

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Bilag 3: Beregningsseksempel ved etablering af ny institution							
2	Forudsætning: etablering 1/10 2008							
3	Forudsætning: Det er i rammeaftalen aftalt, at indkøringsudgifter fordeles mellem brugerkommunerne i 2008 og 2009.							
4		Budget 2008	Budget 2009	Budget 2008+2009				
5	Beregning af a conto takst:							
6	Beregning af takstberegningsgrundlag							
7	Institutionens budgetterede nettoudgift fra 1/10 2008	3.000.000	12.000.000	15.000.000	kr.			
8	Andel af central ledelse og administration, herunder tilsyn (4%)	100.000	400.000	500.000	kr.			
9	Forentning og afskrivninger	0	800.000	800.000	kr.			
10	Tjenestemandspensioner (20% af t.j.m.løn)			0	kr.			
11	Takstberegningsgrundlag	3.100.000	13.200.000	16.300.000	kr.			
12								
13	Beregning af takstdage							
14								
15	Pladsnormering	7,5	30,0		pladser			
16	Belægningsprocent	95%	95%					
17	Budgetteret pladstal	7,1	28,5		pladser			
18	Antal dage pr. år	366	365		dage			
19	Budgetteret antal takstdage	2.608	10.403	13.010	dage			
20								
21	A conto takst	1.189	1.269		kr.			
22								
23	Takstbetaling:	3.100.000	13.200.000	16.300.000	kr.			
24								
25	Fordeling af dage							
26	Budgetforudsætning i rammeaftalen							
27	Kommune	2008	2009	Pladstal				
28								
29	Kommune A	184	730	2,00				
30	Kommune B	828	3.285	9,00				
31	Kommune C	460	1.825	5,00				
32	Kommune D	552	2.190	6,00				
33	Kommune E	276	1.095	3,00				
34	Kommune F	184	730	2,00				
35	Kommune G	184	730	2,00				
36	Kommune H	92	365	1,00				
37								
38	I alt fordeling af belægning	2.760	10.950	30,00				
39								
40	Faktisk belægning (regnskabstal)							
41	Kommune	Belægningsdage 2008	Belægningsdage 2009	Pladstal 2008	Pladstal 2009	Afvigelse 2008	Afvigelse 2009	Belægningsdage 2008+2009
42	Kommune A	31	640	0,34	1,75	-1,66	-0,25	671
43	Kommune B	736	3.254	8,00	8,92	-1,00	-0,08	3.990
44	Kommune C	0	1.825	0,00	5,00	-5,00	0,00	1.825
45	Kommune D	276	2.190	3,00	6,00	-3,00	0,00	2.466
46	Kommune E	15	732	0,16	2,01	-2,84	-0,99	747
47	Kommune F	184	730	2,00	2,00	0,00	0,00	914
48	Kommune G	62	730	0,67	2,00	-1,33	0,00	792
49	Kommune H	92	365	1,00	1,00	0,00	0,00	457
50								
51	I alt fordeling af belægning	1.396	10.466	15,17	28,67	-14,83	-1,33	11.862
52	Belægningsprocent			50,58%	95,58%			
53								
54	Beregning af takstbetaling:							
55	Faktisk belægning * a conto takst							
56	Kommune	Takstbetaling 2008	Takstbetaling 2009	Takstbetaling 2008+2009				
57	Kommune A	36.852	812.112	848.964				
58	Kommune B	874.930	4.129.084	5.004.015				
59	Kommune C	0	2.315.789	2.315.789				
60	Kommune D	328.099	2.778.947	3.107.046				
61	Kommune E	17.831	928.854	946.685				
62	Kommune F	218.733	926.316	1.145.048				
63	Kommune G	73.703	926.316	1.000.019				
64	Kommune H	109.366	463.158	572.524				
65								
66	I alt	1.659.515	13.280.577	14.940.092				
67								
68	Budgetteret takstindtægt	3.100.000	13.200.000	16.300.000				
69	Rest til fordeling	1.440.485	-80.577	1.359.908				
70								
71	Fordeling af indkøringsudgifter							
72								
73	I alt indkøringsudgifter til fordeling							
74								
75	Institutionsudgift for 1/10 2008	250.000						
76	Manglende takstindtægt 2008+2009	1.359.908						
77								
78	I alt til fordeling	1.609.908						
79								
80	Fordeling:	Belægning 2008+2009	Fordeling af indkøringsudgifter	Takstbetaling 2008+2009	Betaling i alt			
81	Kommune A	671	91.068	848.964	940.032			
82	Kommune B	3.990	541.522	5.004.015	5.545.537			
83	Kommune C	1.825	247.689	2.315.789	2.563.478			
84	Kommune D	2.466	334.685	3.107.046	3.441.731			
85	Kommune E	747	101.383	946.685	1.048.068			
86	Kommune F	914	124.048	1.145.048	1.269.096			
87	Kommune G	792	107.490	1.000.019	1.107.509			
88	Kommune H	457	62.024	572.524	634.548			
89								
90	I alt fordeling af belægning	11.862	1.609.908	14.940.092	16.550.000			
91								
92								
93								
94	NB. I de gule felter indtastes oplysninger							