



Socialstyrelsen

Omkostningsvurdering af Multisystemisk Terapi (MST)

Beregnet med Socialstyrelsens
omkostningsmodel

september 2018

Viden til gavn

Publikationen er udgivet af
Socialstyrelsen
Edisonsvej 1
5000 Odense C
Tlf: 72 42 37 00
E-mail: info@socialstyrelsen.dk
www.socialstyrelsen.dk

Udgivet 7. september 2018

ISBN: 978-87-93944-13-8

Download eller se rapporten på
www.socialstyrelsen.dk.

Der kan frit citeres fra rapporten med angivelse
af kilde.

Indhold

Sammenfatning	2
1. Indledning	3
2. Kort om MST	4
3. Input og antagelser	5
3.1 Kilder til omkostningsvurderingen	5
3.2 Scenaripecifikation.....	5
3.2.1 Generelt om scenariet.....	5
3.2.2 Teamstruktur.....	5
3.2.3 Forløb og deltagere.....	6
3.3 Ressourceforbrug	6
3.3.1 Forberedelse	6
3.3.2 Uddannelse	6
3.3.3 Drift af indsatsen - Løn.....	7
3.3.4 Medarbejdernes lønniveau	7
3.3.5 Drift af indsats - Andet	7
3.3.6 Sparede omkostninger	8
4. Resultater	9
4.1 Omkostninger, totalt	9
4.2 Omkostninger fordelt på omkostningskategorier.....	9
4.3 Omkostninger fordelt på år	10
5. Følsomhedsanalyse	12
5.1 Resultater af følsomhedsanalysen	12
Referencer.....	13
Bilag A: Socialstyrelsens omkostningsmodel	14
Bilag B: Resultater.....	16

Sammenfatning

Resultater

Omkostningsvurderingen af Multisystematisk Terapi (MST) viser, at omkostningerne forbundet med opstart og drift af indsatsen i 5 år for det specificerede scenarie af MST beløber sig til ca. kr. 16,2 mio., mens omkostningerne pr. gennemført familie beløber sig til ca. kr. 149.700., jf. tabellen nedenfor.

Omkostninger, totalt (i kr.)		
Periode: 2018-2022, 2018-priser, alle aktører		
	Omkostninger i alt (NNV)	Omkostninger pr. gennemført familie
Omkostninger, totalt	16.235.229	149.732

Anm.: Nettonutidsværdi (NNV).

Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel

Ca. 86 pct. af omkostningerne forbundet med MST er omkostninger relateret til løn forbundet med driften af indsatsen.

Følsomhedsanalyser beregnet ved ændring i antallet af forløb terapeuterne kan facilitere viser, at omkostningerne pr. gennemført familie kan variere indenfor et spænd på ca. kr. 135.200 og ca. kr. 167.800.

Om Multisystematisk Terapi (MST)

Multisystematisk Terapi (MST) er et intensivt behandlingstilbud, der sigter mod at forhindre, at den unge begår kriminalitet eller udvikler misbrug. MST inddrager både den unges forældre og øvrige netværk. MST faciliteres som individuelle familieføløb med en varighed på ca. 3-5 måneder.

Om omkostningsvurderingen

Scenariet for omkostningsvurderingen baserer sig på, at en kommune drifter MST i 5 år med et team bestående af 3 terapeuter, én vejleder og én administrerende medarbejder. En terapeut antages første år at kunne facilitere 8 individuelle familieføløb, mens terapeuten årene efter antages at facilitere 10 individuelle familieføløb årligt.

Omkostningerne forbundet med MST fordeler sig på følgende omkostningskategorier:

- Forberedelse, herunder udarbejdelse af parathedsanalyse, ansættelse af terapeuter og vejleder, støtte til implementering det første år mv.
- Uddannelse af terapeuter og vejledere
- Løn forbundet med drift af indsats, herunder løn til terapeuter, vejleder og administrativ medarbejder og rådighedstillæg til terapeuter og vejleder.
- Andre omkostninger forbundet med drift af indsats, herunder årlig licens for at udbyde MST-forløb, omkostninger forbundet med TAM- og outcomeinterviews samt omkostninger for deltagelse i 4 årlige træningsseminar i Danmark og én årlig konference i udlandet.

1. Indledning

Socialstyrelsens mål er at arbejde videns- og evidensbaseret. Vi har derfor fokus på at udvikle og implementere indsatser, der er veldokumenterede og baseret på viden om målgrupper, metode, implementering, effekter og økonomi.

Viden om økonomi indebærer optimalt set to elementer: Et estimat for omkostninger forbundet med indsatsen og et estimat for de forventede økonomiske konsekvenser, der følger af indsatsens formodede effekt.

I denne rapport præsenteres en omkostningsvurdering af metoden **Omkostningsvurdering af Multisystemisk Terapi (MST)**. Vurderingen er beregnet i Socialstyrelsens omkostningsmodel, der kort beskrives i bilag A og bygger på Socialstyrelsen retningslinjer for omkostningsvurderinger af sociale indsatser. For yderligere uddybning af modellens beregningsprincipper henvises til 'Omkostningsvurderinger af sociale indsatser - Vejledning til Socialstyrelsens omkostningsmodel' (Socialstyrelsen, 2018).

Omkostningerne forbundet med indsatsen udregnes som samlede omkostninger og omkostninger pr. gennemført familie for et specificeret scenarie. Resultatet af omkostningsvurderingen vil være et andet, hvis forholdene i scenariet ændredes.

En samlet omkostningsvurdering består af et kvantitativt estimat sammen med en kvalitativ beskrivelse af de omkostningselementer, der ikke kan kvantificeres og/eller værdisættes. Begge dele behandles ligeværdigt i den samlede omkostningsvurdering.

2. Kort om MST

MST er et behandlingstilbud til familier med unge i alderen 12-17 år, der har alvorlige adfærdsproblemer. Der kan være tale om pjækkeri fra skole, kriminalitet, misbrug, aggressivitet, trusler eller anden lignende uhensigtsmæssig adfærd. Den unge er hjemmeboende. Dog kan der være tale om, at den unge inden for ca. 3-5 uger hjemgives fra døgninstitution, familiepleje eller lignende.

I de fleste tilfælde har forældrene givet op, eller har svært ved at påtage sig ansvaret for den unges problemstillinger. Ligeledes er der mange familier, hvor den unge har fået diagnosen ADHD eller har andre psykiatriske problemstillinger. Alternativet til MST er ofte, at den unge anbringes uden for hjemmet eller at familien tilbydes langvarig behandling/årelang støtte i hjemmet.

Formålet med MST-behandlingen er, som et minimum, at reducere de nævnte problematiske forhold – ikke bare for den unge, men for hele familien.

Behandlingen

En MST-behandling varer mellem 3 og 5 måneder. Der fokuseres på at udvikle forældrenes opdragelsesmæssige og relationelle færdigheder og give dem redskaber til at løse og takle problemerne med den unge – også på lang sigt.

Der arbejdes med problemerne inden for alle de systemer, den unge er en del af, hvilket er et særligt kendetegn for MST. Dvs. familiesystemet, venskabsgruppen, skolen/arbejdet, lokalområdet. På den måde kommer MST "hele vejen rundt". Familierne kan ved kriser komme i kontakt med MST-teamet 24 timer i døgnet, året rundt i de 3-5 måneder, et MST-forløb varer.

MST-teamet

Et MST-team består af en vejleder og 2 til 4 uddannede og trænede MST terapeuter, som besøger familierne og de involverede systemer flere gange om ugen, alt efter behov. En terapeut har gennemsnitlig 4 familier ad gangen – ca. 8-10 familier årligt.

Behandlingen dokumenteres systematisk på alle familier hver eneste uge, og følges op af supervision og konsultation. Der laves individuelle faglige udviklingsplaner med terapeuter og vejleder hver anden måned for at sikre udvikling og opkvalificering af deres kompetencer.

3. Input og antagelser

En omkostningsvurdering af en social indsats vil være forbundet med en række input og antagelser, der beskrives i dette kapitel.

En central antagelse er det scenarie, som omkostningsvurderingen beregnes for. Scenariet angiver:

- Indsatsens tidshorizont
- Indsatsteamets sammensætning
- Antal forløb et team kan håndtere
- Antal deltagere pr. forløb.

Resultatet af omkostningsvurderingen vil være et andet, hvis forholdene i scenariet ændres.

Udover de centrale antagelser, der fastsættes i scenariespecifikationen, består en omkostningsvurdering af ressourceforbruget forbundet med indsatsen, samt prisen forbundet med ressourceforbruget.

3.1 Kilder til omkostningsvurderingen

Omkostningsvurderingen er udarbejdet på baggrund af oplysninger om Omkostningsvurdering af Multisystemisk Terapi (MST) fra følgende kilder:

- Indsatsartikel fra Vidensportalen: MST: Multisystematisk Terapi (Vidensportalen, 2018)
- Socialstyrelsen: Om Multisystematisk Terapi (Socialstyrelsen, 2018)
- Metodecentret: MST i Danmark (MST Danmark, 2018)

Der har dog vist sig et behov for at supplere de tilgængelige oplysninger for at kunne lave en så fuldstændig omkostningsvurdering som muligt. Derfor har Metodecentret samt Socialstyrelsens interne fagpersoner bistået med yderligere oplysninger, som har ledt til nedenstående antagelser i omkostningsvurderingen.

3.2 Scenariespecifikation

Nedenfor beskrives de centrale elementer i scenariet, som omkostningsvurderingen beregnes for.

3.2.1 Generelt om scenariet

Omkostningsvurderingen beregnes for et scenarie, hvor en kommune igangsætter MST. Både omkostninger forbundet med opstart og drift af MST er således inkluderet i omkostningsvurderingen – enten kvantitativt i beregningen eller kvalitativt ved beskrivelse af ressourceforbruget.

Indsatsen antages driftet i 5 år.

3.2.2 Teamstruktur

Omkostningsvurderingen bygger på et scenarie, hvor en kommune etablerer ét MST-team med 3 terapeuter, én vejleder og én administrativ medarbejder. Yderligere antages det, at hele teamet udskiftes hvert tredje år grundet almen personaleudskiftning.

Terapeuterne og vejlederen antages at være fuldtidsansatte på MST. Den administrative medarbejder antages at arbejde 15 timer pr. uge med MST.

3.2.3 Forløb og deltagere

MST faciliteres som individuelle familieføløb. Et MST-forløb varer ca. 5 måneder, og hver terapeut antages at kunne behandle 8 familier det første år, og derefter 10 familier årene efter. Det samlede antal forløb udgør derfor 24 forløb pr. team det første år, og 30 familier pr. team årene efter.

Der antages, at være en gennemførselsrate på 85 pct., da gennemførselsraten ligger på mellem 80 og 90 pct.

I tabel 3.1. nedenfor, ses antallet af gennemførte forløb over indsatsens tidshorisont.

Tabel 3.1 Antal påbegyndte og gennemførte deltagerforløb					
	2018	2019	2020	2021	2022
Antal påbegyndte deltagerforløb	24	30	30	24	30
Antal gennemførte deltagerforløb	20	26	26	20	26

Anm.: Antal gennemførte deltagerforløb er afrundede.

Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel

3.3 Ressourceforbrug

Nedenfor beskrives ressourceforbruget med tilhørende priser fordelt på kategorier af omkostninger.

3.3.1 Forberedelse

I forbindelse med opstart af MST i en kommune bør der udarbejdes en parathedsanalyse, der vurderer om organisationen er parat til at implementere MST. Desuden kan der være ledelsesmæssige ressourcer forbundet med overvejelser om, hvor og hvordan MST bedst implementeres i organisationen, ansættelse af terapeuter mv.

Metodecenteret vurderer, at omkostningerne forbundet med forberedelse, herunder parathedundersøgelser, forberedelse af organisation, ansættelse og særlig støtte til implementering, udgør ca. kr. 68.500.

3.3.2 Uddannelse

Omkostninger til uddannelse af terapeuter og vejleder er baseret på MST-Danmarks priseestimat herfor. MST-Danmark oplyser, at uddannelsen til terapeut koster kr. 6.500 pr. deltager. Denne uddannelse skal vejlederen også deltage i. Derudover skal vejlederen have en vejlederuddannelse, der også koster kr. 6.500 pr. deltager. Udover omkostninger til uddannelsen er der omkostninger forbundet med transport til og fra uddannelsen samt omkostninger til hotelophold under uddannelsen.

Transportomkostninger og hotelophold under uddannelse er baseret på standardpriser for indlandsrejser. Der tages udgangspunkt i, at uddannelsen finder sted i Danmark, da dette er blevet en mulighed fra 2015 – og det er forventeligt, at de fleste kommuner vil vælge denne mulighed frem for uddannelse i USA, der er langt mere bekostelig.

3.3.3 Drift af indsatsen - Løn

Medarbejdernes tidsforbrug

Arbejdet med MST kræver, at medarbejderen afsætter tid til flere aktiviteter. For det første skal terapeuten have kontakt til lokale samarbejdspartnere. For det andet skal både terapeuterne og vejlederne deltage i en række årlige træningsseminarer, samt en årlig fagkonference, så de kan vedligeholde og videreudvikle deres kompetencer.

Vi antager, at tidsforbruget til disse aktiviteter ligger indenfor MST-medarbejdernes almindelige arbejdstid, eftersom MST-medarbejdere arbejder fuld tid med MST. Det betyder, at omkostningen ved tidsforbruget til disse aktiviteter indgår i lønnen.

Den administrative medarbejder antages at anvende 15 timer om ugen relateret til MST.

Ekstra rådighed udenfor normal arbejdstid

Terapeuterne skal indgå i en vagtordning, så teamet er til rådighed 24 timer i døgnet. Samtidig skal vejlederen stå til rådighed for terapeuterne i teamet 24 timer i døgnet.

MST-medarbejderne skal selvsagt kompenseres for den rådighed, der kræves af dem. Det antages derfor, at der gives et årligt tillæg for terapeuter og vejleder i teamet som kompensation for ekstra rådighed ved vagtordning og weekendarbejde. Tillægget er estimeret til kr. 30.000 årligt og er baseret på ikke-offentliggjorte arbejdstidsaftaler fra kommuner, der har indført MST.

Kørsel til familier og samarbejdspartnere

Det er desuden en stor del af arbejdet med MST, at medarbejderne kører rundt til familier og lokale samarbejdspartnere. Derfor har vi valgt at øge overheaden på lønnen fra 20 pct. til 22 pct. Estimatet er baseret på, at der i nogle kommuner er større geografiske afstande end i andre. Derfor bør brugeren tilpasse de 2 pct. på overheaden, så den passer bedst muligt med det pågældende behov for kørsel.

3.3.4 Medarbejdernes lønniveau

Terapeuterne såvel som vejlederen antages at have et lønniveau svarende til det gennemsnitlige lønniveau for en psykolog i en kommune med et årligt lønniveau på kr. 558.683¹. Den administrative medarbejder antages at have en løn på svarende til det gennemsnitlige lønniveau for kontor- og it-personale i kommunerne.

3.3.5 Drift af indsats - Andet

Årlig licens

Der betales en årlig licens til MST Danmark for, at en kommune kan udbyde MST forløb. Omkostningerne pr. team for den årlige licens beløber sig til kr. 299.000. I den årlige licens er inkluderet støtte fra en ekstern konsulent med særlig ekspertise i MST. Støtten leveres via ugentlige telefonkonsultationer om samtlige sager i teamet og løbende ad hoc-support samt deltagelse i 4 årlige træningsseminarer og en årlig international konferencer.

TAM- og outcomeinterviews

MST-behandlingen kræver en række interviews før, under og efter forløbet. Formålet med interviewene er, at vurdere den unges udvikling og tilfredshed med behandlingen.

¹ Kilde: Kommunerne og Regionernes Løndatakontor (2016). Årslønnen er fremskrevet fra 2016 til 2018 ved anvendelse af nettoprisindekset.

TAM er fællesbetegnelsen for de interview, der ligger i forløbsperioden. TAM er en form for brugertilfredshedsundersøgelse. Undersøgelsen skal vurdere familiens tilfredshed med behandlingen og terapeuten, samt terapeutens efterlevelse af metode og principper.

Outcomeinterviews betegner de interviews, der finder sted 6, 12 og 18 måneder efter forløbets afslutning, og måler effekten af indsatsen.

Der er stor forskel på, hvor meget det koster at afholde interviewrækken alt efter behovet for tolkebistand. Derfor er det nødvendigt, at brugeren antager en fordeling af behovet for tolkebistand i kommunen for ikke at over- eller undervurdere omkostningen ved interviewrækken.

Ifølge MST-Danmark er det rimeligt at antage, at 10 pct. af alle familier har brug for tolkebistand. Vi har baseret udgiften til interviews uden tolk på MST-Danmarks priser, mens udgiften til tolk er baseret på MST-Danmarks aftale med et tolkebureau.

Misbrugstests

Misbrugstests er en del af MST, såfremt dette måtte være et behov. Der er på nuværende tidspunkt ikke mange kilder til at vurdere omfanget af omkostningerne ved misbrugstests. På baggrund af erfaring med misbrugstest vurderes det, at der for hvert team er omkostninger forbundet med misbrugstest for kr. 3.530,50 pr. år.

Deltagelse i træningsseminar og konferencer

Det er et programkrav at terapeuter og vejleder deltager i 4 årlige træningsseminar i Danmark. Derudover anbefaler MST Danmark at terapeuter og vejleder deltager i én 2-dages europæisk konference i lige år, én 3-dages international konference i ulige år.

Der er ingen omkostninger forbundet med tilmelding til træningsseminar og konferencer, da dette indgår som en del af den årlige licens, der betales til MST Danmark.

Der er dog omkostninger forbundet med transport til og fra træningsseminar og konferencer ligesom, der er omkostninger forbundet med hotelophold i forbindelse konferencerne i udlandet.

3.3.6 Sparede omkostninger

Der er i denne omkostningsvurdering ikke taget højde for omkostninger, der direkte bortfalder som følge af, at deltagerene modtager MST, da der ikke er kendskab hertil.

Eventuelle omkostninger der direkte bortfalder for deltagere, der modtager MST, bør dog fratrækkes omkostningerne forbundet med MST.

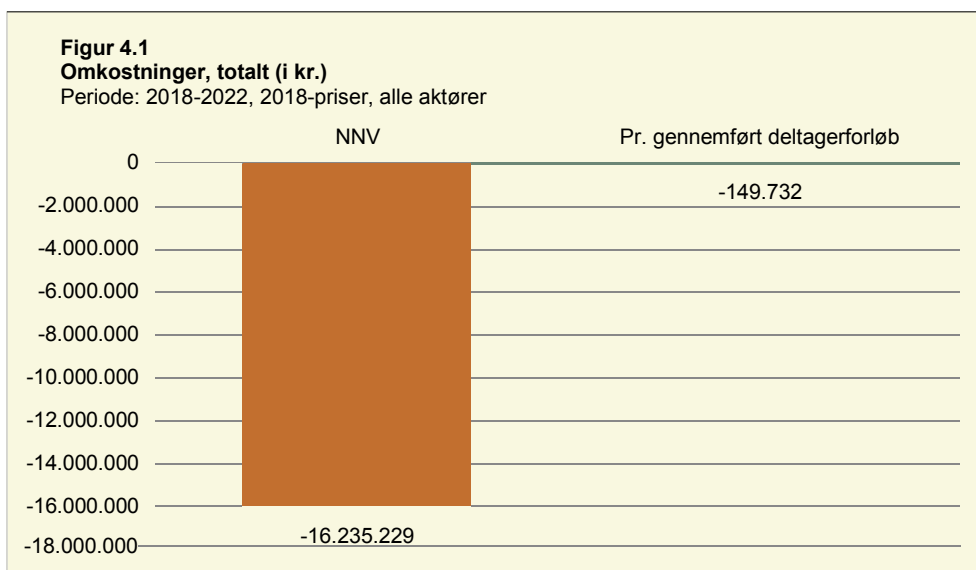
4. Resultater

Resultaterne af omkostningsvurderingen af MST fremgår af afsnit 4.1 til 4.3 nedenfor.

4.1 Omkostninger, totalt

Figur 4.1 viser de samlede omkostninger forbundet med MST.

Det ses, at de samlede omkostninger forbundet med det specificerede scenarie for MST beløber sig til ca. kr. 16,2 mio.. Yderligere ses det, at de samlede omkostninger pr. gennemført familie beløber sig til ca. kr. 149.700.



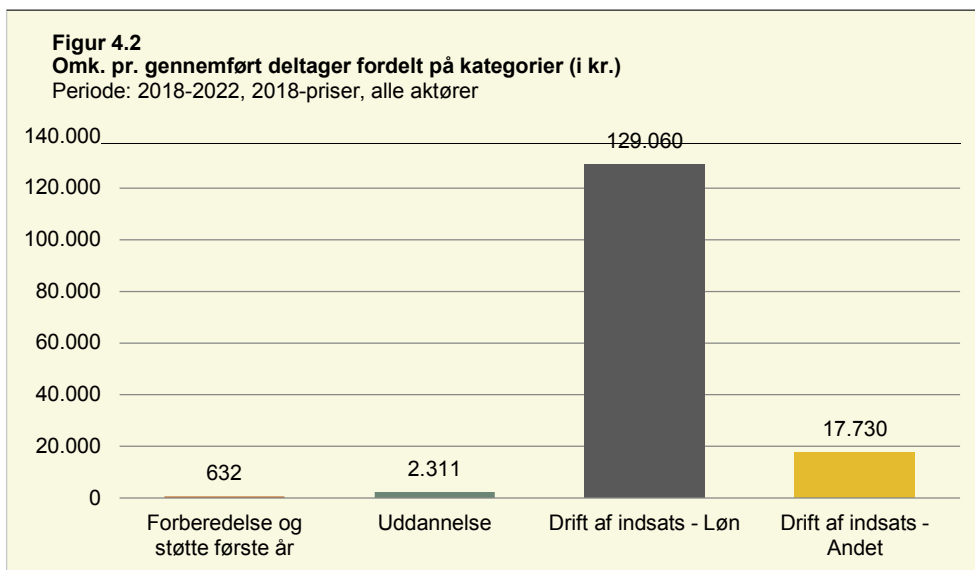
Anm.: For tabel se Bilag B. Nettonutidsværdi (NNV).

Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel

4.2 Omkostninger fordelt på omkostningskategorier

Af figur 4.2 og tabel 4.2 ses omkostningerne forbundet med MST fordelt på omkostningskategorier.

Det ses, at den største del af omkostningerne forbundet med MST, ca. 86 pct., udgøres af omkostninger forbundet med løn til drift af indsatsen, der beløber sig til ca. kr. 129.100 pr. gennemført familie. Andre omkostninger forbundet med drift af indsatsen, der udgør den årlige licens til MST-Danmark, omkostninger forbundet med træningsseminar og internationale konferencer og omkostninger forbundet med TAM- og outcomeinterviews og testmateriale i forbindelse med misbrugstest, udgør ca. 12 pct. af omkostningerne ved MST og beløber sig til ca. kr. 17.700 pr. gennemført familie. Omkostninger forbundet med uddannelse af medarbejdere udgør ca. 2 pct. af omkostningerne forbundet med MST og beløber sig til ca. kr. 2.300 pr. gennemført familie. Den mindste andel af omkostningerne forbundet med MST, < 1 pct., udgøres af omkostninger forbundet med opstart af MST, der beløber sig til ca. kr. 600 pr. gennemført familie.



Anm.: For tabel se Bilag B

Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel

Tabel 4.2

Omkostninger pr. gennemført familie fordelt på omkostningskategorier (i kr.)

Periode: 2018-2022, 2018-priser, alle aktører

	Omkostninger pr. gennemført familie	Pct. af omkostninger, totalt	Ikke kvantificerbare omkostninger
Omkostninger, totalt	149.732	100 pct.	-
- Forberedelse og støtte første år	631	<1 pct.	-
- Uddannelse	2.311	2 pct.	-
- Drift af indsats	129.060	86 pct.	-
- Øvrige omkostninger	17.730	12 pct.	-

Anm.: For tabel se Bilag B

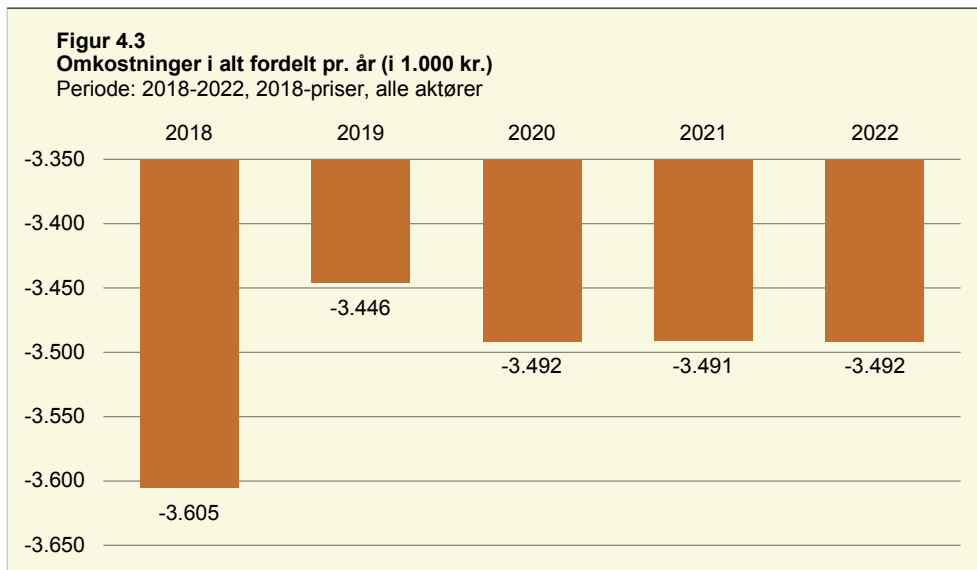
Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel

4.3 Omkostninger fordelt på år

Figur 4.3 viser de samlede omkostninger fordelt på år.

Det ses, at omkostninger fordeler sig forholdsvis ligeligt over den tidshorisonten og ligger på mellem ca. kr. 3,4 mio. og ca. kr. 3,6 mio. årligt.

Omkostningsvurdering af Multisystemisk Terapi (MST)



Anm.: For tabel se Bilag B

Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel

5. Følsomhedsanalyse

Der er ofte usikkerhed forbundet med vurdering af en social indsats omkostninger, da omkostninger fx kan være specifikke for en bestemt kommune, type af medarbejder, tidshorisont mv. Det kan således være relevant at udarbejde en beregning af usikkerhedens betydning for resultatet.

I afsnit 5.1 nedenfor fremgår en beskrivelse af det valgte parameter, som følsomhedsanalysen i denne omkostningsvurdering er udarbejdet på baggrund af. Derudover fremgår resultatet af følsomhedsanalysen.

5.1 Resultater af følsomhedsanalysen

Der er usikkerhed forbundet med antallet af forløb en terapeut kan facilitere pr. år. For at påvise usikkerheden forbundet med antallet af forløb en terapeut kan facilitere er der i følsomhedsanalysen udarbejdet en beregning af det samlede nettoresultat ved ændring i antallet af forløb en terapeut kan håndtere ved 7 og 9 forløb pr. terapeut under hhv. opstart og drift og ved 9 og 11 forløb pr. terapeut under hhv. opstart og drift. Dette svarer til hhv. 123 og 153 forløb for teamet i den 5-årige driftsperiode.

Betydningen ved ændring i antallet af forløb terapeuterne kan facilitere på det samlede resultat fremgår af tabel 5.1. Det ses, at omkostningerne pr. gennemført familie udgør ca. kr. 167.800 ved 123 forløb pr. team, mens omkostningerne pr. gennemført familie udgør ca. kr. 135.200 ved 153 forløb pr. team. Dette svarer til ca. ± 10-12 pct. i forhold til basissituationen, hvor omkostningerne pr. gennemført forløb udgør ca. kr. 149.700.

Tabel 5.1

Følsomhedsanalyse ved ændring i antal forløb pr. team

Periode: 2018-2022, 2018-priser, alle aktører

	Omkostninger i alt (NNV)			Omkostninger pr. gennemført familie		
	123 forløb	138 forløb	153 forløb	123 forløb	138 forløb	153 forløb
Omkostninger, totalt	16.213.894	16.235.229	16.256.564	167.807	149.732	135.207

Anm.: Nettonutidsværdi (NNV).

Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel

Referencer

- MST Danmark. (28. April 2018). *MST i Danmark*. Hentet fra Mstdanmark.dk:
[http://www.mstdanmark.dk/metodecentret-\(1\).aspx](http://www.mstdanmark.dk/metodecentret-(1).aspx)
- Socialstyrelsen. (28. April 2018). *Om Multisystematisk Terapi*. Hentet fra Socialstyrelsen.dk:
<https://socialstyrelsen.dk/tvaergaende-omrader/dokumenterede-metoder-born-og-unge/om-dokumenterede-metoder/mst>
- Socialstyrelsen. (26. April 2018). *Vurdering af omkostninger ved sociale indsatser - Vejledning til Socialstyrelsens omkostningsmodel*. Hentet fra Socialstyrelsen.dk:
https://socialstyrelsen.dk/filer/tvaergaende/socialstyrelsens-viden/som-diverse-materialer/vejledning-til-socialstyrelsens-omkostningsmode_17jan18.pdf
- Vidensportalen. (28. April 2018). *MST: Multisystematisk Terapi*. Hentet fra Vidensportal.dk:
<https://vidensportal.dk/temaer/udadreagerende-adfaerd/indsatser/mst-multisystemisk-terapi>

Bilag A: Socialstyrelsens omkostningsmodel

Socialstyrelsens omkostningsmodel baserer sig på følgende principper:

Budgetøkonomisk opgørelse

Omkostningsvurderingens fokus er på de faktiske udgifter forbundet med opstart og drift af en given indsats eller metode, dvs. der er tale om en budgetøkonomisk opgørelse. Det betyder bl.a., at omkostningerne opgøres ekskl. moms, i det omfang den pågældende aktør er fritaget for betaling heraf, hvilket normalt gør sig gældende for offentlige myndigheder. Udgifterne opdeles på de centrale aktører – typisk kommunen og de øvrige offentlige kasser.

Den budgetøkonomiske opgørelse adskiller sig fra den velfærdsøkonomiske tilgang, som opgør og værdisætter al ressourceforbrug forbundet med indsatsen i pengeenheder (eksempelvis anvendelse af private borgeres tid). For uddybning heraf henvises til Socialstyrelsens brugervejledning for samfundsøkonomiske evalueringer.

Scenarieberegning

Beregningen foretages for et eller flere specificerede scenarier, hvor der bl.a. indgår antagelser om indsatsens omfang og varighed. Disse antagelser er afgørende for omkostningsestimatet. Jo større en del af omkostningerne der er faste, dvs. er uafhængige af antal driftsår for indsatsen og/eller omfanget af indsatsen, jo mere vil omkostningsestimatet variere som følge af det opstillede scenarie. I de tilfælde, hvor mange omkostninger er faste, vil det være hensigtsmæssigt at opstille flere scenarier, så man får et spænd for omkostningerne.

Bruttoomkostninger

Vi estimerer bruttoomkostningerne ved indsatsen. Dvs. at vi ikke modregner de besparelser, der følger af et eventuelt bortfald af en eksisterende indsats overfor målgruppen.

Faste priser

Alle omkostninger opgøres i faste priser for det aktuelle prisår.

Omkostninger per deltager baseret på nettonutidsberegning

Resultatet opgøres som *omkostninger pr igangsat og pr. gennemført familie*. Disse er estimeret på baggrund af de samlede omkostninger opgjort som nettonutidsværdien (NNV) over driftsperioden. I beregningen af NNV anvender vi en diskonteringsrate på 4 pct.

Opstartsomkostninger

Vi beregner også opstartsomkostningerne. Opstartsomkostninger omfatter omkostninger til de aktiviteter, der skal gennemføres, inden driften af indsatsen kan gå i gang.

Restværdi af investeringer

Som udgangspunkt medregner vi restværdi af investeringer, der evt. ikke er afskrevet ved driftsperiodens udløb. Hvis der fx foretages en investering ved opstart på 100 kr. med en levetid på 10 år, vil omkostningerne i et treårigt projekt beløbe sig til 30 kr. hvis man ser bort fra diskonteringsraten. Såfremt der ikke er medregnet restværdi, har vi angivet dette under beskrivelsen af den pågældende investering.

Overhead

For nogle omkostningselementer kan der være dele af ressourceforbruget, der ikke fanges med det anvendte prisestimat. I de tilfælde tilføjer vi et overhead på omkostningen. Dette gælder bl.a. for omkostninger til medarbejdere. Her bruger vi lønudgifterne som prisestimat og

medregner et overhead for de øvrige omkostninger til medarbejdere (f.eks. udgifter til medarbejderadministration, kontorplads, IT mv).

Enhedspriser og centrale parametre

Omkostningsvurderingen er baseret på en række enhedspriser og centrale parametre, der er generelle i den forstand, at de kan gå på tværs af indsatser. Disse omfatter:

- Diskonteringsrate (4 pct.)
- Standard overhead (20 pct.)
- Deflator (nettoprisindekset)
- Timenorm for offentligt ansatte (1.418 timer).
- Lønninger for offentligt ansatte: (Kommunernes og Regionernes Løndatakontor)
- Estimat for rejseomkostninger og dagpenge ved overnatning indenlands og udenlands
- Satser for hoteldispenation ved overnatning indenlands og udenlands
- Estimat for udgifter til teknisk udstyr

Bilag B: Resultater

Tabel B.1

Omkostninger, totalt (i kr.)

Periode: 2018-2022, 2018-priser, alle aktører

	Omkostninger i alt (NNV)	Omkostninger pr. gennemført familie
Omkostninger, totalt	16.235.229	149.732

Anm.: Nettonutidsværdi (NNV).

Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel

Tabel B.2

Omkostninger fordelt på omkostningskategorier (i kr.)

Periode: 2018-2022, 2018-priser, alle aktører

	Omkostninger i alt (NNV)	Omkostninger pr. gennemført familie	Ikke kvantificerbare omkostninger
Omkostninger, totalt	16.235.229	149.732	-
- Forberedelse og støtte første år	68.500	631	-
- Uddannelse	250.539	2.311	-
- Drift af indsats - Løn	13.993.747	129.060	-
- Drift af indsats - Andet	1.922.443	17.730	-

Anm.: Nettonutidsværdi (NNV).

Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel

Tabel B.3

Omkostninger i alt fordelt på år (i kr.)

Periode: 2018-2022, årlige priser, alle aktører

	2018	2019	2020	2021	2022
Omkostninger i alt	3.605.219	3.446.097	3.491.557	3.491.259	3.491.557

Kilde: Beregnet vha. Socialstyrelsens omkostningsmodel



Socialstyrelsen

Socialstyrelsen
Edisonsvej 1
5000 Odense C
Tlf.: 72 42 37 00

www.socialstyrelsen.dk