



Budget Lundagård 18/19

Resultatenhet 02

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

Intäkter	Del	Konto	Post	Budget 17/18	Utfall 17/18*	Budget 18/19	Noter
Intäkt	Rörlig	3010	Försäljning			- kr	1
Intäkt	Rörlig	3110	Annonsintäkter (tryck)	370 000 kr	229 755 kr	267 000 kr	2
Intäkt	Rörlig	3115	Annonsintäkter (web)	25 000 kr	23 096 kr	25 000 kr	3
Intäkt	Fast	3120	Presstöd	321 750 kr	306 724 kr	306 724 kr	4
Intäkt	Fast	3124	Prenumerationer (LU)	810 000 kr	406 000 kr	824 373 kr	5
Intäkt	Rörlig	3125	Prenumerationer (övriga)	10 000 kr	4 200 kr	3 900 kr	6
Intäkt	Fast	3130	Informationssida	160 000 kr	80 000 kr	240 000 kr	7
Intäkt	Fast	3330	Hyressubventioner	10 570 kr		9 541 kr	8
Intäkt	Fast	3510	Inbindning	1 800 kr	520 kr	1 800 kr	9
Intäkt	Rörlig	3291	Ung media	68 600 kr	75 570 kr	71 900 kr	10
Intäkt	Rörlig	3740	Öres- och kronutjämning	- kr	2 kr	- kr	
Intäkt	Rörlig	3990	Övrig ersättningar och intäkter	- kr	33 124 kr	500 kr	11
Summa intäkter				1 777 720 kr	1 125 865 kr	1 750 238 kr	

Kostnader	Del	Konto	Post	Budget 17/18	Utfall 17/18*	Budget 18/19	Noter
Tidning	Rörlig	4020	Reportagekostnader	10 000 kr	1 791 kr	10 000 kr	12
Tidning	Rörlig	4610	Tryckkostnader	400 000 kr	300 411 kr	399 720 kr	13
Tidning	Rörlig	4700	Tidningsdistribution	490 000 kr	300 235 kr	485 588 kr	14
Personal	Fast	7220	Arvode, redaktörer	493 920 kr	380 620 kr	504 394 kr	15
Personal	Rörlig	7331	Bilersättning	500 kr		- kr	
Personal	Fast	7510	Arbetsgivaravgift	155 190 kr	119 591 kr	158 481 kr	16
Personal	Rörlig	7631	Intern representation	5 000 kr	404 kr	5 000 kr	17
Personal	Rörlig	7680	Utbildning	10 000 kr	7 504 kr	10 000 kr	18
Personal	Fast	7691	Friskvård	4 950 kr	2 217 kr	4 500 kr	
Övrigt	Fast	5010	Lokalhyra	53 500 kr	53 979 kr	47 706 kr	19

Övrigt	Rörlig	5460	Förbrukningsmaterial	4 000 kr	3 442 kr	4 000 kr	
Övrigt	Rörlig	5800	Resekostnader	6 500 kr		5 000 kr	
Övrigt	Rörlig	5910	PR, reklam, profilprodukter	2 500 kr	980 kr	2 500 kr	20
Övrigt	Rörlig	6080	Gåvor	500 kr	69 kr	500 kr	
Övrigt	Fast	6971	Inbindning	6 000 kr	4 675 kr	6 000 kr	21
Övrigt	Rörlig	6100	Datorer, tillbehör	16 000 kr	11 999 kr	17 278 kr	22
Övrigt	Rörlig	6120	Kopiering inkl. papper	1 000 kr	1 027 kr	1 000 kr	
Övrigt	Fast	6212	Mobiltelefoni	11 000 kr	7 246 kr	9 384 kr	23
Övrigt	Rörlig	6250	Porto	1 000 kr	505 kr	800 kr	
Övrigt	Fast	6310	Företagsförsäkring	4 000 kr	4 000 kr	4 000 kr	
Övrigt	Fast	6420	Revisionsarvode	3 000 kr		2 500 kr	24
Övrigt	Rörlig	6450	Möteskostnader	15 000 kr	12 635 kr	15 000 kr	25
Övrigt	Rörlig	6530	Redovisningstjänster	13 500 kr		15 493 kr	26
Övrigt	Fast	6540	IT-tjänster	13 000 kr	10 889 kr	15 395 kr	27
Övrigt	Fast	6570	Bank/kortavgift	1 500 kr	937 kr	1 500 kr	
Övrigt	Fast	6941	TS-kontroll	16 500 kr	25 376 kr	15 000 kr	28
Övrigt	Fast	6942	Kia-index	4 500 kr	4 556 kr	4 500 kr	29
Övrigt		6970	Tidningar, facklitteratur	- kr		- kr	
Övrigt	Rörlig	6991	Div. övriga kostnader	5 000 kr	885 kr	5 000 kr	
Summa kostnader				1 747 560 kr	1 255 974 kr	1 750 238 kr	
Balans				30 160 kr -	130 109 kr -	0 kr	

Noter budget Lundagård 18/19, Resultatenhet 02

1	3010 Försäljning av Lundagård		
	Möjlighet till försäljning av Lundagård ska undersökas under budgetåret 18/19. Därför sätts kontot till 0 kr.		
2	3110 Annonsintäkter (tryck)		
	Byte av annonsfirma 2018 till Förbundsmedia (FBM). Hbgs informationssida har flyttats till 3130.		
	Antal nummer (utgivningsplan)		8
	Antal sidor per nummer (avtal FBM)		4,0
	Antal kronor per sida (avtal FBM, 50% provision)		7 500 kr
	Annonsintäkter FBM. Beräknad prestation på 80%		192 000 kr
	Övrig annonsförsäljning av redaktör (till bl.a. AFB)		75 000 kr
			<u>267 000 kr</u>
3	3115 Webbannonser		
	Avtal för webbannonser är tecknat med FBM och Addonnews. Används samt förhandlas av redaktör i vissa fall för att skapa mervärde för tryckta annonser.		
4	3120 Presstöd		
	Faktureras i feb. Beräknas HÅS/HTE per kår efter LU:s ÅR (fastställs US i feb).		
	Presstöd 17/18		11,0 kr
	Höjning presstöd 18/19		0,0 kr
	HÅS/HTE 2017		27 884
	[3120 kan vara annorlunda om man räknar genomsnitt eller extrapolerar]		<u>306 724 kr</u>
5	3124 Prenumerationer (LU)		
	15 kr/anställd per nummer. Antal anställda (HTE) står i LU:s ÅR och korrigeras med en extrapolerad tillväxt. Räknas upp med KPI för dec. Faktureras för förra kalenderåret innan 31 mars (bokförs 50% på budgetåret och 50% på nästa). <i>Se avtal.</i>		
	KPI dec 2015		314,21
	KPI dec 2017		325,23
	Anställda (HTE) 2017		6 637
			<u>824 373 kr</u>
6	3125 Prenumerationer (övriga)		
	Privatpersoner som prenumererar på Lundagård. System administreras manuellt.		
	Antal prenumerationer		13
	Kostnad/prenumeration		300 kr
			3 900 kr
7	3130 Informationssida		

Noter budget Lundagård 18/19, Resultatenhet 02

	Se separata avtal med LU och Hbg stad (tom 31 dec - omförhandling pågår). Dialog förs med Malmö stad och Lunds stad. Intäkt för Helsingborg stad flyttad hit från 3110.		
		Lunds universitet	160 000 kr
		Helsingborgs stad	80 000 kr
			<u>240 000 kr</u>
8	3330 Hyressubventioner		
	20% av hyreskostnad enl. avtal med AF. Utbetalas av AF:s VC i juni.		9 541 kr
9	3510 Inbidning		
	3 inbudna årsupplagor av LDG. Jfr med 6971.		
10	3291 Ung media		
	Ung media ger bidrag till unga mediaaktiva. En annan intäkt (Ung media varit del av FU) som bokförts har varit studiecirkelverksamhet. Medel för studiecirklar betalas ut retroaktivt.		
		Bidrag Ung media	3 900 kr
		Studiecirkelverksamhet HT17	42 000 kr
		Studiecirkelverksamhet VT18 (cirka)	26 000 kr
			<u>71 900 kr</u>
11	3990 Övrig ersättningar och intäkter		
	Finns för bokföringens skull. Kan komma pengar till Lundagård genom swish-numret som finns på hemsidan. Övriga intäkter (tex karnevalsöverskott) bokförs även här.		
12	4020 Reportagekostnader		
	Kringkostnader för redaktionens medarbetare att skriva reportage.		
13	4610 Tryckkostnader		
	Tryck avser 8 nummer/år med omfång 32-48 sidor. Offert förhandlas fram för varje nummer. 'Standard' tryck av tidning: »40 000 exemplar, 32 sidor, 215x287 mm, 79 gram« á 49 965 kr (inkl. frakt).		
		Tryckkostnad/nummer	49 965 kr
			<u>399 720 kr</u>
14	4700 Tidningsdistribution		

Noter budget Lundagård 18/19, Resultatenhet 02

Totalupplagan är 20-40 000 exemplar. Pris ligger på: 2,07 kr för 1-129 g, 2,24 kr för 130-160 g, plus packning (se avtal). Distribution sker av 25-29 tusen tidningar per nummer och budgetår. Löneuppräknings för tidningsbärarna sedan 2018. (För LU och AF-borgen är det ca. 8700 tidningar).

Packning/nummer	1 748 kr
Kostnad/gram per tidning (enl. standardoffert)	2,24 kr
Antal tidningar som distribueras	27 000
	<u>485 588 kr</u>

15 7220 Arvode, redaktörer

12,25 månader eftersom två veckor (efter 2-årsperiod) arvoderas redaktionen för att skriva VB.

16 7510 Arbetsgivaravgift

31,42% av 7220 Arvode, redaktörer

17 7630 Intern representation

Intern representation är tackverksamhet. Utfodring av medarbetare bokförs här.

18 7680 Utbildning

Utbildning för Lundagårds redaktörer och medarbetare. Sker terminsvis.

19 5010 Lokalhyra

Hyran för Lundagård betalas kvartalsvis och i förskott. Hyran räknas upp med KPI. Se avtal.

Redaktionens yta i m2	49,60
Lunchrummets yta i m2	14,10
Pris á m2 (redaktion)	825 kr
Pris á m2 (lunchrum)	425 kr
Index okt 2016	318,00
Index okt 2017	323,38
	<u>47 706 kr</u>

20 5910 PR, reklam, profilprodukter

Har tidigare ökat för att synas mer på web.

21 6971 Inbindning

Inbundna årsupplagor för försäljning.

Antal inbindningar	10
Kostnad per inbindning	600 kr
	<u>6 000 kr</u>

22 6100 Datorer, tillbehör

Noter budget Lundagård 18/19, Resultatenhet 02

	Huvudkostnad är abonnemang för Adobe á 225 (inkl. moms), per redaktör. För riktade satsningar (upprustning) används fonderade medel.		
		Adobe	8 100 kr
		Diverse	9 178 kr
			<u>17 278 kr</u>
23	6212 Mobiltelefoni		
	Abonnemang á 284 /månad		3 408 kr
	2x abonnemang á 99 kr + 150 kr rörligt /månad		5 976 kr
			<u>9 384 kr</u>
24	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.		2 500 kr
25	6450 Möteskostnader		
	Möteskostnader, redigeringshelger osv. Flytt från Intern representation.		
26	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		15 493 kr
	Löneadministration Adderat		- kr
	Redovisning/bokföring Adderat		- kr
			<u>15 493 kr</u>
27	6540 IT-tjänster		
	Webbplats är hos Levonline och backup-tjänst och betalas månatligen (se avtal).		
	Månatligen webbplats		1 038 kr
	Månatligen back-up		181 kr
	Årsavgift domännamn		270 kr
	Uppskattad kostnad för IT-lösningar, handpålägg		500 kr
			<u>15 395 kr</u>
28	6941 TS-kontroll		
	Kontroll för varje upplaga av Lundagård. Används för att följa upp och kvalitetssäkra. Konto behöver följas upp.		
29	6942 KIA-index		
	Officiell nätvaluta som finns för vissa webplatser. Används för att sälja annonser (används av bl a Förbundsmedia). Konto behöver följas upp.		