



Budget Studentombudet 18/19

Resultatenhet 05

*För perioden 2017-07-01 till 2018-03-31

Intäkter	Del	Konto	Post	Budget 17/18	Utfall 17/18*	Budget 18/19	Noter
Bidrag		3310	Lunds universitet	700 000 kr	350 000 kr	700 000 kr	1
Intäkter		3330	Hyressubventioner	2 500 kr		4 938 kr	2
		3740	Öres- och kronutjämning	- kr	1 kr	- kr	
Summa intäkter				702 500 kr	350 000 kr	704 938 kr	

Intäkter	Del	Konto	Post	Budget 17/18	Utfall 17/18*	Budget 18/19	Noter
Personalkostnad	Fast	7210	Löner till tjänstemän (Bruttolön)	298 000 kr	281 421 kr	343 009 kr	3
Personalkostnad	Fast	7285	Semesterlön tjänstemän (semestertillägg)	6 900 kr	21 600 kr	33 347 kr	4
Personalkostnad	Fast	7283	Föräldraersättning till tjänstemän	5 800 kr			5
Personalkostnad	Rörlig	7290	Förändring av semesterlöneskuld		19 442 kr		6
Personalkostnad	Fast	7321	Skattefria traktamenten, Sverige	1 000 kr	1 046 kr	1 000 kr	
Personalkostnad	Fast	7323	Skattefria traktamenten, utlandet	2 000 kr		2 000 kr	
Personalkostnad	Fast	7411	Tjänstepension ITP 1	13 500 kr	14 445 kr	16 936 kr	7
Personalkostnad	Fast	7412	Tjänstepension FLORA	100 kr		100 kr	
Personalkostnad	Fast	7510	Arbetsgivaravgifter	93 632 kr	97 566 kr	118 251 kr	8
Personalkostnad	Fast	7519	Sociala avgifter för semesterlöner	2 168 kr	3 752 kr	10 478 kr	9
Personalkostnad	Fast	7533	Särskild löneskatt för pensionskostnader	3 275 kr	3 241 kr	4 109 kr	10
Personalkostnad	Fast	7691	Friskvård	2 000 kr	4 000 kr	2 000 kr	11
Personalkostnad	Rörlig	7631	Intern rep	2 000 kr	180 kr	2 000 kr	12
Personalkostnad	Rörlig	7680	Utbildning, konferens	10 000 kr	2 500 kr	10 000 kr	13
öv.kostnader	Fast	5010	Lokalhyra	25 000 kr	24 465 kr	24 690 kr	14
öv.kostnader	Fast	5060	Städning och renhållning	5 727 kr	4 127 kr	5 670 kr	15
öv.kostnader	Rörlig	5410	Förbrukningsinventarier	10 000 kr	2 388 kr	7 500 kr	16
öv.kostnader	Rörlig	5460	Förbrukningsmaterial	3 000 kr	1 008 kr	3 000 kr	
öv.kostnader	Rörlig	5800	Resekostnader	17 000 kr	10 808 kr	19 000 kr	17

öv.kostnader	Rörlig	5910 PR , reklam, profilprodukter	10 000 kr		3 500 kr	18
öv.kostnader	Fast	5916 Domännamn	500 kr		500 kr	
öv.kostnader	Rörlig	5980 Övr. projekt och evenemang	1 000 kr		1 000 kr	
öv.kostnader	Rörlig	6071 Extern Representation	2 500 kr	690 kr	1 500 kr	19
öv.kostnader	Rörlig	6120 Kopiering inkl. Papper	3 000 kr	2 535 kr	3 000 kr	20
öv.kostnader	Rörlig	6150 Trycksaker	25 000 kr	2 482 kr	12 500 kr	21
öv.kostnader	Fast	6212 Mobiltelefoni	2 500 kr	2 921 kr	3 588 kr	22
öv.kostnader	Rörlig	6250 Porto	100 kr	99 kr	100 kr	
öv.kostnader	Fast	6310 Företagsförsäkring	500 kr	500 kr	500 kr	
öv.kostnader	Fast	6420 Revisionsarvode	5 000 kr		5 000 kr	23
öv.kostnader	Rörlig	6450 Möteskostnader/fika	6 000 kr	2 525 kr	6 000 kr	24
öv.kostnader	Fast	6530 Redovisningstjänster	6 837 kr	1 110 kr	7 746 kr	25
öv.kostnader	Rörlig	6540 IT-tjänster	2 000 kr	196 kr	1 500 kr	26
öv.kostnader	Rörlig	6570 Sparbanken Skåne, bankkostnader	- kr	900 kr	900 kr	27
öv.kostnader	Fast	6885 Arbetsledning	50 000 kr	50 000 kr	40 000 kr	28
öv.kostnader	Rörlig	6970 Tidningar, tidskrifter och facklitteratur	3 000 kr		3 000 kr	
öv.kostnader	Rörlig	6991 Div övriga kostnader	5 000 kr	246 kr	2 500 kr	
Summa kostnader			624 039 kr	556 192 kr	695 922 kr	
Balans			78 461 kr -	206 192 kr	9 015 kr	

Noter budget Studentombudet 18/19, Resultatenhet 05

1	3310 Lunds universitet	
	Ersättning från Lunds universitet enligt RF2018	700 000 kr
2	Hyressubventioner	
	20% av den totala hyreskostnaden	4 938 kr
3	Löner till tjänstemän	
	Lön till studentombudet avser 12 månader.	
4	7285 Semesterlön tjänstemän (& semestertillägg)	
	Semesterlön är 80% av den dagliga lönen. Studentombudet har 25 semesterdagar (se anställningsavtal).	
5	7210 Föräldraersättning till tjänstemän	
	Föräldrarlön 2 månader (10% av lönen)	
6	7290 Förändring av semesterlöneskuld	
	Konto tillkom efter sjukdom av anställd.	
7	7411 Tjänstepension ITP 1	
	LUS har premiumavtal med Collectum om ITP 1 som är 4,5% av bruttolönen (t.o.m. bruttolön på 39 tkr, därefter 30%). Avtalet gäller endast ITP 1, men premierna från Alecta står med som ITP 2 på fakturan och ligger på 29 kr per anställd och månad.	
8	7510 Arbetsgivaravgifter	
	Emma (31,42% av bruttolön)	
9	7519 Sociala avgifter för semesterlöner	
	Emma (Arbetsgivaravgift på semesterlön (31,42% av 7285))	
10	7533 Särskild löneskatt för pensionskostnader	
	24,26 % av 7411. Har kontot tillkommit?	
11	7691 Friskvård	
	Tillåts överskrida med mer än 10% (decemberbering)	
12	7631 Intern representation.	
	Tackverksamhet och utfodring. Ev. lunch med arbetsgivare bokförs här.	
13	7680 Utbildning, konferens	
	70-konto eftersom det är någonting som ska gå till anställd person som budgeten berör.	

Noter budget Studentombudet 18/19, Resultatenhet 05

14	5010 Lokalhyra		
		Hyran för LUS (kansli & anställda) fördelas RS01: 2/4, RS04: 1/4, RS05: 1/5 per faktura. Betalas kvartalsvis och i förskott (se separat avtal). Indexeras inte.	
		Kontorsyta i m2 (rum 336, 337, 338)	52,40
		Del av gemensam yta (14% av 267 m2)	37,38
		Pris á m2	1 100 kr
			<u>24 690 kr</u>
15	5060 Städning och renhållning		
		Städning för LUS (kansli & anställda) fördelas RS01: 2/4, RS04: 1/4, RS05: 1/5 per faktura. Städning enligt avtal (1 ggr/vecka), räknas upp med SCB:s städindex.	
		Månatlig kostnad inkl. moms	1 750 kr
		Indexering (2015)	2,90%
		Indexering (2016)	2,30%
		Indexering (2017)	2,60%
			<u>5 670 kr</u>
16	5410 Förbrukningsinventarier		
		Minskat något efter behoven minskat.	7 500 kr
17	5800 Resekostnader		
		Täcker kostnader för ombudets deltagande i konferenser.	
18	5910 PR, reklam, profilprodukter		
		Högt ställd för att synliggöra Studentombudets verksamhet. Om möjlighet finns bör konto höjas till 7500 kr.	
19	6071 Extern representation		
		För Studentombudets deltagande i högtider.	
20	6120 Kopiering inkl. papper		
		Delar utskriftskonto med BoPoolen (resultatenhet 04).	
21	6150 Trycksaker		
		Bland annat för tryck av Rättighetslistan om det skulle behövas. Ny upplaga av rättighetslistan aktuell 18/19. Om möjlighet finns bör konto ställas till 15 000 kr.	
22	6212 Mobiltelefoni		
		Abonnemang á 99 kr + 200 kr (rörligt) per månad	3 588 kr
23	6420 Revisionsarvode		
		Kostar ungefär 25 000 för hela LUS. Avsatta medel tidigare år används för innevarande år. Fördelas RS01: 2.5/5, RS02: 0.5/5, RS04: 1/5, RS05: 1/5.	
			5 000 kr

Noter budget Studentombudet 18/19, Resultatenhet 05

24	6450	Möteskostnader/fika		
			För kostnader som uppstår i samband med möte.	
25	6530	Redovisningstjänster		
			Tjänsten har delvis lagts in-house och internfaktureras en gång per budgetår. Se RS04, not 2 för beräkning. Konto behöver följas upp och utvärderas.	
			Redovisning/bokföring av administratören	7 746 kr
			Löneadministration Adderat	- kr
			Redovisning/bokföring Adderat	- kr
				<u>7 746 kr</u>
26	6540	IT-tjänster		
			Avser avgifter för hemsida samt somliga IT-lösningar.	
27	6570	Sparbanken Skåne, bankkostnader		
			Har tidigare inte funnits med. Tillagt och budgeterat efter decemberting 2017	
28	6885	Arbetsledning		
			Årlig avgift till LUS kansli för arbetsledning (för ledning och fördelning av arbete) och personaladministration. Avser Studentombudet och vikarierande studentombud.	
				45 000 kr