarbejderne, har alle tilbud (§110-tilbud undtaget) differentierede takster. Alle tilbud har udarbejdet en beskrivelse af takstniveauer for tilbuddets målgruppe.

☛ Se beskrivelser af takstniveauer for alle tilbud på Den Sociale Virksomhed dk.

Tegningen viser tre takstniveauer, hvor hylden symboliserer normeringen (pris) og kuglerne symboliserer forskellige borgerrettede indsatser på takstniveauet.

Støttebehov og normering

Størstedelen af taksten går til løn til medarbejdere, der yder direkte støtte til borgeren. Det er derfor borgerens behov for direkte støtte, som er udslagsgivende for indplaceringen af en borger på et takstniveau.

Kan en borger deltage i aktiviteter, måltider, transport og samvær med andre beboere på tilbuddet, og kan borgeren være uden opsyn i kortere tid, vil støtten beskrives som en brøk. En takst 1:4 betyder, at én medarbejder kan yde støtte til fire beboere på samme tid.

Brøken beskriver støttebehovet i de vågne timer, men kan skifte hen over dagen. Behovet for støtte kan fx være højere i dagens første time, hvis beboeren skal have støtte og hjælp til at

blive klar til at møde i dagtilbud. Normeringen om natten vil for størstedelen af borgerne tilsvarende være beskrevet som en brøk, men være væsentlig lavere end i dagtimerne.

En mindre gruppe af borgere på døgntilbuddene har brug for 1:1 støtte og har i alle vågne timer tilknyttet deres egen medarbejder. Nogle af disse borgere kan (i kortere tid) deltage i samvær og aktiviteter med andre, men vil uanset situation altid være fulgt af den samme medarbejder. Nogle af disse borgere har om natten ikke et højere støttebehov og indgår i den almindelige nattenormering, mens andre med et stort støttebehov vil blive indplaceret på et takstniveau, hvor der betales for en højere natlig normering.

Opbygningen af taksten

En takst består af følgende elementer:

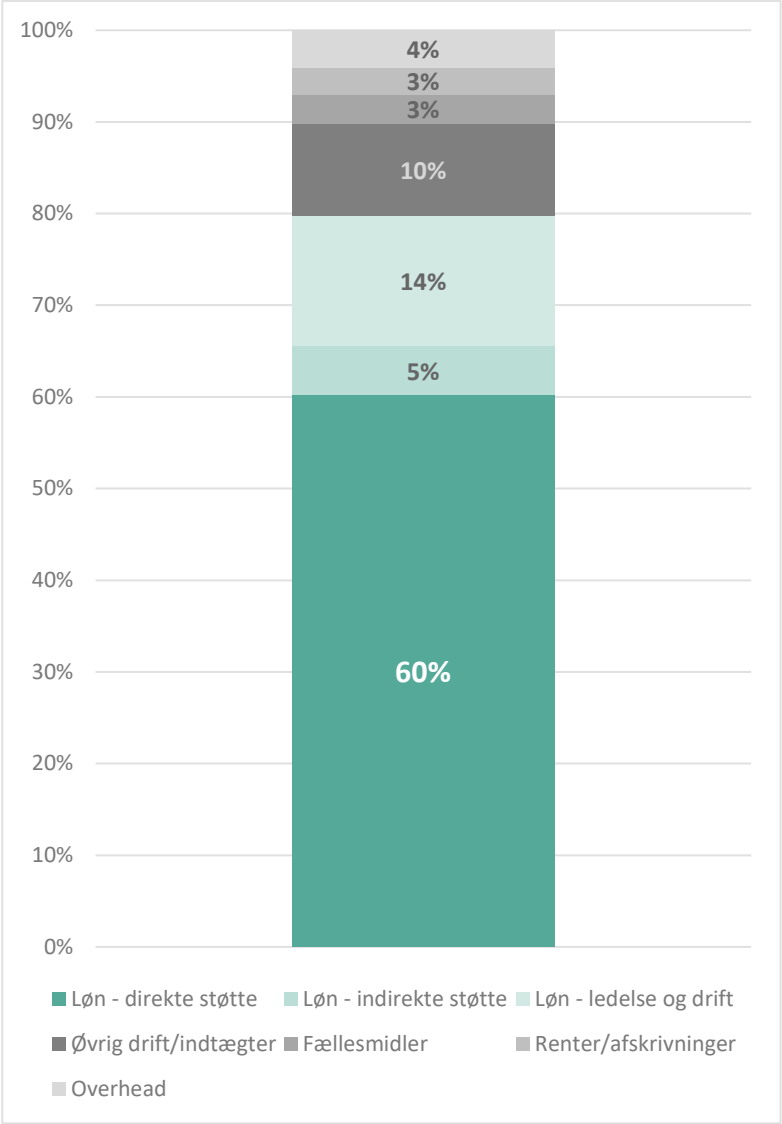
1. **Løn til direkte støtte** (beregnes i en støtteprofil)
2. **Løn til indirekte støtte** (fordeles)
3. **Løn til ledelse og teknisk/administrativt personale** (fordeles)
4. **Øvrig drift/indtægter** (fordeles**)**
5. Fællesmidler/Feriepengeforpligtelse/Tjenestemandspension/Tilsyn (fordeles)
6. Renter/Afskrivninger (fordeles)
7. Overhead (fast procent på alle takster)

De fire første elementer (markeret med fed skrift) udgør tilbuddets driftsbudget. Løn til direkte støtte beregnes for hvert takstniveau, mens løn til indirekte støtte, løn til ledelse og teknisk/administrativt personale og øvrig drift/indtægter er omkostninger relateret direkte til det enkelte tilbud, og som fordeles ud på hver takst på tilbuddet.

De øvrige omkostninger styres ikke direkte på tilbuddet, men er også en del af taksten.

Fællesmidler og overhead er de eneste omkostninger, som ikke er direkte relateret til det enkelte tilbud. De samlede omkostninger i Den Sociale Virksomhed for Fællesmidler og overhead fordeles ud på alle takster i Den Sociale Virksomheds 19 tilbud.

Nedenfor ses et eksempel på, hvordan en gennemsnitlig takst i Den Sociale Virksomhed er sammensat. Jo tungere direkte støtte, jo større bliver element 1.



1. Løn til direkte støtte

Den største del af taksten er løn til medarbejdere, der yder direkte støtte til borgeren – medarbejdere som går i vagt Denne del svarer til den direkte borgerrelaterede tid, som beregnes pr. takstniveau ud fra gennemsnitlig personalenormering pr. uge. Det er den del, der er udslagsgivende for, hvilket takstniveau kommunen betaler.

Den gennemsnitlige normering beregnes ved at beregne antal årsværk til dækning af medarbejdernes fremmøde pr. takstniveau.

Antal årsværk defineres til at være 70% uddannet socialpædagogisk personale og 30% ikke uddannet socialpædagogisk personale (PAU, ufaglært m.fl.). Det er den gennemsnitlige løn for hele Den Sociale Virksomheds personale, der indgår i beregningen.

Den gennemsnitlige normering kan også beregnes i gennemsnitligt timetal pr. uge, hvis kommunen ønsker det oplyst.

I normeringen indgår både direkte tid til borgere samt rådighedstid/tid til borgerrettet planlægning.

Direkte borgerrettet tid
Den gennemsnitlige normering dækker en-til-en tid, hvor en medarbejder er sammen med borgeren 1:1. Det dækker også over gruppebaseret tid; det vil sige borgerens andel af støtten givet i en gruppesammenhæng. Hvis en borger eksempelvis spiser i en gruppe med tre andre og én medarbejder i en time, udgøres borgerens andel af den gruppebaserede tid 15 minutter.

Rådighedstid og tid til borgerrettet planlægning og dokumentation

Normeringen i støtteprofilen dækker også tid, hvor borgeren befinder sig alene i egen bolig eller på fællesarealer uden direkte støtte fra eller kontakt med medarbejder. Her står medarbejderen til rådighed for borgeren.

Rådighed og sikkerhedsnormering beregnes som borgerens andel af den tilstedeværende normering. For borgere, der kan være til fare for sig selv eller andre, kan den indlagte rådighedstid af sikkerhedsgrunde være højere.

Den gennemsnitlige normering i støtteprofilen dækker også tid, som medarbejderne bruger på dokumentation, planlægning, samarbejde med pårørende eller værger og andre samarbejdspartnere som psykiatrien, sundhedsvæsenet, kommune mv.

I den gennemsnitlige normering i støtteprofilen ligger også fællestid, som ikke kan fravælges fx nattevagt.

Fraværskompensation
Når den gennemsnitlige normering skal beregnes i årsværk, indsættes normeringen i et skema – se næste side for eksempler på to forskellige normeringer.

En medarbejder arbejder ikke 37 timer om ugen i 52 uger om året, da der vil være noget fravær. I opgørelsen af årsværk til hvert takstniveau forudsættes det, at hver medarbejder har et fravær om året svarende til:

- 6 ugers ferie
- 10 søn-/helligdage
- 11,7 dages sygefravær
- 10 dage til kompetenceudvikling/fællesmøder

Forudsætningerne for fremmøde i støtteprofilerne er, at medarbejderne ca. 76% af tiden (52 uger af 37 timer) er i fremmøde og ca. 24% af tiden er fraværende pga. ferie, søn-/helligdage, sygdom og kursus/mødeaktiviteter.

To eksempler på normeringer

Eksempel 1: Normeringen er en medarbejder til tre borgere (1:3) i vågne timer

Vagtkategori	Start tidspunkt	Slut tidspunkt	Mandag	Tirsdag	Onsdag	Torsdag	Fredag	Lørdag	Søndag
Morgen	07.00	09.00	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,33	0,33
Hjemmedag	09.00	15.00				0,33		0,33	0,33
Aften	15.00	23.00	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33
Nat	23.00	07.00	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Der er lidt højere normering i tidsrummet kl. 7-9 fire hverdage, da borgerne her skal gøres klar til at komme i dagtilbud. Forudsætningen for døgntaksten er som udgangspunkt, at borgeren er i dagtilbud fire dage om ugen. De fire grå markeringer i skemaet viser, at der ikke er afsat normering i det tidsrum, borgeren forventes at være i dagtilbud.

Ved ovenstående dækning giver det **1,47 årsværk**, svarende til ca**. 710.000 kr.** i 2025.

Eksempel 2: Normeringen er en medarbejder til en borger (1:1) i vågne timer

Vagtkategori	Start tidspunkt	Slut tidspunkt	Mandag	Tirsdag	Onsdag	Torsdag	Fredag	Lørdag	Søndag
Dag	07:00	15:00	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Aften	15:00	23:00	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Nattevagt	23:00	07:00	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8

Skemaet viser normering for en borger som har 1:1-støtte. Der er derfor indsat normering for hele døgnet for alle ugens dage. Hvis borgeren er i internt dagtilbud følger medarbejderen borgeren i disse tidsrum.

Ved ovenstående dækning giver det **3,9 årsværk**, svarende til ca. **1,9 mio. kr**. i 2025.

Tilbuddene i Den Sociale Virksomhed har forskellige takstniveauer og støtteprofiler alt efter behovet hos borgerne i målgruppen. Der er også forskel på matriklerne, som kan give en forskel på personalebehovet for fx nattedækning på grund af de fysiske rammer.

I støtteprofilerne er der i døgntaksterne forudsat 3 ugers ferie fra dagtilbud. For skole- og fritidstakster (og døgntakster på døgntilbud for børn) er der forudsat 12 ugers ferie fra skole.

2. Løn til indirekte støtte

Løn til indirekte støtte indeholder løn til medarbejdere, der leverer borgerrelaterede indsatser, men som ikke går i vagt. Det er fx sygeplejersker, socialrådgivere, psykologer, fysioterapeuter og ergoterapeuter.

For hvert tilbud beregnes den samlede lønsum for denne type af medarbejdere, og også her bliver der anvendt en gennemsnitlig løn for hele Den Sociale Virksomhed for hver stillingskategori.

Den samlede lønsum fordeles efterfølgende på hver takst efter en fordelingsnøgle.

3. Løn til ledelse og teknisk/administrativt personale

I løn til ledelse og teknisk/administrativt personale ligger udgifter til personale, som ikke har direkte med den social- og sundhedsfaglige indsats at gøre. Det er fx ledelse, administration, pedeller, rengørings- og køkkenpersonale.

For hvert tilbud beregnes den samlede lønsum for denne type af medarbejdere og for en gennemsnitlig løn for hele Den Sociale Virksomhed for hver stillingskategori. Den samlede lønsum fordeles efterfølgende på hver takst efter en fordelingsnøgle.

4. Øvrig drift/indtægter

Heri ligger udgifterne til husleje, el, vand, varme, administration (ikke løn), vedligeholdelse, omkostninger til borgeraktivitet mm.

Mindre indtægter som ikke relaterer sig direkte til tilbuddets kerneaktivitet ligger også heri. Det kan f.eks. være produktion og salg i §103 tilbud, lejeindtægter, modtagne fondsmidler og indtægter, som tilbuddet opnår ved formidling af viden, f.eks. kursusafholdelse og konsulent/rådgivningsydelser)

De samlede udgifter og indtægter fordeles på hver takst efter en fordelingsnøgle.

5. Fællesmidler

Der er i Den Sociale Virksomhed afsat midler til fælles vedligehold, den centrale barselsfond, udgifter til fagsystem, udgifter til arbejdsskader mm. Disse afsatte midler fordeles også på alle takster i Den Sociale Virksomhed efter en fordelingsnøgle.

6. Regulering af hensættelse til feriepenge

Der afsættes løbende udgifter til at imødegå den forpligtelse, som Den Sociale Virksomhed har til at dække medarbejdernes ferieafholdelse.

7. Tjenestemand pension

Der afsættes midler til tjenestemandspension. Ikke alle tilbud har omkostninger hertil.

8. Tilsyn

Der sættes midler af til tilsyn relateret til det enkelte tilbud ud fra socialtilsynets takster.

9. Renter/afskrivninger

Når der investeres i anlæg på tilbuddene – fx renovering af bygninger eller indkøb af biler – er det i første omgang regionens pengekasse, som finansierer disse anlæg. Forenklet beskrevet skal lånet tilbagebetales og også forrentes. Omkostninger bliver lagt i taksterne som afskrivninger og renter.

10. Overhead

I overhead indgår omkostninger til fællesadministrationen i Den Sociale Virksomhed. Der indgår også omkostninger til de øvrige stabe, som understøtter Den Sociale Virksomhed (Center for HR og Uddannelse, Center for Ejendomme, Center for IT og Medicoteknologi) og omkostninger til regionens politiske organisation.

3Kløveren

Takster 2025

Nedenfor i tabel 1 ses for hvert takstniveau for 2025, det forventede salg af pladser, belægningsforudsætninger, taksten pr. dag, samt takst pr. år pr. plads. Den takst, der opkræves hos kommunerne, er afrundet til hele kroner. Nedenstående takst pr. år pr. plads er beregnet med decimaltal, samt indregning af belægningsforudsætning, hvorfor der vil være en mindre forskel mellem takst pr. år og den faktiske opkrævning.

Tabel 1, Takstkatalog 2025

Ydelser	Pladser	Belægnings Forudsætning	Takst pr. dag	Takst pr. år pr. plads
Døgn 0	2,00	99,0%	5.690	2.076.688
Døgn 1	24,00	99,0%	8.707	3.178.108
Døgn 2	*0,00*	*99,0%*	*15.272*	*5.574.241*
Manglende dagtilbud 1	*0,00*	*99,0%*	*307*	*112.062*
Manglende dagtilbud 2	*0,00*	*99,0%*	*614*	*224.180*
Ekstra nattevagt 1	*0,00*	*99,0%*	*3.810*	*1.390.737*
Ekstra nattevagt 2	*0,00*	*99,0%*	*7.620*	*2.781.474*

Ovenfor er ”Hvilende takster” skrevet med grå og kursiv skrift. De er som udgangspunkt ikke en del af 3Kløverens takstgrundlag for 2025.

Løn til direkte støtte

Nedenfor i tabel 2 ses for hvert takstniveau for 2025 den årlige løn til direkte støtte pr. plads og årlig samlet løn til direkte støtte for tilbuddet.

Tabel 2, Løn direkte støtte

Ydelser	Pladser	Årlig løn til direkte støtte pr. plads	Samlet årlig løn til direkte støtte
Døgn 0	2,00	1.241.432	2.482.865
Døgn 1	24,00	2.065.401	49.569.617
I alt	**26,00**	**3.306.833**	**52.052.482**

Lønsummen i sidste kolonne i tabellen skal dække personalet, som går i vagt – og skal også dække udgifter til vikarer (både interne og eksterne vikarer) ved fravær som fx ferie, sygdom, kurser mv.

Når belægning afviger fra forudsætningerne i tabel 1, vil lønbudgettet blive op- eller nedreguleret i forhold til den direkte støtteløn pr. takstniveau.

Løn til indirekte støtte

Udover løn til direkte støtte er der også givet budget til løn til indirekte støtte (fx sygeplejerske, ergoterapeut, fysioterapeut mm – personer som ikke går i vagt). Disse fremgår af tabel 3A.

Tabel 3A, Indirekte støtte

	Gennemsnits-løn	Årsværk	Indirekte støtteløn
Ergoterapeuter	426.603	1,00	426.603
Psykologer	702.616	1,00	702.616
Sygeplejersker	598.743	1,00	598.743
Indirekte støtte samlet		**3,00**	**1.727.963**

Den samlede indirekte støtteløn udgør 1.727.963 kr.

Løn til Ledelse og teknisk/administrativt personale (TAP)

Udover løn til direkte støtte og indirekte støtte er der også givet budget til løn til ledelse og teknisk/administrativt personale (fx forstander, pedel, rengøringspersonale, økonomimedarbejder mm - personer som ikke går i vagt). Disse fremgår af tabel 3B.

Tabel 3B, Ledelse TAP

	Gennemsnits-løn	Årsværk	Ledelse / TAP
Forstander	877.865	1,00	877.865
Afdelingsledelse	741.869	4,00	2.967.478
Team koordinatorer	741.869	1,75	1.295.572
Køkkenledere	481.135	2,00	962.271
Pedel	500.647	2,37	1.186.534
Rengøring	394.235	1,95	768.757
Økonomi, HK	561.907	0,63	354.002
HR, AC	681.854	1,00	681.854
Kommunikation, AC	681.854	1,00	681.854
Sagskoordinatorer, AC	681.854	2,00	1.363.707
Vagtplanlægning, HK	561.907	2,00	1.123.815
Ledelse / TAP samlet		**19,70**	**12.263.708**

Den samlede løn til ledelse og TAP udgør 12.263.708 kr.

Driftsbudget 2025

På baggrund af antal pladser på de forskellige takstniveauer i tabel 1 dannes tilbuddets driftsbudget - budgetudgangspunkt for 2025. Det vil sige budget til løn, øvrig drift og øvrige indtægter på tilbuddet.

Tabel 4, Driftsbudget 2025

Driftsbudget 2025	**Kr.**
Direkte støtte	52.052.482
Indirekte støtte	1.727.963
Ledelse TAP	12.263.708
Øvrig drift	5.865.488
Øvrige indtægter	0
Driftsbudget total	**71.909.641**

Der er givet et samlet driftsbudget for tilbuddet på 71,9 mio. kr.

Takstgrundlag 2025

Når man medtager samtlige forventede omkostninger (se evt. afsnittet ”Opbygningen af taksten”) fremkommer takstgrundlaget, som i størrelse skal modsvares af takstindtægter, så der fremkommer balance.

Tabel 5, Takstbudget 2025

Takstbudget 2025	**Kr.**
Takstindtægter/objektiv finansiering	**79.623.678**
Samlede omkostninger	
Direkte støtte	52.052.482
Indirekte støtte	1.727.963
Ledelse TAP	12.263.708
Øvrig drift	5.865.488
Øvrige indtægter	0
Driftsbudget total	*71.909.641*
Tilsyn	79.238
Renter	428.887
Afskrivninger	1.000.764
Tjenestemandspension	0
Hensættelse Feriepenge	242.472
Fællesmidler	2.680.012
Overhead	3.282.664
Øvrige omkostninger i alt	*7.714.037*
Samlede omkostninger	**79.623.678**

Det samlede takstgrundlag i 2025 er på 79,6 mio. kr.

Fællesmidler og overhead er fordelt efter fordelingsnøgler mens resten af øvrige omkostninger er relateret direkte til tilbuddet.

Støtteprofiler

Tabel 6 viser støtteprofiler for hvert takstniveau samt et angivet ugentligt timetal pr. vagtkategori samt et ugentligt antal timer for takstniveauet.

3Kløveren, Støtteprofiler

Takstniveau	Normering	Vagtkategori	Start tidspunkt	Slut tidspunkt	Mandag	Tirsdag	Onsdag	Torsdag	Fredag	Lørdag	Søndag	Timer pr. vagt	Samlet antal timer pr. takstniveau
Døgn 0	1:2	Morgen	06:00	08:00	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,00	0,00	5:00	58:30
Døgn 0	1:2	Aften	14:00	21:00	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	24:30	
Døgn 0	1:3	Nat	21:00	06:00	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	21:00	
Døgn 0	1:2	Weekend	06:00	14:00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50	8:00	
Døgn 1	1:1	Morgen	06:00	08:00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10:00	96:00
Døgn 1	1:1	Aften	14:00	21:00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	49:00	
Døgn 1	1:3	Nat	21:00	06:00	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	21:00	
Døgn 1	1:1	Weekend	06:00	14:00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	16:00	
Døgn 2	2:1	Morgen	06:00	08:00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20:00	171:00
Døgn 2	2:1	Aften	14:00	21:00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	98:00	
Døgn 2	1:3	Nat	21:00	06:00	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	21:00	
Døgn 2	2:1	Weekend	06:00	14:00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	32:00	
Manglende dagtilbud 1	1:1	Dag	08:00	14:00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6:00	6:00
Manglende dagtilbud 2	2:1	Dag	08:00	14:00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12:00	12:00
Ekstra nattevagt 1	1:1	Nat	21:00	06:00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	63:00	63:00
Ekstra nattevagt 2	2:1	Nat	21:00	06:00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	126:00	126:00

Omkostningssammensætning for hver takst

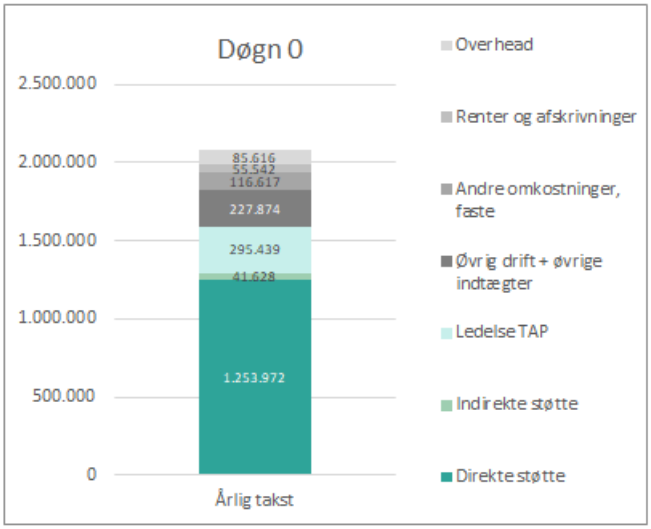
Nedenfor ses omkostningssammensætningen for hver takst.

For større overskuelighed er en række omkostninger slået sammen i posten ”andre omkostninger faste”. De udgifter som indgår herunder er fællesmidler, hensættelse til feriepenge, tjenestemandspension og tilsyn.

Den takst, der opkræves hos kommunerne, er afrundet til hele kroner. Nedenstående omkostningselementer er beregnet med decimaltal, samt indregning af belægningsforudsætning, hvorfor der vil være en mindre forskel mellem takst pr. år og den faktiske opkrævning.

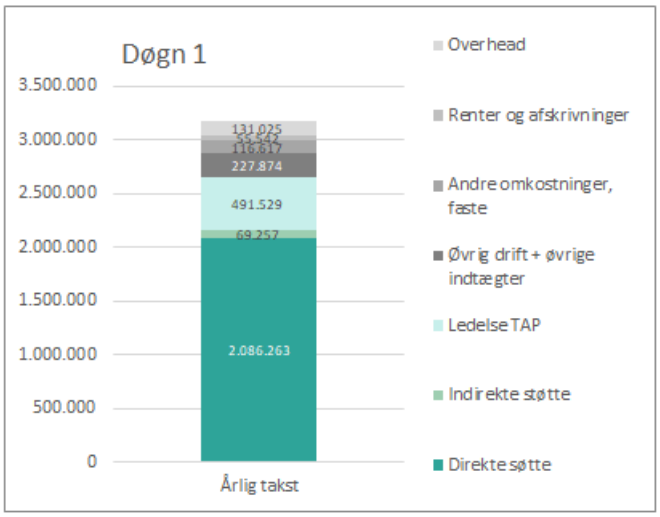
Døgn 0, Takst pr. døgn: 5.690 kr.

Takstbudget 2025	Årligt beløb
Direkte støtte	1.253.972
Indirekte støtte	41.628
Ledelse TAP	295.439
Øvrig drift + øvrige indtægter	227.874
Andre omkostninger, faste	116.617
Renter og afskrivninger	55.542
Overhead	85.616
I alt	2.076.688



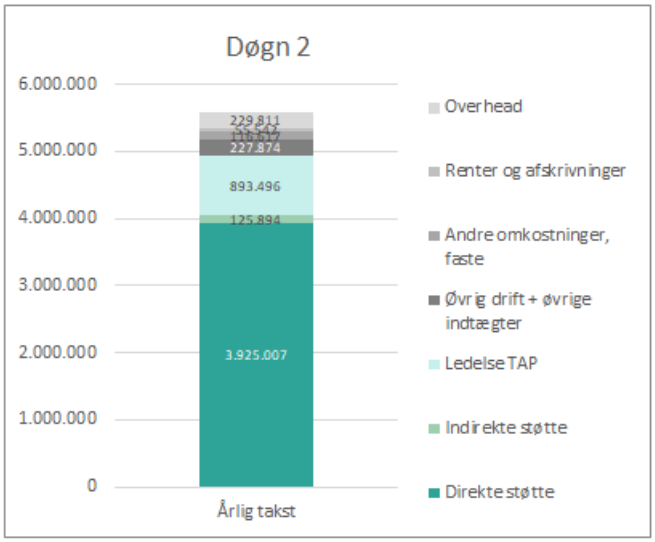
Døgn 1, Takst pr. døgn: 8.707 kr.

Takstbudget 2025	Årligt beløb
Direkte støtte	2.086.263
Indirekte støtte	69.257
Ledelse TAP	491.529
Øvrig drift + øvrige indtægter	227.874
Andre omkostninger, faste	116.617
Renter og afskrivninger	55.542
Overhead	131.025
I alt	3.178.108



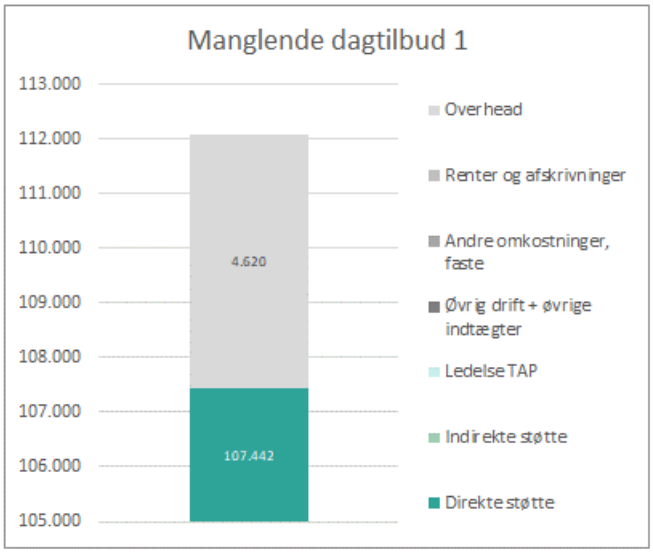
Døgn 2, Takst pr. døgn: 15.272 kr.

Takstbudget 2025	Årligt beløb
Direkte støtte	3.925.007
Indirekte støtte	125.894
Ledelse TAP	893.496
Øvrig drift + øvrige indtægter	227.874
Andre omkostninger, faste	116.617
Renter og afskrivninger	55.542
Overhead	229.811
I alt	5.574.241



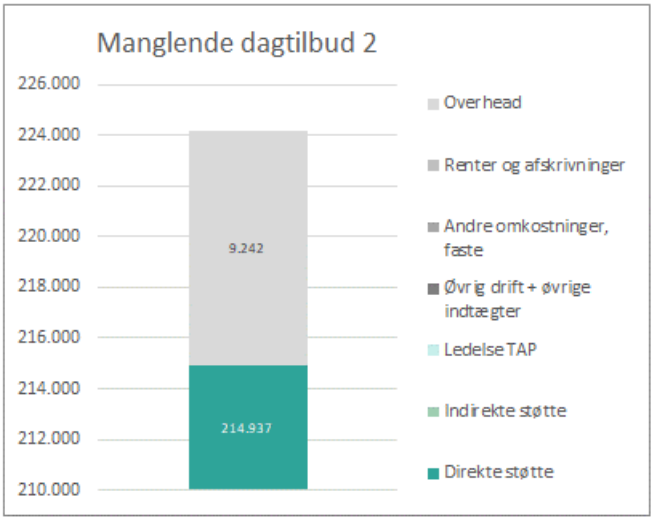
Manglende dagtilbud 1 , Takst pr. døgn: 307 kr.

Takstbudget 2025	Årligt beløb
Direkte støtte	107.442
Indirekte støtte	0
Ledelse TAP	0
Øvrig drift + øvrige indtægter	0
Andre omkostninger, faste	0
Renter og afskrivninger	0
Overhead	4.620
I alt	112.062



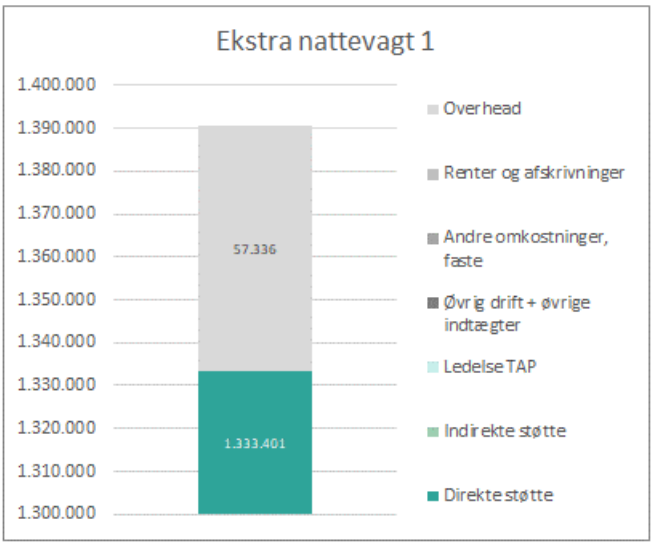
Manglende dagtilbud 2, Takst pr. døgn: 614 kr.

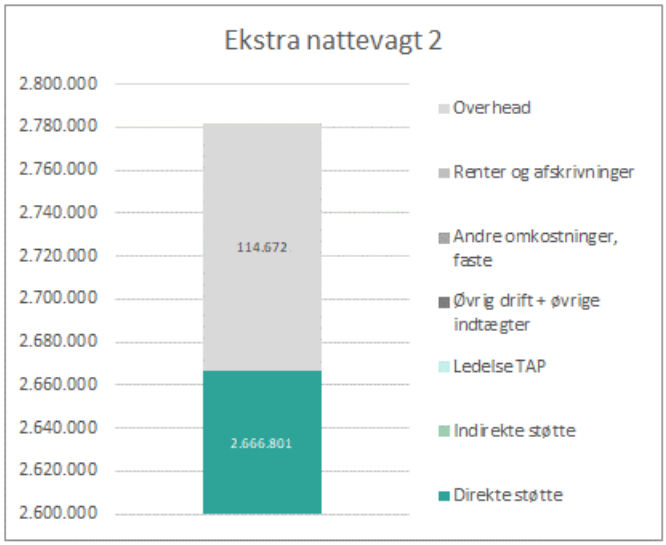
Takstbudget 2025	Årligt beløb
Direkte støtte	214.937
Indirekte støtte	0
Ledelse TAP	0
Øvrig drift + øvrige indtægter	0
Andre omkostninger, faste	0
Renter og afskrivninger	0
Overhead	9.242
I alt	224.180



Ekstra nattevagt 1, Takst pr. døgn: 3.810 kr.

Takstbudget 2025	Årligt beløb
Direkte støtte	1.333.401
Indirekte støtte	0
Ledelse TAP	0
Øvrig drift + øvrige indtægter	0
Andre omkostninger, faste	0
Renter og afskrivninger	0
Overhead	57.336
I alt	1.390.737



Ekstra nattevagt 2, Takst pr. døgn: 7.620 kr.

Takstbudget 2025	Årligt beløb
Direkte støtte	2.666.801
Indirekte støtte	0
Ledelse TAP	0
Øvrig drift + øvrige indtægter	0
Andre omkostninger, faste	0
Renter og afskrivninger	0
Overhead	114.672
I alt	2.781.474