

## **Bilag 1**

### **Uddybende bilag vedr. BUFs bemærkninger til Rammeaftale 2018**

Styringsaftalen er et redskab til på tværs at styre kapacitet og økonomi, herunder takstudviklingen, samt fastlægge fælleskommunale procedurer. Styringsaftalen angiver retningslinjer for selve takstberegningerne, fx hvordan husleje og afskrivninger indregnes i takster, som andre kommuner betaler. Dermed er styringsaftalen et relativt teknisk dokument.

I Børne- og Ungdomsforvaltningen regnes alle takster vedr. salg af pladser på specialskoler, specialfritidshjem, specialklubber, specialbørnehaver og særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse efter styringsaftalen.

Der foreslås en nedsættelse af overheadprocenten fra 7 til 6 pct. fra beregningen i 2018. Dette vil være til Børne- og Ungdomsforvaltningens fordel, da der købes flere pladser, end der sælges.

Af Styringsaftalen fremgår det dog, at ” At udgifter per dag i de takstbelagte tilbud på det specialiserede socialområde og specialundervisning til og med 2018 maksimalt må stige med pris- og lønfremskrivningen minus 2 procent i forhold til pris- og lønniveauet i 2014.”

Af afsnit 3.8 fremgår der desuden følgende: ”Budgettet, der indgår i takstberegningen, kan alene reguleres som følge af pris- og lønregulering, lovændringer og tilpasninger i forhold til efterspørgslen (ændringer i belægningsprocenten eller justering af målgruppe).”

Forvaltningen opfatter det som en politisk beslutning, om taksterne skal falde, da dette forudsætter et fald i tilbuddenes budgetter, som er vedtaget via en budgetmodel i Børne- og Ungdomsudvalget. På samme måde bestemmes budgettet, som indgår i takstberegningen af disse budgetmodeller.

Børne- og ungdomsforvaltningen tager derfor forbehold for på forhånd at kunne garantere den fastsatte takstnedsættelse, men tilstræber det og vurderer, at det er sandsynligt, at forvaltningen kan leve op til kravet.