Sak 5:

Regnskap og revisjonsberetning

*Forslagsstiller: styret for regnskapet, revisorene for beretningen (nederst)*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Inntekter | Regnskap 2022 | Budsjett 2022 | Regnskap 2021  | Regnskap 2020 |
| Partistøtte stat og kommune |  kr 120 699,61  |  kr 120 000,00  |  kr 120 699,61  | kr 143 063,85 |
| Arbeid kommunestyregruppa |  kr -  |  kr -  |  kr 55 953,00  | kr 121 376,00 |
| Partiskatt |  kr 113 145,00  |  kr 100 000,00  |  kr 134 721,30  | kr 90 828,42 |
| Kontingent  |  kr 31 095,00  |  kr 28 000,00  |  kr 28 665,00  | kr 27 960,00 |
| Leieinntekter partilokale |  kr 10 500,00  |  kr -  |  kr -  | kr -  |
| Valgkampbidrag/gaver |  kr -  |  kr -  |  kr 6 779,25  | kr -  |
| Renteinntekter |  kr 539,00  |  kr 100,00  |  kr -  | kr 44,08 |
| Refusjoner |  kr -  |  kr -  |  kr 24 122,50  | kr -  |
| Feiloverføring |  kr -  |  kr -  |  kr 5 000,00  | kr -  |
| Leie av lokale |  kr -  |  kr -  |  kr 4 000,00  | kr -  |
| Diverse inntekter |  kr 68,77  |  kr 1 000,00  |  kr -  | kr 98,25 |
| Inntekter |  **kr 276 047,38**  |  kr 249 100,00  | kr 379 940,66  | kr 383 370,60 |
|  |  |  |  |  |
| Kostnader |  |  |  |  |
| Husleie partilokale |  kr 25 063,57  |  kr -  |  kr -  | kr -  |
| Strøm partilokale |  kr 1 115,72  |  kr -  |  kr -  | kr -  |
| Inventar og utstyr partilokale |  kr 51 170,30  |  kr 10 000,00  |  kr -  | kr -  |
| Forbruksvarer partilokale |  kr 500,80  |  kr -  |  kr -  | kr -  |
| Leie av lokale |  kr -  |  kr -  |  kr 14 411,00  | kr 18 200,00 |
| Arrangementer |  kr 18 695,52  |  kr 40 000,00  |  kr 4 881,00  | kr 18 942,82 |
| Avgifter/gebyrer, SNN |  kr -  |  kr -  |  kr 323,00  | kr 676,50 |
| Administrative utgifter |  kr 1 169,50  |  kr 1 000,00  |  kr 10 071,00  | kr 14 870,42 |
| Gaver |  kr 2 000,00  |  kr 5 000,00  |  kr 1 000,00  | kr 1 725,00 |
| Skolering/opplæring |  kr -  |  kr -  |  kr -  | kr -  |
| Deltakelse arr. fylkeslag |  kr 20 400,00  |  kr 7 000,00  |  kr 6 930,19  | kr 6 500,00 |
| Valgkamp |  kr -  |  kr -  |  kr 171 653,54  | kr -  |
| Annonsering |  kr 3 391,87  |  kr 20 000,00  |  kr 24 939,00  | kr -  |
| Arbeid kommunestyregruppa |  kr -  |  kr -  |  kr 15 420,67  | kr 18 887,06 |
| Feiloverføring |  kr -  |  kr -  |  kr 5 000,00  |  kr -  |
| Kostnader |  **kr 123 507,28**  |  kr 83 000,00  | kr 254 629,40  | kr 79 801,80 |
|  |  |  |  |  |
| Resultat |  |  |  |  |
| Inntekter |  kr 276 047,38  | 249 100,00 |  kr 379 940,66  | kr 383 370,60 |
| Kostnader |  kr 123 507,28  | 83 000,00 |  kr 254 629,40  | kr 79 801,80 |
| Depositumkonto partikontor |  kr 25 000,00  |  kr -  |  kr -  |  kr -  |
| Årets resultat |  **kr 127 540,10**  | 166 100,00 | kr 125 311,26  | kr 303 568,80 |
|  |  |  |  |  |
| Egenkapital | Egenkapital (konto og utestående)  ved årets start + saldo balanse |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Egenkapital | **kr 1 968 820,82** |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kontonavn | Startsaldo 1.1.22  |  | Posteringer i perioden | Bevegelser | Diponibel sluttsaldo |
|  |  | Inn | Ut |  |  |
| Driftskonto SNN 4750.19.57263 |  kr 521 280,72  |  kr 522 365,02  |  kr 382 762,28  |  kr 139 602,74  |  kr 260 344,46  |
| Obligasjonskonto SNN (opprinnelig verdi) |  kr 1 295 000,00  | kr -  |  kr -  |  kr -  |  kr 1 295 000,00  |
| Høyrentekonto SNN |  kr -  |  kr 400 539,00  | kr -  |  kr 400 539,00  |  kr 400 539,00  |
| PayPal-konto |  kr -  |  kr -  |  kr -  |  kr -  |  kr -  |
| Fordringer/Depositum |  kr -  |  kr 25 000,00  |  kr -  |  kr -  |  kr 25 000,00  |
| Gjeld |  kr -  | kr -  |  kr 12 062,64  |  kr -  | -kr 12 062,64  |
| Offentlige avgifter |  kr -  | kr -  | kr -  |  kr -  |  kr -  |
| Egenkapital |  |  |  |  |  kr 1 968 820,82  |

**Styrets innstiling**

1. Årsmøtet i Tromsø SV godkjenner regnskapet 2022.
2. Årets overskudd legges til egenkapitalen.
3. Kommunestyregruppens regnskap tas til orientering.

Note 1: Note Porteføljens markedsverdi:

|  |  |
| --- | --- |
| 31.12.2018 | kr 2 324 150,00 |
| 31.12.2019 | kr 2 419 703,00 |
| 30.12.2020 | kr 2 486 068,00 |
| 05.01.2022 | kr 2 551 734,00  |
| 13.11.2022 | kr 2 502 982,00  |
| 27.12.2022 | kr 2 547 459,00  |

Note 2: Note Partiskatt

|  |  |
| --- | --- |
| Pål Julius Skogholt | kr 38 400,00 |
| Gunhild Johansen | kr 24 000,00 |
| Maja Sandvik Lockert | kr 16 800,00 |
| Åsne Høgetveit | kr 18 400,00 |
| Matias Kjerstad | kr 12 000,00 |
| Gerd Bjørhovde | kr 1 980,00 |
| Jørund Jørgensen | kr 1 565,00 |
|  | Kr 113 145,00 |

Note 3: Note Partikontor
Årsmøtet i 2022 vedtok at styret fikk fullmakt til å inngå leiekontrakt om nytt partikontor og gjøre nødvendige endringer.

Note 4: Note høgrentekonto
I løpet av året har partiet oppretta ein høgrentekonto for å plassere overskotlikviditet til litt betre rente enn på driftskontoen.

Note 5: Note gjeld og fordringer
Det ble utbetalt 12062,64 kr i gruppegodtgjørelse som ikke ble overført fra lokallagets driftskonto til kommunestyregruppa før nyttår. Beløpet er ført som gjeld på lokallagets regnskap, og som fordringer på kommunestyregruppas regnskap.

Note 6: Note deltakelse på arrangementer fylkeslag
Det er benyttet mer midler enn budsjettert. Det var ikke tatt høyde for to fylkesårsmøter i 2022 i budsjettet. I tillegg er det betalt egenandel for en valgkampssamling fra 2021.

Note 7: Note rekneskapen til kommunestyregruppa
Regelverket er slik at kommunestyregruppa må føre ein eigen rekneskap med eigen balanse. Rekneskapen til kommunestyregruppa er ein note til denne rekneskapen og ligg i årsmeldinga til kommunestyregruppa. Inntektane til kommunestyregruppa blir overført til partiets driftskonto og deretter overført til gruppa sin. Årets overskudd legges til kommunestyregruppas egenkapital.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Regnskap for Tromsø SVs kommunestyregruppe 2022** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Inntekter** |  **Rekneskap 2022**  | **Budsjett 2022** |  |  |  |
| Gruppefrikjøp |  kr 234 255,00  | 234 586,00 kr |  |  |  |
| Arbeidet i kommunestyregruppa |  kr -  | 0,00 kr |  |  |  |
| Renteinntekter |  kr -  | 0,00 kr |  |  |  |
| Diverse inntekter |  kr -  | 0,00 kr |  |  |  |
| Inntekter |  **kr 234 255,00**  | 234 586,00 kr |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Kostnader** |  |  |  |  |  |
| Reiser, møter etc |  kr 4 940,00  | 90 000,00 kr |  |  |  |
| Utstyr |  kr -  | 20 000,00 kr |  |  |  |
| Avgifter/gebyrer, SNN |  kr -  | 200,00 kr |  |  |  |
| Mat og sosialt for gruppa |  kr 11 420,10  | 30 000,00 kr |  |  |  |
| Sosiale media |  kr 1 265,85  | 25 000,00 kr |  |  |  |
| Kjøp av tenester |  kr -  | 30 000,00 kr |  |  |  |
| Diverse |  kr -  | 19 386,00 kr |  |  |  |
| Eigne møter |  kr 10 661,70  | 20 000,00 kr |  |  |  |
| Kostnader |  **kr 28 287,65**  | 234 586,00 kr |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Resultat** |  |  |  |  |  |
| Inntekter |  kr 234 255,00  | 234 586,00 kr |  |  |  |
| Kostnader |  kr 28 287,65  | 234 586,00 kr |  |  |  |
| Årets resultat |  **kr 205 967,35**  | 0,00 kr |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  Egenkapital (konto og utestående)  |  |  |  |
| **Egenkapital** |  ved årets start + saldo balanse  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Egenkapital |  **kr 205 967,35**  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Kontonavn |  Startsaldo 1.1.22  |   | Posteringer i perioden |   | Diponibel sluttsaldo |
|   |   | Inn | Ut | Bevegelser |  |
| Driftskonto SNN  |  kr -  |  kr 234 255,00  |  kr 28 287,65  |  kr 205 967,35  |  kr 205 967,35  |
| Fordringer |  kr -  |  kr 12 062,64 |  |   |  kr 12 062,64 |
| Gjeld |  kr -  |   |  |   |   |
| Offentlige avgifter |  kr -  |   |  |   |   |
| Egenkapital |  kr -  |   |   |  kr 205 967,35  | **Kr 218 029,99** |

Revisjonsberetning for Tromsø SVs regnskap for 2022

Regnskapet og underliggende poster i excel er gjennomgått i digitalt møte med kasserer og leder av Tromsø SV 3. januar. Bilag er ikke gjennomgått. Ved gjennomgang ble det påpekt behov for noen mindre tekniske endringer, samt at noen poster forklares med egne noter. Det gjelder bl.a. utgifter til deltakelse på to fylkesårsmøter i 2022, samt oppfølging av årsmøtets vedtak om å innrede og leie lokaler og utgifter som følge av dette.

Regelverket er slik at kommunestyregruppa må føre et eget regnskap for tilskudd som tildeles fra kommunen til frikjøp mv. Dette føres på egen konto og disponeres av kommunestyregruppa. Regnskapet gjøres kjent for årsmøtet, samt at det bør foreligge forslag om bruk av overskuddet for 2022; jfr. at i 2023 er det lokalvalg.

Revisorene mener regnskapet, med forbehold om at våre merknader gis forklaringer, gir et riktig bilde av Tromsø SV sin økonomi.

Det anbefales at årsmøtet godkjenner Tromsø SVs regnskap for 2022.

Tromsø 03.01.2023

Bi Haavind og Hilde Lange