Sak 5: Regnskap for 2021
og revisjonsberetning

*Forslagsstiller: Styret
Nytt saksfremlegg etter revisjonsberetningen lagt ut 13. januar 2022.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Regnskap for Tromsø SV 2021 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| Inntekter |  **Rekneskap 2021**  | **Budsjett 2021** | **Rekneskap 2020** |
| Partistøtte stat og kommune |  kr 120 699,61  | 140 000,00 kr | 143 063,85 |
| Arbeidet i kommunestyregruppa |  kr 55 953,00  | 120 000,00 kr | 121 376,00 |
| Kontingent for 2021 |  kr 28 665,00  | 25 000,00 kr | 27 960,00 |
| Partiskatt |  kr 134 721,30  | 90 000,00 kr | 90 828,42 |
| Valgkampbidrag/gåver |  kr 6 779,25  |  | 0,00 |
| Renteinntekter |  kr -  | 100,00 kr | 44,08 |
| Refusjoner |  kr 24 122,50  | 0,00 kr | 0,00 |
| Feiloverføring |  kr 5 000,00  |  |  |
| Leie av lokale |  kr 4 000,00  |  |  |
| Diverse inntekter |  kr -  | 1 000,00 kr | 98,25 |
| Inntekter |  **kr 379 940,66**  | 376 100,00 kr | 383 370,60 |
|  |  |  |  |
| Kostnader |  |  |  |
| Leie av lokale |  kr 14 411,00  | 20 000,00 kr | 18 200,00 |
| Arrangementer |  kr 4 881,00  | 30 000,00 kr | *18 942,82* |
| Avgifter/gebyrer, SNN |  kr 323,00  | 2 000,00 kr | 676,50 |
| Administrative utgifter |  kr 10 071,00  | 10 000,00 kr | 14 870,42 |
| Gaver |  kr 1 000,00  | 5 000,00 kr | *1 725,00* |
| Skolering/opplæring |  kr -  | 10 000,00 kr | *0,00* |
| Egenandel, fylkesårsmøte |  kr 6 930,19  | 6 000,00 kr | *6 500,00* |
| Valgkamp |  kr 171 653,54  | 170 000,00 kr | *0,00* |
| Annonsering |  kr 24 939,00  | 20 000,00 kr |  |
| Arbeid kommunestyregruppa |  kr 15 420,67  | 120 000,00 kr | *18 887,06* |
| Feiloverføring |  kr 5 000,00  |  |  |
| Kostnader |  **kr 254 629,40**  | 393 000,00 kr | 79 801,80 |
|  |  |  |  |
| Resultat |  |  |  |
| Inntekter |  kr 379 940,66  | 376 100,00 kr | 383 370,60 |
| Kostnader |  kr 254 629,40  | 393 000,00 kr | 79 801,80 |
| Årets resultat |  **kr 125 311,26**  | -16 900,00 kr | *303 568,80* |
|  |  |  |  |
|  |  Egenkapital (konto og utestående)  |  |
| Egenkapital |  ved årets start + saldo balanse  |  |
|  |  |  |  |
| Egenkapital |  **kr 1 816 317,76**  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kontonavn |  Startsaldo 1.1.20  |   | Posteringer i perioden |   | Diponibel sluttsaldo |
|   |   | Inn | Ut | Bevegelser |  |
| Driftskonto SNN 4750.19.57263 |  kr 395 969,46  |  kr 379 940,66  |  kr 254 629,40  |  kr 125 311,26  |  kr 521 280,72  |
| Obligasjonskonto SNN (opprinnelig verdi) |  kr 1 295 000,00  |  kr -  |  kr -  |  kr -  |  kr 1 295 000,00  |
| PayPal-konto |  kr 37,04  |  kr -  |  kr -  |  kr -  |  kr 37,04  |
| Fordringer |  kr -  |   |  |   |   |
| Gjeld |  kr -  |   |  |   |   |
| Offentlige avgifter |  kr -  |   |  |   |   |
| Egenkapital |  kr 1 691 006,50  |   |   |  kr 125 311,26  |  **kr 1 816 317,76**  |

## Styrets forslag til vedtak

1. Årsmøtet i Tromsø SV godkjenner regnskapet 2021 .
2. Årets overskudd legges til egenkapitalen.

Note 1: Kommunestyregruppe brukte ein større andel av gruppefrikjøpet direkte på frikjøp av medlemmar av kommunestyregruppa. Frikjøp blir handtert av Tromsø kommune Det betyr at den direkte kontantverknaden har blitt mindre i rekneskapen til Tromsø SV.

Note 2: Kommunestyregruppa har hatt mindre utgifter enn budsjettert fordi det ikke er brukt midler på kurs, konferanser, arrangementer osv. pga. koronasituasjonen

Note 3: I regnskapet oppgis inngangssummen for obligasjonsfond i egenkapitalen.

Note 4: Markedsverdi på obligasjonsfond per 05.01.22 er 2 551 734, 00

Note 5 Partiskatten 2021

|  |  |
| --- | --- |
| Benjamin Arvola Notkevich | 22000 |
| Gerd Bjørhovde | 1980 |
| Ellen Øseth | 6500 |
| Matias Kjerstad | 12000 |
| Åsne Høgetveit | 24616 |
| Jørund Jørgensen | 875 |
| Gunhild Johansen | 24000 |
| Pål julius Skogholt | 27000 |
| Maia Sandvik Lockert | 1300 |
| Marie Hella Lindberg | 399,5 |
| Ingrid Hovda Lien | 1000 |
| Abdalla Ali Mohammed | 8050 |
| May-Britt Ellingsen | 5000 |
|  |  |

Revisjonsberetning

Regnskapet og underliggende poster i excel er gjennomgått i digitalt møte med kasserer 12. januar. Bilag er ikke gjennomgått. Ved gjennomgang ble det påpekt behov for noen mindre tekniske rettinger slik at det er samsvar mellom posteringer i bank og i regnskap og synliggjøring av utgifter på riktig post.

Av inntektsposteringer satt opp mot budsjett er det et stort avvik på posten Arbeidet i kommunestyregruppa, og tilsvarende underforbruk når det gjelder kostnader. Disse avvikene må forklares.

Det er også noe mindre inntekt knyttet til partistøtte fra stat og kommune enn forventet sammenlignet med regnskap 2020 og budsjett, som bør forklares.

Det er gledelig å se at kontigentinntekter øker og at det betales partiskatt med glede.

Av regnskapet går det frem at det nok har vært noe mindre aktivitet enn planlagt i lokallaget, som gir et driftsoverskudd på 125 311,26 kroner. Vi antar at manglende budsjettert overforbruk skyldes smittervernsbegrensninger deler av året. Det er positivt at man fikk gjennomført en valgkamp i henhold til budsjettet.

Vi har bedt om at våre merknader synliggjøres i endring og noter til nytt fremlagt regnskap til årsmøtet. Styret må også sørge for at revisorene får tilsendt regnskap og at det blir avtalt et revisjonsmøte i god tid før neste årsmøte.

Revisorene mener regnskapet, med forbehold om at våre merknader gis forklaringer, gir et riktig bilde av Tromsø SV sin økonomi. Gitt at årsmøtet får se ny versjon med oppdaterte noter, og får fyllestgjørende forklaring på hvorfor inntektene til kommunestyregruppe er halvert, anbefales årsmøtet å vedta regnskapet.

Tromsø 12.01.2022

Bi Haavind og Hilde Lange