

Kommentarer til regnskap 2019 for Vestfold og Telemark SV

Balanse pr. 31.12.19

Balansen for fylkeslaget viser en bankbeholdning på totalt kr. 118.451,81 og kundefordringer på kr. 176.369,74.

I beløpet under kundefordringer ligger bl.a. 96.968,- som er et ekstraordinært partitilskudd fra fylkeskommunen for 4. kvartal 2019. Beløpet ble utbetalt til ft.gruppa sin konto sent i 2019, ble overført til fylkeslaget i januar 2020.

Fylkeslaget har også til gode 16.476 hos fylkestingsgruppa for andel av kostnader ved representasjon. Laget har til gode kr 16.200,- fra partiet sentralt som er avregning av autogirogaver for høst 2019. Pr. 31.12.19 hadde fylkeslaget totalt kr. 41.357,42 til gode hos Skien SV, Tønsberg SV og fylkeslaget til SU, for deres andel av felleskostnadene ved kontorene i hhv. Skien og Tønsberg. Dette er betalt inn i januar 2020.

Utover dette er det mindre beløp som noen lokallag skylder bl.a. for utsendte SMS via medlemsregisteret og Agder SV skylder for sin andel av lisens og service-avgifter for regnskapssystemet. De berørte lokallag og Agder SV er fakturert for dette.

Samla egenkapital Vestfold og Telemark SV sin egenkapital pr. 31.12.19 er kr. 294 821,55. Av dette er totalt ca. 218.000,- avsatt til valgkamp 2021 fra regnskap 2018 for de to gamle fylkeslaga.

Resultatregnskap 2019

Etter at vi har hatt revisjon fra partilovrevisjonen har vi blitt pålagt å føre regnskapet noe annerledes det er derfor en del nye poster, og flere av beløpene er ikke sammenlignbare med fjorårets tall.

Nye inntektsposter

Postene 3202 – 3207 er overføring fra andre partiledde. Det er et pålegg om at denne typen overføringer ikke lenger kan motposteres kostnaden i regnskapet, men må synliggjøres som en «inntekt» i regnskapet.

Utgiftsposter som ikke kan sammenlignes med tidligere.

Alle utgiftspostene som relaterer seg til felleskostnader med kontorhold i Skien og Tønsberg er nå ført brutto – altså ikke motpostert med overføring fra lokallag og SU. Kostnaden i 2019 ser da forholdsmessig høyere ut enn i 2018.

Dette gjelder postene 6300, 6350, 6390, 6440, 6810 og 6910 felles motpost på inntekter er 3205.



Andre utgiftsposter hvor det har vært en faktisk kostnadsfordeling enten med lokallaga, fylkestingsgruppa eller organisasjonsfondet er også nå ført brutto. Dette gjelder;

- post 6810 Data/EDB-kostnad – her er ført noen ekstraordinære datakostnader, deler av dette er delt med Tønsberg SV – overføringen fra lokallaget er da ført som inntekt på post 3207.
- post 6865 Kurs og seminar – mye av økningen her skyldes økt aktivitet, men her er deler av dette delt med fylkestingsgruppa og overføringen er ført som inntekt på post 3207.
- post 6860 fylkesårsmøtet, her er lokallaga sine andeler ført i motposten 3203 – sånn at fylkeslagets reelle kostnad for fylkesårsmøtet er kr. i underkant av 30.000.
- post 6872 Landsmøte – har motpost 3202 – og fylkeslagets reelle kostnad med landsmøtet er i underkant av 100.000 – som budsjettert.

Regnskap 2019 - resultat

De reelle utgiftene for Vestfold og Telemark SV har vært noe høyere enn budsjettert. Dette gjelder bl.a. Post 6810 Data/EDB-kostnad, Post 6865 Kurs og seminar, Post 6867 Reiseutgifter, Post 6869 Fylkesårsmøtet og 7100 Bilgodtgjørelse.

Post 6810 skyldes en ekstraordinær kostnad, de øvrige skyldes økt aktivitet – utenom valgkamp, både representasjon hos samarbeidspartnere og reise/aktiviteter for skolering etter valget i høst og å bygge organisasjonen.

Post 6870 Representantskapet har et mindreforbruk – dette skyldes at en samling var kombinert med valgkampaktivitet, og to samlinger hadde lavere kostnad en forutsatt.

Årsresultat

På grunn av den ekstraordinære overføringen fra fylkeskommunen for 4. kvartal 2019 fikk fylkeslaget et bedre resultat enn budsjettert. Regnskapet viser et overskudd på kr. 16.961.

Regnskap 2019 - valgkampen

Også valgkampregnskapet er ført «brutto» i forhold til tidligere – med samme begrunnelse som for regnskapet for lagets ordinære drift.

Nye inntektsposter

Her gjelder dette post 3206 Overføring fra org.fondet sentralt, og post 3207 Overføring fra andre partiledde – annet. På 3207 er ført valgkamptilskudd og andel valgkampseminar fra fylkestingsgruppa i (gamle) Vestfold (kr. 175.000), og lokallagene sine andeler for materiell og distribusjon.

Diverse inntekter

Fylkeslaget har ikke hatt noen andre inntekter relatert til valgkampen enn de nevnte overføringer. Det er søkt støtte fra flere av våre samarbeidspartnere, men vi har ikke fått positiv tilbakemelding på noen av disse. Det har heller ikke vært organisert kronerulling eller lignende til inntekt for valgkampen 2019.

Utgiftspost ikke brukt

Posten 5010 ble ikke brukt i valgkampregnskapet. Frikjøp av 2. kandidaten til fylkestingsvalget ble i sin helhet dekket av fylkestingsgruppa i (gamle) Vestfold.

Utgiftsposter som ikke kan sammenlignes med tidligere

- post 6820 Materiell – dette er den totale materiellkostnaden, etter overføring fra lokallaga for sine andeler er fylkeslagets reelle kostnad omtrent som budsjettert.
- post 6866 Møter og seminar valgkamp – her har fylkeslaget fått tilskudd fra organisasjonsfondet og fylkestingsgruppa sånn at den reelle kostnaden er omtrent som budsjettert.
- post 6940 Porto – dette er totalkostnaden for distribusjon av materiell, etter overføring fra lokallag for sine andeler er også her fylkeslagets reelle kostnad omtrent som budsjettert.

Resultat valgkampkostnader

Det er merforbruk på post 6840 Aviser da valgkampgruppa valgte å kjøpe digitale abonnement på de fleste av lokalavisene i fylket.

Det er merforbruk på post 7100 Bilgodtgjørelse som et resultat av mye reisevirksomhet i valgkampen.

Det er også et mindreforbruk i forhold til budsjett på noen av de andre postene.

Totalt ble resultatet en intern overføring fra fylkesorganisasjonens regnskap på kr. 907,- (post 6805). Det vil si et resultat veldig nære budsjett.

Marit Nagel Rønningen,
Distr.sekr. og regnskapsansvarlig