

# **Specifikation konton och kostnader per verksamhetsindelning UN 2022**

## **Allmänt**

Personalkostnader diff bör ses ihop med Intäkter diff. Detta då merparten av överskottet på intäkter kommer av statsbidrag där vi av försiktighetsprincip inte budgeterat för samtliga då beslut inte funnits eller osäkerhet om beloppsnivåer eller fortsatt tilldelning funnits, när budget lades. Merparten av statsbidragen är riktade mot personella satsningar.

## **Specifikation av posten Övriga kostnader**

Nedan följer en lista över samtliga konton som ligger under posten Övriga kostnader. Då det utgörs av 57 olika konton har jag valt att gruppera dem för att göra redovisningen per verksamhet mer överskådlig. Kontogrupperna är färgkodade och namngivna utefter gruppbenämning.

Raden Övriga kostnader ligger kvar. Specifikation av denna ses i raderna ovanför.

KTO	Totalt	Gruppbenämning	Innehåller
4020 Inköp av maskiner & invent	0	Lokalkostn övr.	Konton utöver lokalkostnader som kan kopplas till lokaler.
4100 Anläggnings- & underhållsmtrl	75 000		
6130 Städ- o renhållningstj	8 432 692		
6131 Sophämtning	6 046		
6150 Mindre rep o underh fast	133 765		
6172 Markarbeten	10 000		
6177 Elanl-arbeten	54 354		
6190 Övriga fastighetskostnader	272 126		
6210 El	13 209	Leasade datorer	Leasade datorer och Ipads för elever och lärare. Hjälp utrustning.
6310 Hyra/leasing av maskiner	166 248		
6320 Hyra/leasing av inventarier	2 648 011	Läromedel och kontorskostn	Läromedel, pedagogiskt material, förbrukningsmaterial, kontorsmaterial, skrivare och telefoni
6410 Förbrukningsinventarier	975 620		
6430 Böcker, Tidskrifter	1 306 091		
6433 Elektronisk media	20 995		
6450 Labmtrl, läkemed, sjukvårdsart	17 049		
6460 Förbrukningsmaterial	1 075 369		
6480 Arbetskl, skyddskl, skyddsmtrl	60 015		
6510 Kontorsmateriel	38 074		
6511 Kopieringspapper	84 452		
6540 Datamateriel	123 552		
6550 Trycksaker	8 466		
6600 Rep & underhåll av mask & inv	209 711		
6650 Rep o underh förbrukinv	3 326		
6811 Telekommunikation, mobilt	162 465		
6830 Datakommunikation	6 111	Transporter elev	Skolskjuts och busskort till elever. Buss till simskola och skolresor. Också transport av varor.
7010 Transporter	9 729 237		
6440 Livsmedel	325 318	Kostn. kopplad till personal	Kostnader främst kopplade till resor, kompetensutveckling och representation/fika personal. I 6440 ingår kaffe till personal men också vissa inköp kopplade till undervisning tex. Hemkunskap.
7050 Resekostnader (ospec)	20 541		
7051 Resekostnader - Resor	6 185		
7055 Resekostnader - Logi	122 790		
7100 Extern representation avdragsg	599		
7110 Intern representation avdragsg	567 877		
7111 Intern representation ej avdra	18 696		
7650 Kompetensutveckling	558 143	Försäkring/annonsering	Försäkring elever och annonsering/reklam.
7220 Annonsering	0		
7230 Reklam och information	42 724		
7310 Försäkringsavgifter	171 134		
7320 Självriser	13 000		
7330 Larm och bevakning	2 740		
7340 Brandskydd	662		
7350 Kundförluster	13 298	Licensavgifter	Licensavgifter, administrativa tjänster och dataprogram är kopplade till digitala läromedel till elever och administrativa centrala system. Både program och underhåll. Konsulttjänster kan både vara inköp av psykolog/läkartjänster till elevhälsan men även tolkkostnader i verksamheterna.
7430 Administrativa tjänster	37 161		
7431 Licensavgifter	2 029 594		
7432 Dataprogram	74 597		
7433 IT-drift	11 686		
7450 Konsulttjänster	430 751	Kost	Övriga främmande tjänster är till nästan helhet den kost som köps internt av Samhällsbyggnad
7460 Måltider	15 874		
7470 Hälso- o friskvård tjänster	15 844		
7490 Övriga främmande tjänster	14 336 433	Medlemsavgifter	Medlemsavgifter och kostnader kopplade till investeringar
7610 Avgifter, (inträden, medlems-)	119 431		
7640 Div skatter och offentliga avg	227		
7690 Övriga kostnader	22 309		
7810 Förlust avyttr mask & inv	-4 464		
7820 Förlust avyttr mark, byggn	-5 240		
8550 Räntekostnader för levskuld	474		
8570 Bankkostnader	2		
8590 Övriga finansiella kostnader	938		

## Förskola

RRRAD	Totalt	Budget	Diff
30 Intäkter	-11 816 630	-9 799 000	2 017 630
46 Köpt verksamhet	4 101 140	5 235 000	1 133 860
50 Personalkostnader	54 510 786	53 636 000	-874 786
60 Lokal- o fastighetskostnader	8 856 000	8 856 000	0
Lokalkostn övr.	2 371 993	2 482 000	110 007
Leasade datorer	237 196	315 000	77 804
Läromedel och kontorskostn	833 760	675 000	-158 760
Transporter elev	0	0	0
Kostn. kopplad till personal	360 466	533 434	172 968
Försäkring/annonsering	39 440	40 000	560
Licensavgifter	363 759	128 000	-235 759
Kost	4 406 302	4 386 000	-20 302
Medlemsavgifter	8 302	0	-8 302
70 Övriga kostnader	8 587 171	8 470 434	-116 737
80 Kapitalkostnader	377 621	351 000	-26 621
	64 616 088	66 749 434	2 133 346

## Fritidshem

RRRAD	Totalt	Budget	Diff
30 Intäkter	-4 613 487	-3 943 000	670 487
46 Köpt verksamhet	4 739 837	4 419 000	-320 837
50 Personalkostnader	13 292 246	14 969 000	1 676 754
60 Lokal- o fastighetskostnader	2 494 261	2 464 000	-30 261
Lokalkostn övr.	1 049 345	1 066 000	16 655
Leasade datorer	2 258	0	-2 258
Läromedel och kontorskostn	150 553	205 000	54 447
Transporter elev	4 900	4 000	-900
Kostn. kopplad till personal	98 475	149 053	50 578
Försäkring/annonsering	8 758	2 000	-6 758
Licensavgifter	5 863	7 000	1 137
Kost	2 071 704	2 061 000	-10 704
Medlemsavgifter	360	0	-360
70 Övriga kostnader	3 392 216	3 494 053	101 837
80 Kapitalkostnader	7 509	9 000	1 491
	19 312 582	21 412 053	2 099 471

## F-klass och grundskola

RRRAD	Totalt	Budget	Diff
30 Intäkter	-16 065 205	-12 199 000	3 866 205
45 Bidrag	3 645	0	-3 645
46 Köpt verksamhet	21 891 033	21 495 000	-396 033
50 Personalkostnader	88 279 744	78 016 000	-10 263 744
60 Lokal- o fastighetskostnader	17 031 478	18 201 000	1 169 522
Lokalkostn övr.	5 251 476	5 426 000	174 524
Leasade datorer	2 469 746	2 124 000	-345 746
Läromedel och kontorskostn	1 756 484	1 678 000	-78 484
Transporter elev	6 436 391	6 223 000	-213 391
Kostn. kopplad till personal	865 689	958 761	93 072
Försäkring/annonsering	108 662	103 000	-5 662
Licensavgifter	1 634 012	1 010 000	-624 012
Kost	7 513 272	7 130 000	-383 272
Medlemsavgifter	105 382	0	-105 382
70 Övriga kostnader	26 141 113	24 652 761	-1 488 352
80 Kapitalkostnader	1 012 639	940 000	-72 639
82 Generella statsbidrag	0	0	0
	<b>138 294 446</b>	<b>131 105 761</b>	<b>-7 188 685</b>

Överskottet på Lokal- o fastighetskostnader beror på att nämnden fått budget för matsalen vid Bollebygdsskolan innan denna driftsatts och ska således göra överskott på denna post tills den tas i drift.

## Grundsärskola

RRRAD	Totalt	Budget	Diff
30 Intäkter	-1 150 972	-571 000	579 972
46 Köpt verksamhet	1 491 370	1 436 000	-55 370
50 Personalkostnader	7 533 573	10 979 000	3 445 427
60 Lokal- o fastighetskostnader	753 000	753 000	0
Lokalkostn övr.	245 919	191 000	-54 919
Leasade datorer	88 518	0	-88 518
Läromedel och kontorskostn	219 945	100 000	-119 945
Transporter elev	1 376 290	1 044 000	-332 290
Kostn. kopplad till personal	139 921	90 251	-49 670
Försäkring/annonsering	1 825	1 000	-825
Licensavgifter	132 037	36 000	-96 037
Kost	146 095	121 000	-25 095
Medlemsavgifter	1 616	0	-1 616
70 Övriga kostnader	2 352 165	1 583 251	-768 914
80 Kapitalkostnader	19 243	9 000	-10 243

82 Generella statsbidrag	0	0	0
	<b>10 998 380</b>	<b>14 189 251</b>	<b>3 190 871</b>

På Personalkostnader ligger buffert för ökade elevvolymen. Denna buffert är reducerad både i antal och belopp för 2023. Budget är omfördelad till grundskolan. 2 mnkr.

## Gymnasiet

RRRAD	Totalt	Budget	Diff
30 Intäkter	-901 849	-600 000	301 849
45 Bidrag	129 250	200 000	70 750
46 Köpt verksamhet	42 325 905	43 396 000	1 070 095
50 Personalkostnader	2 895 914	2 818 000	-77 914
60 Lokal- o fastighetskostnader	220 000	220 000	0
Lokalkostn övr.	1 050	17 000	15 950
Leasade datorer	0	0	0
Läromedel och kontorskostn	71 154	53 000	-18 154
Transporter elev	1 893 969	2 705 000	811 031
Kostn. kopplad till personal	63 827	77 650	13 824
Försäkring/annonsering	29 409	29 000	-409
Licensavgifter	61 780	86 000	24 220
Kost	16 734	20 000	3 266
Medlemsavgifter	2 038	0	-2 038
70 Övriga kostnader	2 139 961	2 987 650	847 689
80 Kapitalkostnader	7 201	8 000	799
	<b>46 816 382</b>	<b>49 029 650</b>	<b>2 213 268</b>

Överskott Transporter berodde på sänkning av busskortskostnaderna. Fick informationen efter att budget 2022 var tagen i nämnd. För 2023 är budgeten minskat och budget har omfördelats till grundskolan och kultur och fritid. 0,4 mnkr.

## Vuxenutbildning

RRRAD	Totalt	Budget	Diff
30 Intäkter	-216 942	-5 000	211 942
46 Köpt verksamhet	2 571 817	3 068 000	496 183
50 Personalkostnader	671 800	673 000	1 200
Lokalkostn övr.	0	0	0
Leasade datorer	0	0	0
Läromedel och kontorskostn	42 533	4 000	-38 533
Transporter elev	0	0	0
Kostn. kopplad till personal	2 300	13 825	11 525

Försäkring/annonsering	7 000	7 000	0
Licensavgifter	0	0	0
Kost	0	0	0
Medlemsavgifter	3 829	0	-3 829
70 Övriga kostnader	55 662	24 825	-30 837
	<b>3 082 336</b>	<b>3 760 825</b>	<b>678 489</b>

## Kultur och fritid

RRRAD	Totalt	Budget	Diff
30 Intäkter	-845 667	-460 000	385 667
45 Bidrag	5 090 491	5 997 000	906 510
46 Köpt verksamhet	1 185 000	1 190 000	5 000
50 Personalkostnader	3 942 329	4 077 000	134 671
60 Lokal- o fastighetskostnader	1 959 000	1 959 000	0
Lokalkostn övr.	65 011	71 000	5 989
Leasade datorer	16 542	18 000	1 458
Läromedel och kontorskostn	1 019 300	855 000	-164 300
Transporter elev	17 687	40 000	22 313
Kostn. kopplad till personal	79 032	86 601	7 569
Försäkring/annonsering	48 464	0	-48 464
Licensavgifter	382 613	130 000	-252 613
Kost	213 335	109 000	-104 335
Medlemsavgifter	12 149	0	-12 149
70 Övriga kostnader	1 875 128	1 309 601	-565 528
80 Kapitalkostnader	284 786	289 000	4 214
	<b>13 491 068</b>	<b>14 361 601</b>	<b>870 533</b>

## Gemensamt

RRRAD	Totalt	Budget	Diff
30 Intäkter	0	0	0
50 Personalkostnader	578 760	552 000	-26 760
60 Lokal- o fastighetskostnader	285 914	313 000	27 086
Lokalkostn övr.	12 398	17 000	4 602
Leasade datorer	0	0	0
Läromedel och kontorskostn	6 234	162 000	155 766
Transporter elev	0	0	0
Kostn. kopplad till personal	3 316	15 650	12 334
Försäkring/annonsering	0	0	0
Licensavgifter	3 725	2 000	-1 725
Kost	710	0	-710

Medlemsavgifter	0	0	0
70 Övriga kostnader	26 384	196 650	170 266
80 Kapitalkostnader	12 386	23 000	10 614
	903 443	1 084 650	181 207

## Nämnd

RRRAD	Totalt	Budget	Diff
50 Personalkostnader	669 704	880 000	210 296
Lokalkostn övr.	0	0	0
Leasade datorer	0	0	0
Läromedel och kontorskostn	4 385	9 000	4 615
Transporter elev	0	0	0
Kostn. kopplad till personal	7 124	31 000	23 876
Försäkring/annonsering	0	0	0
Licensavgifter	0	0	0
Kost	0	0	0
Medlemsavgifter	0	0	0
70 Övriga kostnader	11 509	40 000	28 491
80 Kapitalkostnader	0	0	0
	681 213	920 000	238 787