

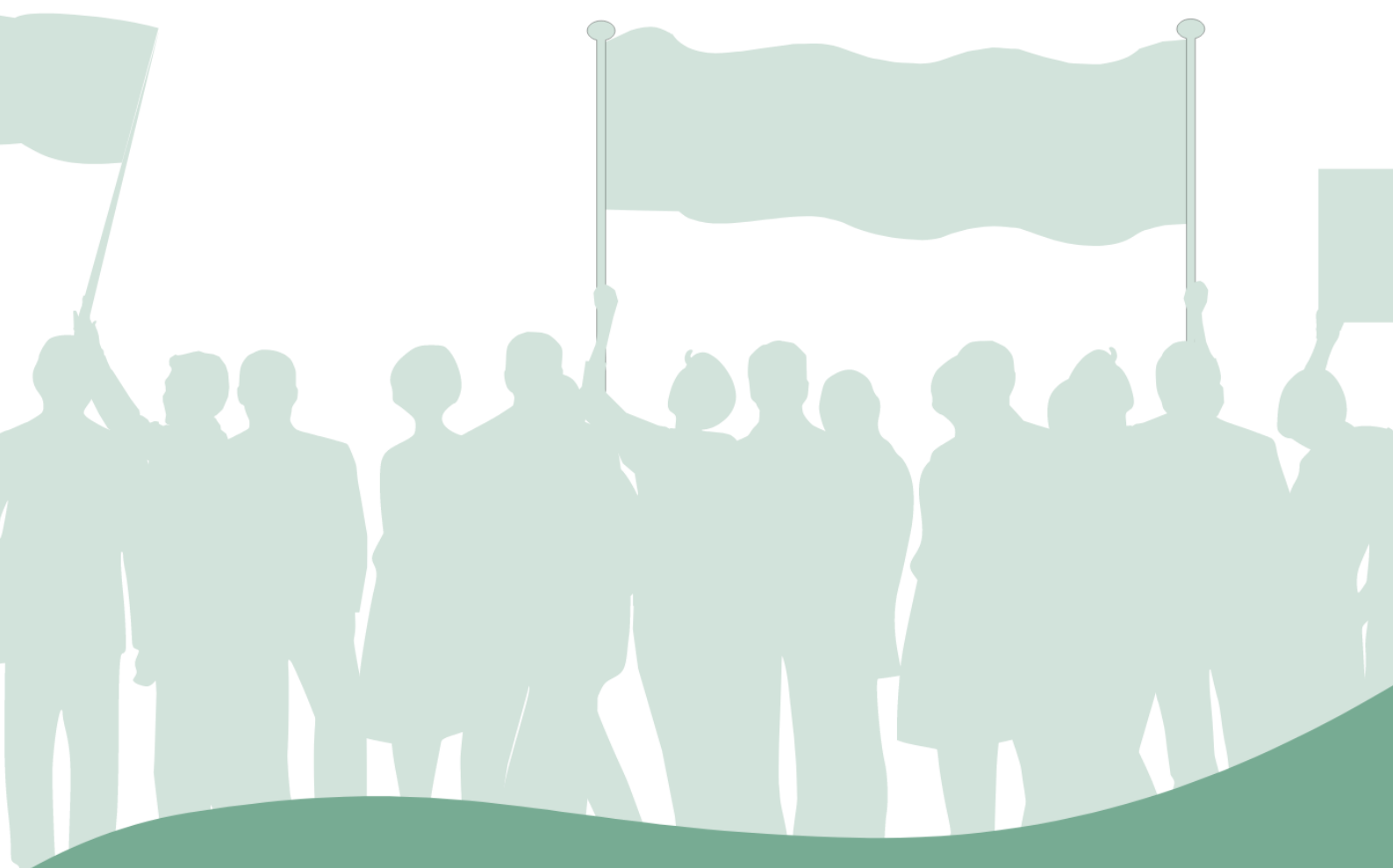
E

Distriktsårskonferensen 2023

EKONOMISK RAPPORT

Vänsterpartiet
Storstockholm





Vänsterpartiet Storstockholm
Ekonomisk rapport
Distriktsårskonferensen 2023

Innehållsförteckning

Inledning	1
Ekonomisk rapport del 1	2
<i>Förklarande resultaträkning 2021 och 2022</i>	<i>3</i>
Valets kostnader 2022.....	5
Revisorernas berättelse	6
Ekonomisk rapport del 2 (FÖRDJUPNING).....	9
<i>Kommentarer bokslut 2022-12-31</i>	<i>10</i>
Sammanfattande kommentarer	10
Balansräkning	10
Resultaträkning.....	12
Valbudget Vänsterpartiet Storstockholm 2022.....	15
<i>Kommentarer bokslut 2021-12-31</i>	<i>17</i>
Sammanfattande kommentarer.....	17
Balansräkning.....	17
Resultaträkning.....	19
<i>Balansräkning 2021 och 2022.....</i>	<i>22</i>
<i>Resultaträkning 2021 och 2022.....</i>	<i>24</i>
<i>Detaljerad budgetuppföljning.....</i>	<i>26</i>

Inledning

I detta häfte redovisas distriktets ekonomi för verksamhetsåren 2021 och 2022. Den är uppdelad i två delar där den andra delen är en mer detaljerad rapport.

Den som vill gräva lite djupare kan läsa sammanfattningen i kommentarerna till respektive år (s.10 och s.16) som finns i del 2. Om du vill ägna mer tid åt den ekonomiska redovisningen efter att du läst sammanfattningen i kommentarerna rekommenderar vi att du avsätter tid, plockar fram ditt bästa snacks, kanske en kanna thé eller termos kaffe och radar upp dokumenten bredvid varandra (fysiskt på bordet eller i flera fönster i din webbläsare) och läser de parallellt för att få 3D-upplevelsen. När frågetecken uppstår, läs kommentarerna igen eller texten som finns i budgetuppföljningstabellerna vid * eller före tabeller, de hjälper en bra bit på vägen. När det dyker upp kloka tankar om hur vi kan arbeta annorlunda eller på ett bättre sätt tar vi gärna dessa till ekonomi.storstockholm@vansterpartiet.se.

Ekonomisk rapport del 1

SAMMANFATTNING, FÖRKLARANDE RESULTATRÄKNING OCH REVISORERNAS BERÄTTELSE

År som inte är valår sparar distriktet pengar som vi använder under valår för att göra valrörelsen.

När 2022 avslutas finns det 2,6 miljoner kvar som sparas till kommande valår, vilket är mer än vi hade planerat ha kvar. Det beror bland annat på att distriktet inte ensamt betalade för valaktiviteterna 2022, därför användes inte hela den förväntade budgeten i valrörelsen. Siffrorna visar just detta och förklarar också varför vi sparar pengar alla andra år. Tack vare ett starkt val i flera av kommunerna inom distriktet och i Region Stockholm kommer distriktet ha mer pengar i framtiden, och vi ser fram emot att, utifrån vad DÅK:en beslutar, planera för mer aktiviteter och vänsterpolitik.

Störst påverkan på budgeten har dessa punkter haft:

- Personal – retroaktiv bokföring av semesterlöneskuld 2021, överlappande anställningar och personalärenden
- Internt utvecklingsarbete – digitalisering och utveckling av ekonomisystem, inköp av datorer, telefoner och möbler

Pandemin har påverkat våra aktiviteter, några har kostat mindre tack vare digitala alternativ, andra aktiviteter har blivit dyrare. Vi behövt planera smittsäkert med större lokaler och ta hänsyn till att priser har gått upp för hyra av lokaler, teknik och annat som vi inte kan vara utan.

Förklarande resultaträkning 2021 och 2022

INTÄKTER	Budget 2021	Utfall 211231	Budget 2022	Utfall 221231
Vidarefakturering till partiförening		0	0	-14,174
Medlemsavgifter netto tom 2021	324,988	352,924	400,000	574,047
Partistöd	16,139,334	16,074,134	16,159,770	16,116,545
Stödfond	5,000	159	5,000	
Autogiro (stödfond)	50,000		50,000	
Partiskatt	943,245	1,180,626	1,258,852	1,425,805
Profilprod. och föreningsutskick	185,500	136,739	375,500	1,363,320
Öre- och kronsutjämning	0	-50	0	-3
Intäkter Kafé Marx och Porten	2,500	8,000	2,500	
Intäkter porto	50,000	63,952	50,000	83,065
DÅK-/Kongressavgifter	100,000	94,000	64,900	149,950
Övr ersättn och intäkter	0	27,218	0	733,322
Intäkter lönekostnader				1,152,614
SUMMA INTÄKTER	17,800,567	17,937,702	18,366,522	21,584,491

KOSTNADER	Budget 2021	Utfall 211231	Budget 2022	Utfall 221231
Inköp av varor - profilmaterial (ej valmaterial)	0	0	0	117,072
Skrifter/möten/konferenser etc.	567,500	648,507	699,800	731,816
Studier/kurser	320,000	150,540	370,000	93,407
Utskott och nätverk	62,000	18,002	62,000	56,465
Utåtriktat arbete	655,783	531,971	754,999	783,007
Anslag	4,234,548	4,224,831	4,234,548	4,234,635
Verks.bidrag Stockholms stad	748,650	912,300	748,650	1,134,300
Verks.bidrag branschfören.	28,700	31,800	28,700	30,900
Verks.bidrag mandatlösa länsför.	15,000	15,000	15,000	15,000

Ekonomisk rapport del 1

Aktivitetsfond, i valbudgeten för 2022	100,000	18,750	0	0
Kostnader Kafé Marx	5,000	1,482	5,000	0
Lokalkostnader	867,088	915,305	904,328	920,930
Kanslikostnader	965,000	1,431,460	1,413,775	1,595,577
Hälften av autogiro avgår	60,000	0	60,000	0
Centralt medlemsregister	12,000	0	12,000	143,200
Bankkostnader	10,000	5,871	8,000	4,452
Lämnade bidrag och gåvor (Utdelning aktivitetsfonden, se nedan)	10,000	400	10,000	50,756
Personalkostnader*	7,750,602	9,540,730	7,729,602	11,192,521
* Större avvikelser - För 2021: 865 000:- avser retroaktiv bokföring av semesterlöneskulder. 2022: Distriktets ordinarie lönekostnader uppgår till ca 8.2 miljoner, i utfallet ingår valanställda på distriktet samt de som vidarefakturerats partiföreningar som haft anställda under valrörelsen. Motsvarande summa finns som intäkt.				
Övriga intäkter och kostn.	0	1,826	0	57,844

			Budget 2022**	Utfall 2022
Valkostnader, se sammanställning nedan			5,901,163	2,833,224
SUMMA KOSTNADER:	16,411,871	18,448,774	22,957,565	23,995,105
PERIODENS RESULTAT:	1,388,695	-511,072	-4,591,043	-2,410,613
Valfonder tidigare år	5,577,086			5,066,014
Valkostnader			0	se ovan
PERIODENS RESULTAT INKL. VAL	5,066,014			2,655,400

Valets kostnader 2022

Valrörelsens ekonomihantering har de tre åren 2014, 2018 och 2022 samordnats i olika utsträckning. Detta ska beaktas när jämförelser mellan år görs, och slutsatser dras kring valrörelsens totala kostnader, då endast den delen som belastar distriktets ekonomi för 2022 finns i utfallet. Röda siffror redovisar en typ av kostnad där summan tas upp i sammanställningen ovan utifrån konton och ej som klump för valets kostnader.

VALRÖRELSEN	Utfall 2014	Utfall 2018	Budget 2022**	Utfall 2022
Summa kostnader	2,893,437	6,618,925	5,901,163	3,817,234
Utav vilka ej redovisats i uppställda konton ovan				2,833,224
Interna valkostnader, valkonferenser och valledning	65,514	286,667	620,000	736,867
Valanställningar***	1,241,095	1,997,062	1,721,163	722,706
Utåtriktad information, valmaterial och valstuga på Sergels Torg	813,433	3,135,711	2,010,000	1,839,230
Utåtriktad kampanjer	592,057	878,423	935,000	81,187
TOTALT UK-Kamp			860,000	77,467
Ringstuga/Lyft Luren		246,140	300,000	77,215
Ringstuga/Lyft Luren personalkostnad***				210,518
Oförutsett /Övrigt		47,505	150,000	81,835
EU-valet	43,212	0		
Valsedlar	132,446	7,167	15,000	
Aktivitetsfonden	5,680	20,250	150,000	16,890
Aktivitetsfonden, redovisade under 6890 ovan ***				50,786
Summa intäkter	0	1,350,000	0	0
Medel distriktets valfond				
Medel Stockholm stad				
Medel Regionen		1,350,000	0	

** Budgeten som redovisas avser endast distriktets budgeterade kostnader.

*** Kostnaderna på denna rad återfinns i den förklarande resultaträkningen ovan, och ingår inte i totala summan för valets kostnader.

Revisorernas berättelse

REVISIONSBERÄTTELSE

VÄNSTERPARTIET STORSTOCKHOLM 2023

Undertecknade, som granskat Vänsterpartiet Storstockholms distrikts räkenskaper och förvaltning för perioden 20210101 -- 20221231, får efter fullgjort uppdrag avge följande revisionsberättelse.

För fullgörande av vårt uppdrag har vi tagit del av protokoll och övriga data, vilka lämnar upplysningar om distriktets förvaltning och ekonomi. Granskningen av räkenskaperna har inte givit anledning till anmärkning och de är förda med omsorg och reda.

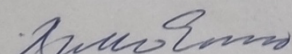
2021 års resultat är negativt: – 511 080,40 kronor.

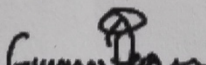
Det hänförs bland annat till extraordinära kostnader i samband med personalavgångar, ökade kostnader för digital teknik samt nya bokföringsrutiner när det gäller semesterskuld som innebär att semesterkostnader bokförs det år de uppstår i stället för som tidigare det år pengarna betalas ut.

2022 års resultat visar ett överskott på 2 655 392 kr sedan valfonden, som uppgick till 5 066 006 kr tagits i anspråk

Då vi vid vår granskning inte funnit någon anledning till anmärkning rekommenderar vi årskonferensen att bevilja styrelsen full ansvarsfrihet för den gångna perioden.

Stockholm 2023-03-14


Barbro Ernemo


Gunnar Ågren

/Åsa Brunius

Bo Leinerdal

I samband med bokslutet för 2021 - 2022 vill revisorerna ge följande rekommendationer:

Distriktets ekonomifunktion bör förstärkas och anpassas till den ökande ekonomiska omslutningen. Eftersom en stor del av inkomsterna kommer från offentliga medel ställs höga krav på en tydlig och tillförlitlig redovisning av distriktets ekonomi. Det är också viktigt att förbättra prognossäkerheten i budgetarbetet.

Orsakerna till det ekonomiska underskottet 2021 måste analyseras. I vilken utsträckning kan underskottet hänföras till tillfälliga kostnadsökningar och i vilken grad rör det sig om strukturella faktorer som även kan påverka kommande verksamhetsår. Också bokslutet för 2022 visar på brister när det gäller följsamheten mellan budgetprognos och utfall.

Ekonomisk rapport del 2 (FÖRDJUPNING)

KOMMENTARER, BALANS- OCH RESULTATRÄKNING OCH DETALJERAD BUDGETUPPFÖLJNING

Dessa delar utgör den ekonomiska redovisningen. Dokumenten hör ihop med varandra och fyller olika funktioner:

Kommentarer	Här förklaras siffrorna och de stora avvikelserna, när utfallet är mycket större eller mycket mindre än vad som budgeterades.
Detaljerad budget-uppföljning	Här går det att få mer detaljer var intäkter och kostnader hör till. Summorna för respektive konto är samma som i resultaträkningen. I tabellen för 2021 finns budgeten för 2021 med, samt åren 2018, 2019 och 2020. I tabellen för 2022 finns budget för 2022 med, samt åren 2018, 2020 och 2021.
Balans- och resultaträkning	Dessa hämtas från bokföringsprogrammet och visar summor som bokförts på olika konton (fysiffriga koder till vänster). Här syns utfallet (vad det blev) för åren 2021 och 2022.

Kommentarer bokslut 2022-12-31

Sammanfattande kommentarer

Sammanfattningsvis är resultatet för 2022 betydligt bättre i ekonomiska mått än förväntat. De största avvikelserna från lagd budget berör valet, och avser kostnader relaterade till personal och aktiviteter. Det är såklart bittersött, hur många fler mandat och hur mycket mer inflytande hade mer spenderade medel kunnat resultera i? Det går såklart inte att veta säkert, det vi vet är att de medel som finns i valfonden utgör stabila förutsättningar för kommande valrörelser. Det, tillsammans med de lärdomar och erfarenheter valrörelsen gett oss alla, hoppas vi kommer resultera i ännu starkare valresultat.

Under 2022 har den ekonomiska administrationen fortsatt ta stora kliv framåt avseende effektivisering och digitalisering, trots underbemanning. Vi stänger 2022 med mindre än en fysisk pärm som efterlämning eftersom merparten sparas digitalt i molnet. 2023 introduceras en ny kontoplan och konteringsordning, vilket innebär att de ekonomiska redovisningarna nästa DÅK kommer se något annorlunda ut. Detta pilottestades för valbudgeten 2022, vilket resulterat i en något splittrad redovisning i år, där både det gamla och nya systemet lever parallellt med varandra. Syftet med ändringen är att skapa större möjligheter till uppföljning av den ekonomiska verksamheten, och på sikt förenkla även för den som inte dagligen arbetar med ekonomiska flöden att förstå och förhålla sig till distriktets ekonomi. Detta stärker medlemmarnas inflytande, och skapar stabilare förutsättningar för anställda och förtroendevalda som på olika sätt är en del av att genomföra distriktets verksamhet.

Under våren 2023 har samtal med en större auktoriserad revisionsbyrå inletts tillsammans med Fastighetsföreningen Härrolden och partiet centralt. Distriktets ekonomiska verksamhet är inte av den storleken att auktoriserad revision krävs enligt lag, men vi vill ta in den kompetens när vi identifierar hur den ekonomiska administrationen ska fortsätta utvecklas.

Vi går in i 2023 med ökade intäkter tack vare fler mandat i Regionen, Stockholm Stad och många av våra länskommuner. Hur dessa ska fördelas och nyttjas inom distriktsorganisationen kommer utredas och analyseras, så att bemanning, arvoderingar, projekt och aktiviteter ges bästa möjliga förutsättningar för att möta de behoven partiet i hela distriktet och den breda vänsterrörelsen rörelsen har idag och på sikt. Vi ser fram emot att bygga en distriktsorganisation som är starkare, mer tillgänglig, och som möter de olika behoven som finns på ett hållbar och strategiskt sätt.

2023-03-06

Vicci Friberg, kanslichef

Vänsterpartiet Storstockholm Distriktsexpedition

Balansräkning

TILLGÅNGAR

Kundfordringar
(konto 1510)

PARTISKATT

Distriktets nya rutiner för partiskatteadministrationen har underlättat både för personalen på distriktet och för de förtroendevalda. Tydligare fakturor, tidigare fakturering på året som kan avbetalas när den förtroendevalda själv väljer det samt tätare påminnelser när belopp kvarstår har ökat betalningsfrekvensen och flera har uttryckt uppskattning över förändringarna. Distriktet fortsätter utveckla

Ekonomisk rapport del 2 – Kommentarer bokslut

de administrativa rutinerna för att partiskatteadministrationen ska vara så smidig som möjligt.

PARTIFÖRENINGAR

Överenskommelser har gjorts med de partiföreningar som haft större skulder.

STORBETALARE STADSHUSGRUPPEN OCH REGIONGRUPPEN

Samtliga storbetalare i Stockholm Stad har gjort inbetalningar på ett tillfredställande sätt. Det förs samtal med regiongruppen vilka av de som arvoderas som omfattas av reglerna om partiskatt, därför återstår en del fakturering för de som har deltidsarvoden.

Kundfordringar Visma Förening (konto 1515)	I och med byte av ekonomisystem har kundfordringar från före 2022 bokförts separat från kundfordringar från 2022 och framåt. Bland dessa tidigare kundfordringar finns partiskatten som fakturerades sent 2021, utöver ett fåtal personers obetalda partiskatt från tidigare år. Under året har påminnelser skickats för att säkerställa att den förtroendevalda är medveten om sin skuld, samt reda ut om det finns frågetecken eller funderingar kring dessa. Den kvarvarande skulden utgörs av obetalda distriktsanslag, lägre partiskattbelopp och fakturor till partiföreningar som väntas betalas.
Balanskonto utlägg PF (konto 1520)	Detta avser kostnader som distriktet haft å en partiförenings vägnar. Exempelvis lönekostnader som inte fakturerats ännu, eller deltagaravgifter. Dessa regleras nästkommande år.
Kortfristiga fordringar (konto 1610 och 1630)	Avser skulder anställd har till oss samt saldot på Skattekontot.
Kassa och bank (konton 1920, 1930, 1940 och 1945)	Avser de likvida medel som distriktet förfogar över, det vill säga de pengarna vi faktiskt har.

SKULDER

Valfondering (konto 2310, 2320, 2091 och 2099)	Tidigare uppdelning på konton 2310 och 2320 har slagits samman och återfinns nu under 2091 – Balanserad vinst eller förlust som utgör distriktets valfond. Årets resultat bokas hit och valfonden minskar. Åren utan valrörelse sparar distriktet omkring 1 miljon årligen för att vi ska ha goda ekonomiska möjligheter för kommande valrörelser.
Övr långfristiga skulder (konto 2399)	Här finns upptagna fordringar och skulder som berör 2022 men där fakturan skickats eller mottagits 2023.

Ekonomisk rapport del 2 – Kommentarer bokslut

Leverantörs- skulder (konto 2440)	Vid årsskiftet fanns 32 ej förfallna fakturor som betalades under januari 2022.
Leverantörs- skulder (konto 2441)	Här finns de fakturor som inkom 2021 och bokfördes i det gamla ekonomisystemet, och betalades 2022.
Övr. kortfristiga skulder (konto 2499 och 2999)	Dessa konton används som parkeringsplats för kostnader som ska belasta andra konton, i väntan på att exempelvis en faktura ska göras eller en uppdelning mellan olika kostnadskonton ska fastställas. Målsättningen är att dessa ska vara 0 vid årets slut med löpande "rensning".
Skulder relaterade till personal (konto 2710, 2730, 2920, 2941 och 2944)	Här finns de skattebetalningar som rör decemberslöner men som betalas till Skatteverket i januari. Sedan april 2020 har delar av pensionsavsättningarna släpat efter. Dessa är korrigerade och inbetalda i december 2021. Upplupen skatt på dessa pensionskostnader betalas 2023 till Skatteverket, och finns avsatt här i balansen. I denna balans finns den ackumulerade uppkomna semesterlöneskulden, som utgjorde merparten av avvikelsen mot budget 2021.
Våra skulder till bransch- föreningar (konto 2910, -21, -22, - 23, -29, -30, -32, - 33 och -35)	För att underlätta för branschföreningarna har distriktet hand om ekonomihanteringen. Medlen bokförs på olika skuldkonton, där kostnader (främst utlägg för aktiviteter och utbildningar) och intäkter (medlemsavgifter och verksamhetsbidrag) för branschföreningen påverkar saldot.

Resultaträkning

INTÄKTER

Vidare- fakturering PF (konto 3050)	På detta konto bokförs intäkter när distriktet fakturerar exempelvis en partiförening en kostnad som partiföreningen ska betala men som distriktet tagit fakturan på. Exempelvis under valrörelsen samlade distriktet beställningen av valstugor, och vidarefakturerade varje partiförening separat. Saldot avser fakturering som kvarstår.
Medlemsavgifter (konto 3110)	Under året skedde en stor medlemsökning, vilket påverkar storleken på medlemsavgifterna något. Tidigare år har kostnad för medlemsregistret dragits av med 20:-/betalande medlem och inte särredovisas som en kostnad för sig. 2022 redovisas här beloppet utav avdragen kostnad för medlemsregistret, den kostnaden återfinns på konto 6561.

Ekonomisk rapport del 2 – Kommentarer bokslut

Partistöd (konto 3120)	Den rådande överenskommelsen är att respektive parlamentariskt kansli och grupp behåller 13% av mandatstödet utöver kanslistödet, resterande tillfaller distriktet.
Autogiro (konto 3131)	Inga intäkter från autogiro finns då annat arbete prioriterats under året. Historik och medgivanden kvarstår för när detta återupptas.
Partiskatt (konto 3140)	Det goda valresultatet har påverkat partiskatten, i och med fler mandat har mer partiskatt fakturerats än budgeterat.
Profilprodukter och förenings-utskick, samt fakturerade lönekostnader (konto 3545/ 3500 och 3998)	Här finns det som fakturerats partiföreningar för profilprodukter, tryck och utskick, det rör sig främst om tryck av flygblad och handlingar. På raden UTAN RESULTATENHET återfinns majoriteten av fakturering av valmaterialet som distriktet administrerat. På samma rad finns också en del av de fakturerade lönekostnaderna som partiföreningar med valanställningar fakturerats av distriktet hamnat på raden som anges "utan resultatenhet". Dessa uppgår till strax under 2 miljoner totalt, inklusive summan på konto 3998.
Intäkter porto (konto 3813)	Distriktet fakturerar partikansliet och Ung Vänster för använt porto i den portomaskin som vi nyttjar gemensamt men som distriktet administrerar. Motsvarande kostnad återfinns på kostnadssidan, konto 5610 - PORTO.
DÅK-kongressavgifter (konto 3815)	Består av den delen av Kongressavgiften som partiföreningarna fakturerats samt deltagaravgiften för valkonferenserna. Resterande belopp återfinns på kostnadssidan, konto 4110 – KONGRESS.
Övriga intäkter (konto 3990)	Här ryms utbetalningar från Skatteverket som avser stöd vid höga sjuklönekostnader, samt en utbetalning baserat på utdelning av goda fondplaceringar på närmre 700 000 SEK från Folksam Liv utan krav på hur pengarna skulle användas

KOSTNADER

Skrifter/möten/konferenser (konto 4110)	Kostnaden för Rött steg i höjden på grund av högt medlemstal och fördyrat porto. Under Övrigt-posten återfinns kostnader som reserverades i balansen 2021 för fakturering 2022, men som hade fakturerats. Främst rör det sig om deltagaravgifter för studier. Avseende kostnader som är lägre än förväntat samt tidigare år är här Vänsteraktuellt som ersatts av digitala utskick, men där en del av kostnaden för tryckmaskin istället belastar konto 5610. Merparten av möteskostnaderna som var beräknade har blivit lägre p.g.a. att möten gjorts digitalt i högre utsträckning samt att merparten av kostnaderna har använts inom ramen för valbudgeten.
Studier/kurser (konto 4120)	Kostnaderna är betydligt lägre under 2022 än beräknat, främst för att merparten av studierna som erbjudits har genomförts digitalt eller inom valbudgeten.

Ekonomisk rapport del 2 – Kommentarer bokslut

Utskott och nätverk (konto 4160)	Under valrörelsen var flera av distriktets utskott och nätverk delaktiga i att genomföra aktiviteter och aktioner. Dessa syns dels under dessa konton, men finns även upptagna i valbudgeten samt andra konton exempelvis utåtriktat arbete.
Utåtriktat arbete (konto 4170)	2022 kunde vi äntligen vara fysiska med varandra igen! Sveriges största 1-majfirande med mellan 20 000 – 25 000 deltagare drog iväg en del i kostnader, medan Pride och 8 mars landade något närmre beräkningen. Kostnaderna för att delta på Järvaveckan har mångdubblats sedan tidigare år, men för distriktet blev kostnaderna väldigt låga tack vare att Vänsterpartiet i Stockholm Stad och Regionen tog merparten av de större kostnaderna på sin valbudget. Socialistiskt Forum redovisas separat där distriktet tog ansvar för att samordna hela Vänsterpartiets medverkan. Övrigt utåtriktat arbete täcker främst Abdi-priset och generell kommunikationsarbete.
Verksamhetsbidrag (konto 4190-4192)	Här finns det verksamhetsbidrag som distriktet betalar till de partiföreningar som saknar partistöd, dvs. föreningarna i Stockholm Stad, branschföreningar och de länsföreningar som saknar mandat och därmed mandatstöd. Bidraget består av 15 000: - i grundstöd och 150:-/medlem och utgår i två omgångar: i september baserat på antal betalda medlemmar i föreningen den 31 juni samt i februari baserat på antal betalda medlemmar vid årets slut. Notera att utbetalningen som gjordes avseende medlemssiffrorna vid 2021 års slut totalt 58 050: - som gjordes i mars är bokförda på 2022 liksom hela stödet som avser 2022. Den summan ska räknas till 2021 om jämförelser mellan åren ska göras.
Aktivitetsfonden (konto 4199)	Aktivitetsfonden har placerats i valbudgeten för 2022, se nedan. Utveckling av internkommunikation och administration avseende aktivitetsfonden har gjorts för att enklare kunna sprida information om den, och säkerställa en snabb hantering.
Lokalkostnader (konto 5010)	På grund av ett större städbehov överstiger utfallet mot budget med totalt 1%. Vissa kostnader som hör till 5010 - Övrigt har bokförts på 5610 - Övrigt.
Kanslikostnader (konto 5610)	I dessa budgetposter finns följande avvikelser mot budget: Förbrukningsinventarier lagret avser ökade kostnader i samband med valrörelsen, för prenumerationer i att vi är företagsprenumeranter och stöttar tidningen Situation Stockholm, mjukvara avser program för exempelvis kommunikation, ekonomisystem och Microsoft 365-licenser, ekonomitjänst avser extern konsult som stöttat under året och telefon/internet avser ökade kostnader i samband med medlemsinveteringens ringstuga. Under övrigt finns kostnader för inköp av kontorsmöbler, lokalreparationer samt bortforsling av sopor efter valrörelsen, vilket utgör merparten av avvikelserna mot budget.
Personal-kostnader (konto 7082-7690)	Här återfinnes de största avvikelserna från budget, eftersom även valrörelsens anställningar syns i konto 7010, 7210, 7281, 7310, 7082, 7285, 7290, 7519, 7380, 7382, 7410 och 7510. Strax under 1 miljon avser valanställningar och arvoderade ringare, vilket syns i tabellen över valrörelsens kostnader. Strax under 2 miljoner avser personalkostnader som distriktet administrerat för partiföreningars räkning, i huvudsak i samband med valrörelsen. Dessa har intäkter redovisade på konton 3500 och 3998.

Utfallet av ordinarie lönekostnader uppgår till strax över 8,2 miljoner, cirka 400.000:- över budget vilket går att härleda till orsaker som personalomsättning och bemanning under perioden. Personalvård (konto 7690) har prioriterats i form av sociala aktiviteter för att skapa positiva gemensamma erfarenheter, stärka sammanhållningen och gemenskapen i den intensiva och utmanade tid som valrörelsen inneburit.

Centralt medlemsregister (konto 6561)	Kostnaderna för medlemsregistret är här redovisats, och baseras på 20:- /betalande medlem som belastar distriktet, lika mycket belastar medlemmens partiförening och dras av partikansliet innan medlemsavgifterna betalas ut. Tidigare år har kostanden dragits bort från medlemsavgifterna i budgetuppföljningen, se text på konto 3110.
Avskrivningar och förluster (konto 7810)	Avskriven partiskatt återfinns här. Framst rör det mycket gamla fakturor där personen inte har förtroendeuppdrag i partiet, summor som fakturerats felaktigt och nu reglerats samt personer vars ekonomiska situation når upp till villkoren för avskrivning.

Valbudget Vänsterpartiet Storstockholm 2022

SAMMANFATTANDE KOMMENTARER

Utfallet för valets kostnader understiger de budgeterade kostnaderna i huvudsak på två punkter; anställningar och kostnader för utåtriktade kampanjer. Dessa hänger ihop med varandra, utan personal är det svårare att genomföra aktiviteter särskilt i en verksamhet där aktivister och förtroendevalda är en stor del av genomförarorganisationen blir underbemanning i stödstrukturen än mer kännbar. På samma sätt resulterade svårigheter i valrörelsens inledande planeringsfas i försening av de viktiga rekryteringarna till ringstuga och valanställda.

Utöver att vi budgeterat för att kunna göra mer än vi till slut hade möjlighet att genomföra, har det vi genomfört kostat mindre för distriktet. Detta beror på två faktorer; vi har varit bra på att göra aktiviteter kostnadseffektivt och hittat billiga lösningar, samt andra delar av Vänsterpartiet har tagit ansvar för de uppkomna kostnaderna i samband med aktiviteter (partikansliet, Stockholm Stad, Regionen och partiföreningarna själva).

UPPSTÄLLNING KOSTNADER

Internt valförberedelse	Intern valförberedelse är uppdelad i kategorier för valledningen, valkonferenser, valstudier, valupptakt och valvaka. Intäkterna från deltagaravgifter till valkonferenserna är bokförda under 3815 och syns inte i sammanställningen.
Anställningar	Här finns de anställningar som arbetsleddes av distriktet främst under 6 veckor i augusti och september. Kostanden belastar konton för personalkostnad i den generella sammanställningen, konton 7010-7399.

Ekonomisk rapport del 2 – Kommentarer bokslut

Utåtriktad information	Bland utåtriktad information ingår valmaterial, kostnader knutet till valstugan på Sergels Torg samt den delen av hushållsutskicket som distriktet bekostade.
Utåtriktad kampanj-aktivitet	Här finns kostnader för förvalskampanj, eftervalskampanj samt kostnader knutet till kampanjer under valrörelsen. Denna post utgör den största avvikelser från budget, där strax över 10% användes. Orsakerna ligger dels i underbemanning, men även i att andra delar av Vänsterpartiet tagit ansvar för de uppkomna kostnaderna i samband med aktiviteter; partikansliet, Stockholm Stad, Regionen och partiföreningarna själva.
Lyft Luren	Här finns kostnaderna för ringstugans utrustning, möblering, aktiviteter och personal. Kostanden belastar konton för personalkostnad i den generella sammanställningen, konton 7010-7399.
Förstagångs-väljare	Här finns kostnader knutet till aktiviteter på universiteten.
Aktivitets-fonden	Här finns redovisat de ansökningar som beviljats ur aktivitetsfonden, samt ett förtydligande vilka summor som ingår i vilken redovisning.
Övrigt	Här finns kostnader som inte haft annan självklar plats, eller där en uppdelning mellan olika delar ej prioriterats.

Kommentarer bokslut 2021-12-31

Sammanfattande kommentarer

Det ekonomiska året har varit en utmaning för organisationen. Verksamheten har genomgått stora förändringar på grund av både yttre och inre faktorer, med stora personalförändringar parallellt med att Covid-19 fortsatt påverka samhället med återkommande restriktioner och begränsningar. Samtidigt har ett utvecklingsarbete satts på plats med syfte att effektivisera och modernisera ekonomihanteringen på distriktsexpeditionen, och vi har redan börjat se resultaten under första halvan av 2022. I detta arbete har extern kompetens tagits in i form av en redovisningskonsult, som även hjälpt till i bokslutsarbetet vilket varit till stor nytta.

Sammanfattningsvis är resultatet för 2021 betydligt sämre än förväntat. Den absolut största avvikelsen från lagd budget är de ökade kostnaderna för kansliet, främst hårdvara och inköp av kontorsutrustning och möbler samt avvikelserna gällande personalkostnader för semesterlöner och felaktig tidigare bokföring av semesterlöneskulden. De senare är mer av karaktären engångskostnader, då vi 2021 tar upp den ackumulerade semesterkulden och framöver kommer kunna redovisa en mer tillförlitlig kostnad löpande i.o.m. att ändringar av skulden redovisas istället för faktiska utbetalningar, både i budget och vid utfall. Inköpen av teknisk utrustning bedöms som en återkommande summa, men där nivåer likt 2021 endast är relevanta med flera års mellanrum i samband med större investeringar vilket var fallet 2021.

Detta påverkar såklart den kommande valbudgeten då årets resultat belastar valfonden, men tack vare det goda finansiella resultatet från 2020 då verksamheten gjorde ett resultat på 2 miljoner mer än budgeterat ser det bra ut. I skrivande stund har vi även nått av information att en utbetalning baserat på utdelning av goda fondplaceringar kommer göras till Vänsterpartiet Storstockholm på närmre 700.000 SEK från Folksam Liv utan krav på hur pengarna ska användas, vilket utgör ett mycket efterlängtat tillskott till valfonden.

2022-06-06

Vicci Friberg, kanslichef

Vänsterpartiet Storstockholm Distriktsexpedition

Balansräkning

TILLGÅNGAR

Kundfordringar (konto 1510) Faktureringen för 2021 års partiskatt samt distriktsanslag gjordes i december 2021, vilket är mycket senare än brukligt. Under pandemiåren har även stor del av faktureringen av partiföreningar för löpande kostnader som tryck och deltagaravgifter släpat efter, och fakturerades sent under 2021. Merparten av dessa fakturor har betalats under nästkommande år, därför är omfattning av utestående kundfordringar inte en indikator över betalningsviljan i distriktet.

PARTISKATT

I övergång mellan anställda på distriktsexpeditionen samt flytt i system har det uppstått svårigheter att följa upp partiskatten under året. Här vidtas omfattande åtgärder för att underlätta administrationen samt förutsägbarheten och transparensen fortsättningsvis i Visma E-ekonomi. Listor över förfallna fakturor den 31 januari 2022 har presenterats för de av Distriktsårskonferensen 2021 valda

Ekonomisk rapport del 2 – Kommentarer bokslut

valberedningar för Region Stockholms och Stockholm Stads listor.

PARTIFÖRENINGAR

Överenskommelser har gjorts med de partiföreningar som haft större skulder.

STORBETALARE STADSHUSGRUPPEN OCH REGIONGRUPPEN

Samtliga storbetalare i Stockholm Stad har gjort inbetalningar på ett tillfredställande sätt. Det förs samtal med regiongruppen vilka av de som arvoderas som omfattas av reglerna om partiskatt, därför återstår en del fakturering för de som har deltidsarvoden.

Balanskonto
utlägg PF (konto
1520) Detta avser kostnader som distriktet haft å en partiförenings vägnar. Exempelvis lönekostnader som inte fakturerats ännu, eller deltagaravgifter. Dessa regleras nästkommande år.

Kortfristiga
fordringar (konto
1610, 1630 och
1650) Avser skulder anställd har till oss, saldot på Skattekontot samt inte ännu fakturerade kostnader som ska belasta 2021.

Kassa och bank
(konton 1920,
1930, 1940 och
1945) Avser de likvida medel som distriktet förfogar över.

SKULDER

Valfondering
(konto 2310 och
2320) Ingen valfondering har gjorts 2021, tvärt om har det negativa resultatet påverkat fonderingen.

Övr långfristiga
skulder (konto
2399) Här finns upptagna fordringar och skulder som berör 2021 men där fakturan skickats eller mottagits 2022.

Leverantörs-
skulder (konto
2440) Vid årsskiftet fanns 26 ej förfallna fakturor som betalades under januari 2022.

Övr. kortfristiga
skulder (konto
2499 och 2999) Här finns deltagaravgifter för partiföreningsskolan som betalades 2022 men ska belasta 2021.

Skulder relaterade
till personal
(konto 2710, Här finns de skatteinbetalningar som rör decemberslöner men som betalas till Skatteverket i januari. Sedan april 2020 har delar av pensionsavsättningarna släpat efter. Dessa är korrigerade och inbetalda i december 2021. Upplupen skatt

Ekonomisk rapport del 2 – Kommentarer bokslut

2730, 2920, 2941 och 2944) på dessa pensionskostnader betalas 2022 till Skatteverket, och finns avsatt här i balansen.

I denna balans finns den ackumulerade uppkomna semesterlöneskulden, som utgör merparten av avvikelsen mot budget. Tidigare har utbetald semesterlön redovisats i samband med utbetalning, vilket inte är korrekt.

Våra skulder till branschföreningar (konto 2910, -21, -22, -23, -29, -30, -32, -33 och -35) För att underlätta för branschföreningarna har distriktet hand om ekonomihanteringen. Medlen bokförs på olika skuldkonton, där kostnader (främst utlägg för aktiviteter och utbildningar) och intäkter (medlemsavgifter och verksamhetsbidrag) för branschföreningen påverkar saldot.

Resultaträkning

INTÄKTER

Medlemsavgifter(konto 3110) Under året skedde en stor medlemsökning, vilket påverkar storleken på medlemsavgifterna något. Kostnad för medlemsregistret är avdraget med 20:-/betalande medlem och särredovisas inte som en kostnad.

Partistöd (konto 3120) Den rådande överenskommelsen är att respektive parlamentariskt kansli och grupp behåller 13% av mandatstödet utöver kanslistödet, resterande tillfaller distriktet.

Autogiro (konto 3131) Inga intäkter från autogiro finns då annat arbete prioriterats under året. Historik och medgivanden kvarstår för när detta återupptas.

Partiskatt (konto 3140) På grund av stora behov av effektivisering och utveckling av administrativa rutiner, samt svårigheter i bemanning under året fakturerades merparten av partiskatten 2021 först i december, med förfallodatum 31 januari 2022. Inbetalningar har dock gjorts i hög utsträckning under 2021, och merparten därutöver under första kvartalet 2022.

Profilprodukter och förenings-utskick (konto 3530/3500) Här finns det som fakturerats partiföreningar för profilprodukter, tryck och utskick. Det rör sig främst om tryck av flygblad och handlingar.

Intäkter porto (konto 3813) Distriktet fakturerar partikansliet och Ung Vänster för använt porto i den portomaskin som vi nyttjar gemensamt men som distriktet administrerar. Motsvarande kostnad återfinns på utgiftssidan.

DÅK-kongressavgifter(konto 3815) Består av deltagaravgift till Distriktsårskonferens 2021.

Ekonomisk rapport del 2 – Kommentarer bokslut

Övriga intäkter (konto 3990) Här ryms främst utbetalningar från Skatteverket som avser stöd vid höga sjuklönekostnader.

KOSTNADER

Skrifter/möten/konferenser (konto 4110) Kostnaden för Rött steg i höjden på grund av högt medlemstal och fördyrat porto. Även kostnaderna för deltagande på centrala konferenser, främst Vänsterdagarna, är högre än beräknat då flera partiföreningar getts bidrag för sitt deltagande. Ett högre utfall på Sommarläger beror på att VU under början av sommaren beslutade att utöka budgetposten p.g.a. stort intresse, vars medel gjordes tillgängliga för partiföreningar att söka från för aktiviteter under sommaren. Avseende kostnader som är lägre än förväntat samt tidigare år är här Vänsteraktuellt som ersatts av digitala utskick, men där en del av kostnaden för tryckmaskin istället belastar konto 5610. Merparten av möteskostnaderna som var beräknade har blivit lägre p.g.a. att möten gjorts digitalt i högre utsträckning under pandemin.

Studier/kurser (konto 4120) Kostnaderna är betydligt lägre under 2021 än beräknat, främst för att pandemin fortsatte längre än vi alla hade hoppats på. Under den löpande ekonomihanteringen har en sammanblandning gjorts mellan Fördjupningskurs vilket avser Ledarskapsutbildningen som genomfördes för första gången under hösten och Styrelseutbildning/PF-skola. Dessa två bör ses som en helhet, och understiger tillsammans budgeterad summa.

Utskott och nätverk (konto 4160) Pandemin syns tydligt även på utskottens arbete och kostnaderna som de inneburit. Merparten av kostnaderna har belastat andra konton, som ex. utåtriktat arbete när aktioner gjorts ex mot marknadshyror eller som kostnadsfritt nyttjande av lokaler.

Utåtriktat arbete (konto 4170) 2021 var i mångt ett pandemiår, och vi valde att hellre göra digitala eller mindre arrangemang än våra sedvanliga stora samlingar. Detta syns på kostnaderna som är betydligt lägre än normalt för både 8 mars, 1 maj och Pride. Övrigt utåtriktat arbete täcker främst Abdi-priset och arbetet kring marknadshyror och under sommarens regeringskris.

Verksamhets-bidrag (konto 4190-4192) Här finns det verksamhetsbidrag som distriktet betalar till de partiföreningar som saknar partistöd, dvs. föreningarna i Stockholm Stad, branschföreningar och de länsföreningar som saknar mandat och därmed mandatstöd. Bidraget består av 15000:- i grundstöd och 150:-/medlem och utgår i två omgångar: i september baserat på antal betalda medlemmar i föreningen den 31 juni samt i februari baserat på antal betalda medlemmar vid årets slut.

Aktivitetsskatten(konto 4199) Även här syns det tydligt att det var ett pandemiår, och att partiföreningarna i större utsträckning avstod från att göra utåtriktade aktiviteter. En lärdom för kommande perioder är att göra tydligt för partiföreningarna och särskilt kassörer vilka möjligheter till finansiering som finns via aktivistskatten, och underlätta administrationen.

Ekonomisk rapport del 2 – Kommentarer bokslut

Lokalkostnader (konto 5010)	På grund av en mindre hyreshöjning har denna post överskridits med ca 5%.
Kanslikostnader (konto 5610)	I dessa budgetposter ligger de stora avvikelserna mot budget. Främst rör det sig om inköp av teknik/hårdvara i form av nya datorer och telefoner samt mjukvara när investeringar gjorts i modernare program. Flytt av den delen av kostnaden för tryckpressen som tidigare belastade Vänsteraktuell höjer budgeten för den betydligt. På posten Övrigt finns kostnader för inköp av kontorsmöbler samt bortforsling av gamla möbler, äldre kassaskåp och dylikt, samt arbetsverktyg för förbättrad ergonomi vid hemarbete vilket varit nödvändigt under pandemins förflyttning av arbetsplatsen in i hemmen.
Personal-kostnader (konto 7082-7690)	<p>Här återfinnes de största avvikelserna från budget. Det rör sig om att arbetsplatsen haft ett större semesteruttag än tidigare (konto 7082), både gällande antalet individer på arbetsplatsen, antalet semesterdagar som tagits ut per person (tidigare har ledighet tagits som ”komp” i högre utsträckning) samt i samband med avslut av anställning. Utöver detta har även pensionspremier som släpat efter sedan april 2020 inbetalats (konto 7410), med tillhörande skatt (konto 7533). Kostnad för löner inklusive sjuklöner ligger i enlighet med budget (konto 7010), ersättning för höga sjuklönekostnader är redovisat som intäkt (konto 3990).</p> <p>Arbetsgivaren har aktivt valt att lägga mer resurser än budgeterat på utbildning för personal (konto 7610), bl.a. en kurs i organisatorisk och social arbetsmiljö för hela arbetsplatsen, partiets ledarskapsutbildning samt en projektledarutbildning. Även personalvård (konto 7690) har prioriterats i form av sociala aktiviteter för att skapa positiva gemensamma erfarenheter, stärka sammanhållningen och gemenskapen i en utmanande tid, särskilt viktigt när det har varit stor omsättning på personal. Kostnaderna för sjuk- och hälsovård är höga (konto 7620), däri ligger tjänster hos företagshälsovården som har behövts i större utsträckning än budgeten förutspått.</p> <p>Den största avvikelserna består i en rent bokföringsteknisk felhantering. Den uppkomna löneskulden (konto 7290) som arbetsgivaren har till de anställda har tidigare inte redovisats, utan kostnaden för semester har redovisats i samband med utbetalning. Den uppkomna semesterkulden har hela tiden funnits, men inte tillåtit påverka resultatet i bokföringen. Den stora summan är en engångskostnad, då vi framöver kommer redovisa hur årets semesterintjänande och semesteruttag påverkar skulden, vilket är betydligt lägre varje år än vad som syns 2021.</p>
Centralt medlemsregister (konto 6561)	Kostnaderna för medlemsregistret avräknas från summan som betalas från partikansliet till distriktet för medlemsavgifterna. Sedan denna ordning infördes har kostnaden inte särredovisats.
Avskrivningar och förluster (konto 7810)	Inga avskrivningar har gjorts under 2021, utan hanteras 2022.

Balansräkning 2021 och 2022

VÄNSTERPARTIET STORSTOCKHOLM 802004-5350

	Utfall 2021-12-31	Förändring 2022	Utfall 2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Kundfordringar			
1510 Kundfordringar	0	850228,38	850228,38
1515 Kundfordringar Visma Förening	1441922,63	-890973,33	550949,3
1520 Balanskonto utlägg PF Förening	151962	-151962	0
	1593884,63	-192706,95	1401177,68
Övriga fordringar			
1610 Kortfristiga fordringar hos anställda	4466,55	54090,76	58557,31
1630 Avräkning för skatter och avgifter (skattekonto)	75807	-75807	0
2510 Skatteskulder	21205	58411	79616
	101478,55	36694,76	138173,31
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter			
1710 Förutbetalda hyreskostnader	232616	-232616	0
1790 Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	0	442080	442080
	232616	209464	442080
Kassa och bank			
1910 Kassa	0	2320,85	2320,85
1930 Företagskonto/checkkonto/affärskonto	2247768	35243,78	2283011,78
1940 Övriga bankkonton	512,82	0	512,82
1941 Sparkonto - 4105 17 37989	4200000	-3600000	600000
1945 Kontantkassa	150	0	150
	6448430,82	-3562435,37	2885995,45
SUMMA TILLGÅNGAR	8376410	-3508983,56	4867426,44
EGET KAPITAL			
2091 Balanserad vinst eller förlust	0	-2655391,55	-2655391,55
2099 Årets resultat	511080,4	-511080,4	0
2310 Valfond Storstockholm	-3346251,77	3346251,77	0
2320 Valfond Stockholm	-2230834,18	2230834,18	0
Summa eget kapital	-5066005,55	2410614	-2655391,55
SKULDER			
2440 Leverantörsskulder	0	-582308,04	-582308,04
2441 Leverantörsskulder Visma Förening	-227234,7	225310,01	-1924,69
1650 Eget konto. Övriga kortfristiga fordringar	-12102,36	-59059,64	-71162
2399 Övriga långfristiga skulder	-1384844	1394843,09	9999,09
2499 Andra övriga kortfristiga skulder	-97000	97000	0
2710 Personalskatt	-176514	54601,24	-121912,76
2730 Lagstadgade sociala avgifter och särskild löneskatt	-213884	55476	-158408
Summa skulder	-2111579,06	1185862,66	-925716,4
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			
2910 Upplupna löner	0	-2250	-2250
2920 Upplupna semesterlöner	-658114,55	-70028,4	-728142,95
2941 Beräknade upplupna lagstadgade sociala avgifter	-206779,58	-21995,21	-228774,79
2944 Beräknad upplupen avkastningsskatt på pensionskostnade	-77512	0	-77512
2999 OBS-konto	-600	600	0
Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-943006,13	-93673,61	-1036679,74
Skulder till branschföreningar			
2921 Byggvänstern	-48397,21	0	-48397,21

2922 Handelsväns tern	-52472,91	-320	-52792,91
2923 Hotell- och restaurangväns tern	-67424	0	-67424
2928 Lärarväns tern	0	-80	-80
2929 Kommunalväns tern	-28013,49	4310,86	-23702,63
2930 Lärarväns tern	-35018,53	1269,52	-33749,01
2932 Vårdförbunds väns tern	-17104,12	0	-17104,12
2933 Transportväns tern	-5326,5	1000	-4326,5
2935 Industriväns tern	-2062,5	0	-2062,5
Summa skulder till branschföreningar	-255819,26	6180,38	-249638,88
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	-8376410	3508983,43	-4867426,57
BERÄKNAT RESULTAT	0	-0,13	-0,13

Resultaträkning 2021 och 2022

VÄNSTERPARTIET STORSTOCKHOLM 802004-5350

Intäkter	Utfall 2021-12-31	Utfall 2022-12-31
3050 Vidarefakturerering PF		-14,174
3110 Medlemsavgifter netto	352,924	574,047
3120 Partistöd	16,074,134	16,116,545
3130 Stödfond	159	
3140 Partiskatt	1,180,626	1,425,806
3500 Fakturerade kostnader		1,042,273
3540 Försälj av profilprodukter&föreningsutskick	136,740	
3545 Profilprod. och föreningsutskick		321,047
3680 Öresutjämning	-51	-11
3740 Öres- och kronutjämning		9
3811 Intäkter Kafé Marx	8,000	
3813 Porto	63,952	83,065
3815 DÅK-/Kongressavgifter	94,000	149,950
3990 Övriga ersättningar, bidrag och intäkter	27,218	733,322
3998 Intäkter lönekostnader		1,152,614
Summa intäkter	17,937,702	21,584,492
Kostnader för verksamhet och lokaler	Utfall 2021-12-31	Utfall 2022-12-31
4000 Inköp av varor från Sverige		-389,536
4011 Inhyrd artist/kulturutövare - F-skatt		-14,793
4110 Skrifter/möten/konferenser etc.	-648,508	-731,816
4120 Studier/kursen	-150,540	-93,407
4160 Utskott och nätverk	-18,002	-56,465
4170 Utåtriktat arbete	-531,971	-783,007
4180 Anslag	-4,224,831	-4,234,635
4190 Verks.bidrag Stockholms stad	-912,300	-1,134,300
4191 Verks.bidrag branschfören.	-31,800	-30,900
4192 Verks.bidrag mandatlösa länsför.	-15,000	-15,000
4199Aktivitetsfond	-18,750	
4811 Kostnader Kafé Marx	-1,482	
5000 Lokalkostnader (gruppkonto)		-291,131
5010 Lokalhyra/lokalkostnader	-915,305	-920,930
5050 Lokaltillbehör		-149,375
5090 Övriga lokalkostnader		-1,190
5400 Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial (gruppkonto)		-11,985
5410 Förbrukningsinventarier		-21,441
5411 Förbrukningsinventarier med en livslängd på mer än ett år		-67,751
5430 Teknisk utrustning med en längre livslängd än 3 år		-7,443
5610 Kanslikostnader	-1,431,463	-1,595,577
5700 Frakter och transporter (gruppkonto)		-8,595
5800 Resekostnader (gruppkonto)		-35,839
5830 Kost och logi		-315,395
5900 Reklam och PR (gruppkonto)		-18,273
5930 Reklamtrycksaker och direktreklam		-1,517,222
5940 Utställningar, demonstrationer och mässor		-77,839

6110 Kontorsmateriel		-304
6150 Trycksaker		-7,095
6216 SMS-utskick		-1,827
6561 Centralt medlemsregister		-143,200
6570 Bankkostnader	-5,871	-4,453
6800 Inhyrd personal (gruppkonto)		-7,855
6890 Lämnade bidrag och gåvor	-400	-50,796
6990 Övriga externa kostnader		-5,389
Summa kostnader verksamhet och lokaler	-8,906,223	-12,744,762

Personalkostnader

	Utfall 2021-12-31	Utfall 2022-12-31
7010 Löner till kollektivanställda	-2,050,817	-14,628
7082 Semesterlöner till kollektivanställda	-174,073	
7210 Löner till tjänstemän	-2,905,732	-6,920,046
7281 Sjuklöner till tjänstemän	-20,490	-120,489
7285 Semesterlöner till tjänstemän	-521,733	-939,906
7290 Förändring av semesterlöneskuld	-658,115	-70,028
7310 Kontanta extraersättningar	-54,000	-24,829
7380 Kostnadsersättningar/förmåner (kost)	-46,200	
7382 Kostnader för fria eller subventionerade måltider	-27,830	-11,440
7399 Motkontering förmåner	29,799	11,440
7410 Pensionsförsäkringspremier	-451,834	-417,676
7510 Arbetsgivaravgifter 31,42 %	-1,876,406	-2,458,305
7519 Arbetsgivaravgifter för semester- och löneskulder	-206,780	-21,995
7533 Särskild löneskatt på pensionskostnader	-155,024	
7583 Gruppolycksfall, försäkringspremier	-15,690	
7610 Utbildning	-124,975	-51,685
7620 Sjuk- och hälsovård	-157,416	-26,955
7630 Friskvårdsanslag	-16,658	-13,499
7670 KFO Serviceavgift + medlemsavgift	-14,833	
7690 Övriga personalkostnader	-91,927	-112,480
Summa personalkostnader	-9,540,733	-11,192,522

Avskrivningar

7810 Avskrivningar fordringar partiskatt		-41,797
--	--	---------

Övriga kostnader

7960 Valutakursförluster på fordringar		-49
8314 Skattefria ränteintäkter	0	12
8400 Räntekostnader (gruppkonto)	-914	-245
8423 Räntekostnader för skatter och avgifter	-912	-15,742
Summa övriga kostnader	-1,826	-16,024

Summa kostnader

-18,448,783 **-23,995,106**

	Utfall 2021-12-31	Utfall 2022-12-31
BERÄKNAT RESULTAT	-511,080	-2,410,614

8999 Årets resultat	-511,080	-2,410,614
---------------------	----------	------------

Bokslut 2022 - Detaljerad budgetuppföljning Vänsterpartiet Storstockholm

Uppställningen nedan visar en utfall för 2018, 2020 och 2021 i grönt, för aktuellt år är budget markerad blå och utfallet grönt. En budget är både en gissning och ett riktvärde. Budgeten fastställs av Distriktsstyrelsen i anslutning till att ett verksamhetsår påbörjas. När budgeten läggs görs en kvalificerad gissning utifrån den information som finns om det aktuella årets intäkter och kostnader. Under året tillkommer mer information som kommer påverka utfallet, där större kostnader löpande stäms av med Verkställande Utskottet. Avvikelser mot budget kan ha flera orsaker; gissningen kan ha varit mer eller mindre träffsäker, information kan ha varit bristfällig om vad de faktiska kostnaderna kunde bli, och behoven och prioriteringar kan ha ändrats. I kommentarerna till bokslutet redogörs för de större avvikelserna.

KONTO	INTÄKTER	Utfall 181231	Budget 2021	Utfall 211231	Budget 2022	Utfall 221231
3050	Vidarefakturering till partiförening					-14 174
3110	Medlemsavgifter netto tom 2021	371 946	324 988	352 924	400 000	574 047
3120	Partistöd	12 381 431	16 139 334	16 074 134	16 159 770	16 116 545
SLL	Partistödet SLL (brutto)	6 494 200	8 245 464	8 186 560	8 245 464	8 196 257
STHLM	Partistödet Stockholm (brutto)	4 250 000	5 838 000	5 838 000	5 838 000	5 838 000
LK	Partistödet länskommunerna	1 637 231	2 055 870	2 049 574	2 076 306	2 082 288
3130	Stödfond	44 495	5 000	159	5 000	
3131	Autogiro (stödfond)	147 010	50 000		50 000	
3140	Partiskatt	1 211 890	943 245	1 180 626	1 258 852	1 425 805
3140-Reg	Partiskatt Region Stockholm	442 387	231 656	246 990	231 656	206 365
3140-Stad	Partiskatt Stockholms Stad	769 503	711 589	933 636	1 027 196	1 219 440
3545/3500	Profilprod. och föreningsutskick	482 047	185 500	136 739	375 500	1 363 320
PROFIL	Profilprodukter	109 900	15 000	12 250	15 000	10 895
T	Föreningsutskick, tryck	276 750	75 000	76 176	280 000	61 289
K	Föreningsutskick, kuvert	7 743	5 500	1 461	5 500	1 294
P	Föreningsutskick, porto	87 654	90 000	46 852	75 000	22 268
Utän resultatenh	Övrigt, avser valrelaterade vidarefakturerade kostnader ex vissa lönekostnader, profilmaterial och informationmaterial					1 267 574
3680/3740	Öre- och kronsutjämning	11	0	-50	0	-3
3811	Intäkter Kafé Marx och Porten	0	2 500	8 000	2 500	
3813	Intäkter porto	88 742	50 000	63 952	50 000	83 065
3815	DÅK-/Kongressavgifter	50 000	100 000	94 000	64 900	149 950
3990	Övr ersättn och intäkter	190	0	27 218	0	733 322
3998	Intäkter lönekostnader (vissa återfinnes under 3500 ovan)					1 152 614
	SUMMA INTÄKTER	14 777 762	17 800 568	17 937 702	18 366 522	21 584 491

	KOSTNADER	Utfall 181231	Budget 2021	Utfall 211231	Budget 2022	Utfall 221231
4000	Inköp av varor - profilmaterial (ej valmaterial)		0	0	0	117 072
4110	Skrifter/möten/konferenser etc.	1 073 881	567 500	648 507	699 800	731 816
VA-P	Vänsteraktuellt porto	130 091	10 000	0	0	0
VA-T	Vänsteraktuellt tryck	215 952	15 000	0	15 000	0
RÖTT	Tidningen Rött	91 158	110 000	179 008	110 000	198 468
DÅK	Distriktsårskonferens (Röd dag)	0	300 000	268 790	0	
KONGR	Kongress	506 853	0	24 750	434 800	429 425
ORDFÖR	Ordförandekonferenser	0	5 000	1 098	5 000	367
KONFAN	Distrikträff	0	10 000	145	10 000	10 338
CENTR	Centrala konferenser	9 000	10 000	43 289	10 000	10 500
UPPVAK	Uppvaktningar	0	5 000		0	
DS	DS/VU-möten	16 390	50 000	28 582	50 000	6 234
REPR	Representantskapets möten	11 550	7 500	10 791	10 000	4 064
GRUPPL	Gruppledarträffar	1 322	5 000	0	5 000	590
SOMMAR	Sommarläger	0	25 000	35 950	25 000	
Ö	Övrigt	91 565	15 000	56 104	25 000	71 829
4120	Studier/kurser	77 940	320 000	150 540	370 000	93 407
KNM	Kurs för Nya Medlemmar	43 903	10 000	4 900	50 000	22 144
FÖRDJ	Fördjupningskurser	361	100 000	86 916	25 000	-7 801
PARLA	Parlamentarikerkurser	0	50 000	7 801	30 000	
CIRKL	Studiecirklar	524	10 000	659	10 000	
STYR	Styrelseutbildning/PF-skolan	0	50 000	1 471	50 000	
KONGR	Kongresstudier	0	0		5 000	
Ö	Porten och övrigt	33 152	100 000	48 792	200 000	79 064
4160	Utskott och nätverk	43 078	62 000	18 002	62 000	56 465
UTSK	DS utskott	23 417	25 000	706	25 000	26 401
NÄTV	Nätverken	2 268	20 000	4 295	20 000	16 000
PENS	Pensionärsklubben	16 379	12 000	9 142	12 000	13 968
Ö	Utskottsfika och övrigt	1 014	5 000	3 859	5 000	96

	KOSTNADER	Utfall 181231	Budget 2021	Utfall 211231	Budget 2022	Utfall 221231
4170	Utåtriktat arbete	666 949	655 783	531 971	754 999	783 007
IA MAJ	1a maj	402 646	350 000	256 886	420 000	527 633
8MARS	8e mars	37 658	50 000	9 375	70 000	87 803
PRIDE	Pride	88 016	90 000	76 506	100 000	90 530
JARVA	Järvaveckan		30 000	1 350	30 000	4 724
SOCFORUM	Socialistiskt Forum		0		0	31 070
ANNONS	Annonsering/PR	41 080	75 000	103 528	75 000	251
KAMP	Kampanj	0	0	26 793	0	22 820
PROFIL	Profilprodukter, allmänt	26 494	25 000	11 353	25 000	
STIM	STIM-kostnader	14 537	15 000	0	15 000	
Ö	Övrigt utåtriktat arbete	56 518	20 784	46 180	20 000	18 176
4180	Anslag	3 561 400	4 234 548	4 224 831	4 234 548	4 234 635
CENTR	Distriktsavgift	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000
STHLM	Stockholmsvänstern	652 000	858 960	858 940	858 960	858 940
SLL	Regiongruppen	1 602 538	1 832 242	1 822 545	1 832 242	1 832 242
UV	Ung Vänster Storstockholm	1 074 420	1 408 346	1 408 346	1 408 346	1 408 453
VSF	VSF	107 442	0		0	
BLÄS	Blåsorkestern	40 000	50 000	50 000	50 000	50 000
4190	Verks.bidrag Stockholms stad	880 200	748 650	912 300	748 650	1 134 300
4191	Verks.bidrag branschfören.	38 400	28 700	31 800	28 700	30 900
4192	Verks.bidrag mandatlösa länsför.	30 000	15 000	15 000	15 000	15 000
4199	Aktivitetsfond, i valbudgeten för 2022	0	100 000	18 750	0	0
4811	Kostnader Kafé Marx	2 050	5 000	1 482	5 000	0
5010	Lokalkostnader	794 906	867 088	915 305	904 328	920 930
HYRA-D	Lokalhyra distriktsexp.	369 168	384 756	395 943	385 837	417 960
HYRA-K	Hyra för Kafé Marx	123 328	136 892	140 938	137 277	136 892
HYRA-F	Hyra för förrådet	141 652	150 640	155 092	151 063	150 640
HYRA-P	Hyra för 2 st p-platser	45 447	24 000	24 710	24 067	24 000
HYRA-E	Hyra externa lokaler (Porten)		100 800	103 779	101 083	100 800
STÅD	Städning	46 764	45 000	57 477	55 000	90 633
Ö	Övriga lokalkostnader	68 547	25 000	37 366	50 000	0

		Utfall 181231	Budget 2021	Utfall 211231	Budget 2022	Utfall 221231
5610	Kanslikostnader	1 373 189	965 000	1 431 460	1 413 775	1 595 577
TEKNIK	Ljud/ljus/teknik	71 479	20 000	199 323	45 000	15 673
SKÅR	Skärmaskin		20 000	25 266	26 000	25 383
ZETK	Zetkin		82 500	85 800	99 000	107 250
FÖRBRU	Förbrukningsinventarier lager	5 937	10 000	2 556	10 000	45 276
XEROX	Kopiator	50 722	50 000	53 370	45 000	50 040
RICOH	Tryckpress (tryck av VA separat)	278 196	150 000	303 469	389 425	339 798
PITNEY	Frankeringsmaskin	16 040	20 000	11 487	26 850	36 495
BIL	Bil	58 238	20 000	24 045	20 000	17 125
PREN	Prenumerationer	11 884	10 000	7 165	10 000	41 467
MJUK	Mjukvara	98 815	50 000	125 363	120 000	136 852
EKON	Ekonomitjänst	4 794	0	15 188	100 000	140 320
KÖPTA TJ	Köpta tjänster	74 358	0	11 539	20 000	24 356
MEDLAV	Medlemsavgifter	5 645	7 500	10 750	7 500	10 500
FÖRSÄK	Försäkring kansli	53 969	65 000	84 430	65 000	69 338
TELCOM	Telefon/Internet	145 845	100 000	130 724	100 000	126 232
KONTOR	Kontorsmaterial	11 499	10 000	28 104	10 000	36 325
PAPPER	Papperskostnader	136 651	50 000	21 856	60 000	71 363
FÄRG	Färg och toner	3 793	10 000	5 198	0	0
K	Kuvert	12 705	10 000	2 947	10 000	3 414
P	Porto	215 024	250 000	116 418	220 000	180 256
Ö	Övrigt	117 595	30 000	166 461	30 000	118 115
4131	Hälften av autogiro avgär	73 505	60 000	0	60 000	0
6561	Centralt medlemsregister	94 020	12 000	0	12 000	143 200
6570	Bankkostnader	7 470	10 000	5 871	8 000	4 452
6890	aktivitetsfonden, se nedan)	11 443	10 000	400	10 000	50 756

		Utfall 181231	Budget 2021	Utfall 211231	Budget 2022	Utfall 221231
	Personalkostnader	5 737 480	7 750 602	9 540 730	7 729 602	11 192 521
7281/7310	Löner inkl sjuklöner och helgtillägg	3 808 013	5 078 517	5 031 039	5 078 517	7 079 992
7082/7285	Semesterlöner	102 455	100 166	695 805	100 166	939 906
7290/7519	Avsättning gällande tidigare semesterskulder*			864 893		70 028
7380/7382	Kostförmån	67 320	91 080	74 030	91 080	11 440
7410	Pensionspremier KP KTP-plan	218 324	431 674	451 834	431 674	417 676
7411	Extraord. pensionskostnader	0	50 000		50 000	
7510	Sociala avgifter	1 271 837	1 646 221	1 876 405	1 646 221	2 480 300
7533	Särskild löneskatt på pensionskostn.	106 973	104 724	155 024	104 724	
7583	Gruppolycksfallsförsäkringspremier	12 162	14 220	15 690	14 220	Ingår 7410
7610	Utbildning	4 356	105 000	124 974	60 000	51 685
7620	Sjuk- och hälsovård	74 952	50 000	157 416	60 000	26 955
7630	Friskvårdsanslag	11 295	24 000	16 658	28 000	13 499
7670	KFO/Fremia medlemsavgift	10 359	15 000	14 833	15 000	
7690	Personalvård	49 434	40 000	91 927	50 000	112 480
7399	Motkontering av förmån			-29 798		-11 440

	Övriga intäkter och kostn.	985 589	0	1 826	0	57 844
7810	Avskrivningar fordringar partiskatt	17 715	0		0	41 796
7811	Extraord. avskrivningar partiskatt	1 038 094	0		0	
7960			0			49
8	Övriga avskrivningar fordringar	0	0		0	
8310-14	Ränteintäkter	-66 096	0		0	12
84000-8423	Räntekostnader	385	0	913	0	15 987
8410	Dröjsmålsränta	491	0	913	0	
8710	Extraordinära intäkter/kostnader	-5 000	0		0	

		Utfall 2014	Utfall 2018	Budget 2022**	Utfall 2022	
Övriga konton	Valkostnader, se sammanställning nedan		2 893 437	6 618 926	5 901 163	2 833 224

	Utfall 181231	Budget 2021	Utfall 211231	Budget 2022	Utfall 221231
SUMMA KOSTNADER:	15 451 500	16 411 871	18 448 774	22 957 565	23 995 105
PERIODENS RESULTAT:	-673 738	1 388 696	-511 072	-4 591 043	-2 410 614
Valfonder tidigare år	7 825 709		5 577 086		5 066 014
Valkostnader	-7 736 132		0		se ovan
PERIODENS RESULTAT INKL. VAL	-584 161		5 066 014		2 655 400

* Denna post har tidigare inte redovisats i bokföringen, därför är tydligt uppmärkt. I kommentarerna finns mer information om varför och hur det påverkar utfallet.

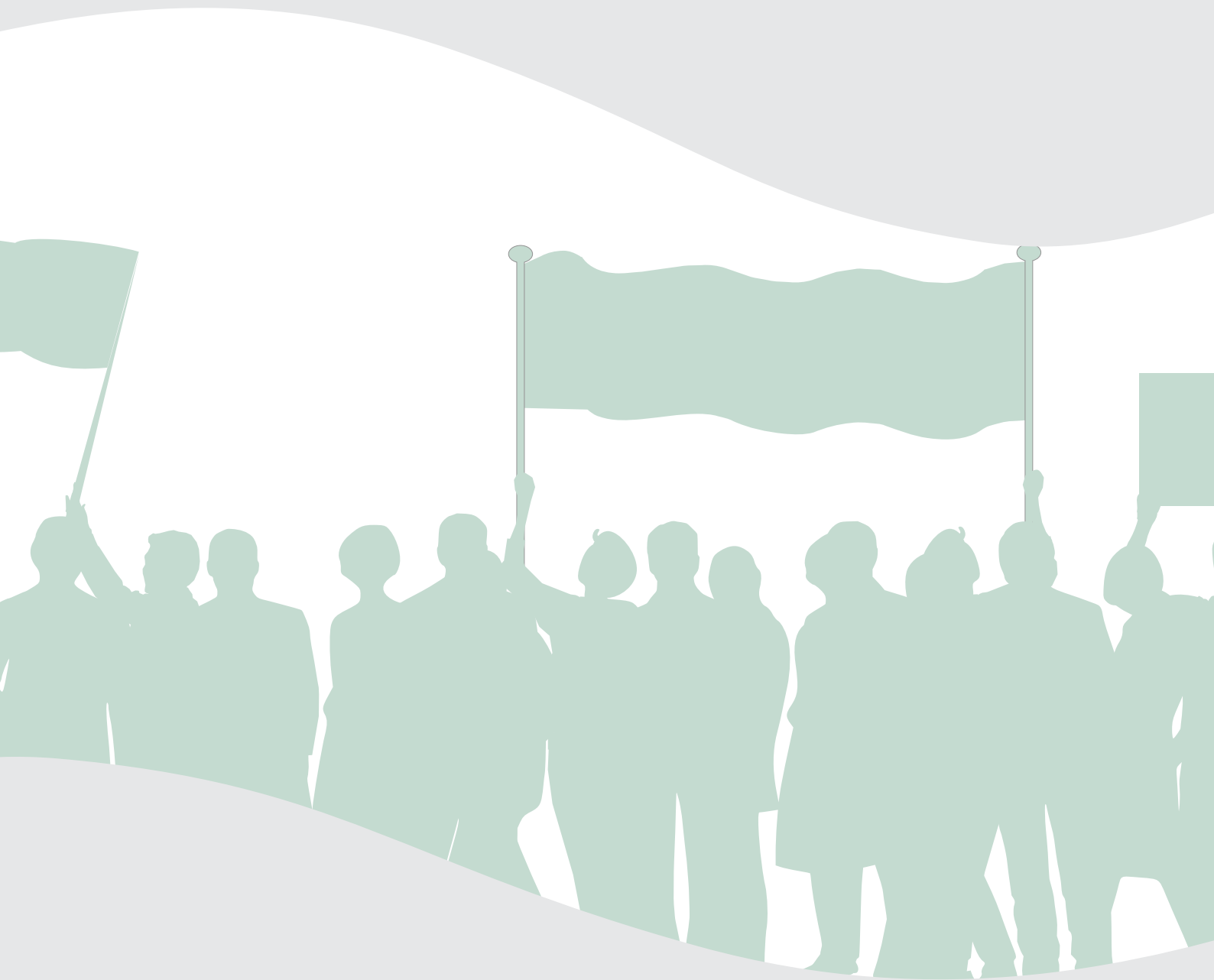
** Budgeten som redovisas avser endast distriktets budgeterade kostnader, se kommentar nedan.

VALETS KOSTNADER 2022

Valrörelsens ekonomihantering har de tre åren 2014, 2018 och 2022 samordnats i olika utsträckning. Detta ska beaktas när jämförelser mellan år görs, och slutsatser

VALRÖRELSEN	Utfall 2014	Utfall 2018	Budget 2022**	Utfall 2022	
Summa kostnader	2 893 437	6 618 926	5,901,163	3 817 234	
Utav vilka ej redovisats i uppställda konton ovan				2 833 224	
I-Ledning	Valledning/valledarträffar	5 372	3 238	10 000	3 402
I-Konferens	Valkonferens, deltagaravgift finns under konto 3815	27 292	260 000	500 000	667 486
I-Studier	Valstudier			50 000	16 158
I-Upptakt	Valupptakt			50 000	46 452
I-Valvaka	Valvaka	32 850	23 429	10 000	3 369
A-Kansli	Anställning valledare och kansliresurs ***	633 150	1 274 261	600 000	0
A-Riks	Korta valanst riksdagsval ***	524 653	674 562	1 071 163	722 706
A-Riks	Anst av två riksdagskand i en mån ***	83 292	48 239	50 000	0
UI-Material	i uppställning ovan)	390 750	433 910	250 000	244 382
UI-Reklam	Marknadsföring (inkl valstugan sergels torg)	284 589	316 974	150 000	88 941
UI-Reklam	SL-reklam / medfinansiering central reklam	0	450 000		
UI-Hushålls	Hushållsutskicket	138 094	1 934 827	1 610 000	1 505 907
UK-Förkamp	Förvalskampanj	0	2 502		
UK-Efterkamp	Eftervalskampanj	40 000	0	50 000	320
UK-Kamp	Valstugor, cyklar, profilprodukter etc	141 563	210 747	250 000	
UK-Kamp	Artister	7 784	25 000	100 000	
UK-Kamp	Torgmöten mm	76 831	295 396	150 000	
	Kandidatturné			100 000	
UK-Kamp	Ljudproduktion	16 876	290 023	150 000	
UK-Kamp	Transporter	24 678	54 755	60 000	
	TOTALT UK-Kamp			810 000	77 467
UK-LyftL	Ringstuga/Lyft Luren		246 140	300 000	77 215
	Ringstuga/Lyft Luren personalkostnad***				210 518
UK-Första	Förstagångsväljare (gymnasie/universitet)	284 325	0	75 000	3 400
	Oförtsett /Övrigt		47 505	150 000	81 835
	EU-valet	43 212	0		
	Valsedlar	132 446	7 167	15 000	
	Aktivitetsfonden	5 680	20 250	150 000	16 890
	Aktivitetsfonden, redovisade under 6890 ovan ***				50 786
	Summa intäkter	0	1 350 000	0	0
	Medel distriktets valfond				
	Medel Stockholm stad				
	Medel Regionen		1 350 000	0	

*** Kostnaderna på denna raden återfinns i redovisningen ovan, och ingår inte i totala summan för valets kostnader.



Vänsterpartiet Storstockholm
Ekonomisk rapport