

Oppstilling av bevilgningsrapportering, 31.12.2018

| Utgiftskapittel | Kapittelnavn | Post | Posttekst | Note | Samlet tildeling * | Regnskap 2018 | Merutgift (-) og mindreutgift |
|--|---|------|--------------------|------|-----------------------|--------------------|--|
| 0444 | Politiets sikkerhetstjeneste (PST) | 01 | Driftsutgifter | A, B | 914 446 000 | 898 732 881 | 15 713 119 |
| 0440 | Politidirektoratet- politi og lensman | 01 | Driftsutgifter | | | 1 183 484 | -1 183 484 |
| 1633 | Nettoordning, statlig betalt merverc | 01 | Driftsutgifter | | | 33 280 234 | |
| <i>Sum utgiftsført</i> | | | | | 914 446 000 | 933 196 599 | |
| Inntektskapittel | Kapittelnavn | Post | Posttekst | | Samlet tildeling | Regnskap 2018 | Merinntekt og mindreinntekt (-) |
| 3444 | Politiets sikkerhetstjeneste (PST) | 02 | Refusjoner | B | 20 000 000 | 18 406 850 | -1 593 150 |
| 5309 | Tilfeldige inntekter | 29 | Ymse | | 0 | 818 691 | |
| 5700 | Folketrygdens inntekter | 72 | Arbeidsgiveravgift | | | 82 876 226 | |
| <i>Sum inntektsført</i> | | | | | 20 000 000 | 102 101 767 | |
| Netto rapportert til bevilgningsregnskapet | | | | | | 831 094 832 | |
| Kapitalkontoer | | | | | | | |
| 60193 | Norges Bank KK /innbetalinger | | | | | 35 290 654 | |
| 60194 | Norges Bank KK/utbetalinger | | | | | -862 215 583 | |
| 704197 | Endring i mellomværende med statskassen | | | | | -4 169 903 | |
| <i>Sum rapportert</i> | | | | | | 0.00 | |
| Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12) | | | | | | | |
| Konto | Tekst | | | | 2018 | 2017 | Endring |
| xxxxxx | [Aksjer] | | | | | | 0 |
| 704197 | Mellomværende med statskassen | | | | -29 286 238 | -25 116 335 | -4 169 903 |

* Samlet tildeling skal ikke reduseres med eventuelle avgitte belastningsfullmakter. Se note B for nærmere forklaring.

| Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Kapittel og post | Overført fra i fjor | Årets tildelinger | Samlet tildeling |
| 044401 | 28 012 000 | 886 434 000 | 914 446 000 |
| xxxxxx | | | 0 |
| xxxxxx | | | 0 |
| xxxxxx | | | 0 |

Note B Forklaring til brukte fullmakter og beregning av mulig overførbart beløp til neste år

| Kapittel og post | Stikkord | Merutgift(-)/ mindre utgift | Utgiftsført av andre iht. avgitte belastningsfullmakter(-) | Merutgift(-)/ mindreutgift etter avgitte belastningsfullmakter | Merinntekter / mindreinntekter(-) iht. merinntektsfullmakt | Omdisponering fra post 01 til 45 eller til post 01/21 fra neste års bevilgning | Innsparinger(-) | Sum grunnlag for overføring | Maks. overførbart beløp * | Mulig overførbart beløp beregnet av virksomheten |
|------------------|----------|-----------------------------|--|--|--|--|-----------------|-----------------------------|---------------------------|--|
| 044401 | | 15 713 119 | -6 362 800 | 9 350 319 | | | | 9 350 319 | 44 321 700 | 9 350 319 |
| 344402 | | -1 593 150 | | | -1 593 150 | | | -1 593 150 | | -1 593 150 |

*Maksimalt beløp som kan overføres er 5% av årets bevilgning på driftspostene 01-29, unntatt post 24 eller sum av de siste to års bevilgning for poster med stikkordet "kan overføres". Se årlig rundskriv R-2 for mer detaljert informasjon om overføring av ubrukte bevilgninger.

Forklaring til bruk av budsjettfullmakter

Avgitte belastningsfullmakter (utgiftsført av andre)

PST har gitt belastningsfullmakt på kapittel/post 0444.01 til PSTs lokale enheter ved 11 politidistrikt og til Sysselmannen på Svalbard, pålydende kr 7.220.000.00. Lokale enheter inkludert Svalbard har regnskapsført kr 6.439.561 på virksomhetens kap/post 0444.01. JD har belastet kr -76.761 på kap/post 0444.01.

Andre fullmakter

PST har i 2018 inntektsført kr 5.200 på kap/post 530929 som følge av tilfeldige inntekter til staten. PST har mottatt en tildeling fra JD på kap/post 0440.01 på kr 1.200.000. PST har på grunnlag av dette belastet kap/post 0440.01 med kr 1.183.484

Fullmakt til å overskride driftsbevilgninger mot tilsvarende merinntekter

PST er i tildelingsbrevet fra JD gitt fullmakt til overskridelse av driftsbevilgningen (0444) med merinntekter. PST har ikke merinntekter i 2018.

Mulig overførbart beløp

PSTs ubrukte bevilgning på kapittel/post 0444.01 beløper seg til kr 7.757.169, inkludert mindreinntekter. Da dette beløpet er under grensen på 5 % regnes hele beløpet som mulig overføring til neste budsjettår. Mulig overføring til neste år er en beregning, og virksomheten får tilbakemelding fra overordnet departement om endelig beløp som overføres til neste år. Overførbarheten er begrenset til 5 % av bevilgningen for hele posten, jamfør bestemmelser i bevilgningsreglementet og det årlige rundskrivet om overførbare bevilgninger (R-2). Beregningene over viser PSTs andel av bevilgning på den enkelte kombinasjon av kap/post.

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2018

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet | | | |
| Innbetalinger fra gebyrer | 1 | | |
| Innbetalinger fra tilskudd og overføringer | 1 | | |
| Salgs- og leieinnbetalinger | 1 | 18 406 850 | 28 909 704 |
| Andre innbetalinger | 1 | | |
| <i>Sum innbetalinger fra drift</i> | | 18 406 850 | 28 909 704 |
| Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet | | | |
| Utbetalinger til lønn | 2 | 676 094 127 | 656 994 630 |
| Andre utbetalinger til drift | 3 | 190 565 970 | 193 017 055 |
| <i>Sum utbetalinger til drift</i> | | 866 660 098 | 850 011 685 |
| Netto rapporterte driftsutgifter | | 848 253 247 | 821 101 981 |
| Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet | | | |
| Innbetaling av finansinntekter | 4 | | |
| <i>Sum investerings- og finansinntekter</i> | | 0 | 0 |
| Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet | | | |
| Utbetaling til investeringer | 5 | 33 230 611 | 51 459 056 |
| Utbetaling til kjøp av aksjer | 5,8B | | |
| Utbetaling av finansutgifter | 4 | 25 657 | 4 842 |
| <i>Sum investerings- og finansutgifter</i> | | 33 256 268 | 51 463 898 |
| Netto rapporterte investerings- og finansutgifter | | 33 256 268 | 51 463 898 |
| Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten | | | |
| Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m. | 6 | 5 200 | 48 661 |
| <i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i> | | 5 200 | 48 661 |
| Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten | | | |
| Utbetalinger av tilskudd og stønader | 7 | | |
| <i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i> | | 0 | 0 |
| Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler * | | | |
| Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt) | | 813 491 | 779 087 |
| Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt) | | 82 876 226 | 80 140 540 |
| Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap.) | | 33 280 234 | 35 369 112 |
| <i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i> | | -50 409 483 | -45 550 516 |
| Netto rapportert til bevilgningsregnskapet | | 831 094 832 | 826 966 702 |
| Oversikt over mellomværende med statskassen ** | | | |
| Eiendeler og gjeld | | 2018 | 2017 |
| Fordringer | | 188 963 | 347 593 |
| Kasse | | 5 475 | 4 550 |
| Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank | | 0 | 0 |
| Skyldig skattetrekk | | -28 455 094 | -25 339 221 |
| Skyldige offentlige avgifter | | -1 040 075 | -129 257 |
| Annen gjeld | | 14 492 | |
| Sum mellomværende med statskassen | 8 | -29 286 238 | -25 116 335 |

* Andre ev. inntekter/utgifter rapportert på felleskapitler spesifiseres på egne linjer ved behov.

** Spesifiser og legg til linjer ved behov.

Note 1 Innbetalinger fra drift

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>Sum innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i> | 0 | 0 |
| <i>Salgs- og leieinnbetalinger</i> | | |
| Refusjoner oppdrag etaten | 13 466 989 | 14 903 950 |
| Andre inntekter | 4 300 937 | 9 405 812 |
| Tilfeldige inntekter | 568 264 | 4 586 962 |
| Skadeerstatning, avsavngodtgjørelse og vrakpant | 70 660 | 12 980 |
| <i>Sum salgs- og leieinnbetalinger</i> | 18 406 850 | 28 909 704 |
| <i>Sum andre innbetalinger</i> | 0 | 0 |
| Sum innbetalinger fra drift | 18 406 850 | 28 909 704 |

Note 2 Utbetalinger til lønn

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Lønnsrelaterte kostnader | 541 136 392 | 526 177 412 |
| Godtgjørelse og honorarer | 6 099 456 | 7 342 561 |
| Gruppeliv | 813 491 | 779 087 |
| Yrkesskadepremie | 811 425 | 757 307 |
| Arbeidsgiveravgift | 82 876 226 | 80 140 540 |
| Pensjonsutgifter* | 53 539 513 | 50 775 098 |
| Sykepenger og andre refusjoner (-) | -15 236 653 | -14 464 862 |
| Andre ytelser | 6 054 278 | 5 487 487 |
| Sum utbetalinger til lønn | 676 094 127 | 656 994 630 |
| Antall årsverk: | 596 | 618 |

*** Nærmere om pensjonskostnader**

Pensjoner kostnadsføres i resultatregnskapet basert på faktisk påløpt premie for regnskapsåret. Premiesats for 2018 er 12 prosent. Premiesatsen for 2017 var 12 prosent.

Note 3 Andre utbetalinger til drift

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|
| Bygningers drift og lokaleie | 53 851 973 | 52 103 648 |
| Vedlikehold av leide lokaler | 4 278 290 | 7 822 625 |
| Leie av data, kontormaskiner og lignende | 20 083 912 | 14 802 189 |
| Leie av biler og andre transportmidler | 789 337 | 1 106 036 |
| IKT-relaterte utstyrsanskaffelser | 17 663 277 | 16 291 209 |
| Møbler og inventar | 787 385 | 829 681 |
| Arbeidsklær, verneutstyr og våpenutstyr | 1 179 760 | 1 340 811 |
| Reparasjon og vedlikehold infrastruktureiendeler | 3 864 940 | 4 438 951 |
| Konsulenter IKT-utvikling | 26 178 364 | 33 322 073 |
| Konsulenter IKT-drift og vedlikehold | 16 621 873 | 8 125 282 |
| Andre konsulenter og kjøp av tjenester | 3 878 001 | 5 257 627 |
| Kjøp av polititjenester fra andre distrikter | 790 633 | 1 026 861 |
| Kontorrekvisita, bøker og møter | 2 037 713 | 2 430 729 |
| Kurs og seminarer eksterne og interne | 6 852 738 | 6 420 432 |
| Telefon, porto og lignende | 5 388 886 | 5 610 767 |
| Kostnad transportmidler | 5 602 904 | 5 673 903 |
| Reiser og diett | 18 692 312 | 24 778 806 |
| Øvrige driftsutgifter | 2 023 673 | 1 635 426 |
| Sum andre utbetalinger til drift | 190 565 970 | 193 017 055 |

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| <i>Innbetaling av finansinntekter</i> | | |
| Renteinntekter | | |
| Valutagevinst | | |
| Annen finansinntekt | | |
| Sum innbetaling av finansinntekter | 0 | 0 |

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| <i>Utbetaling av finansutgifter</i> | | |
| Renteutgifter | 25 536 | 4 842 |
| Valutatap | 121 | |
| Annen finansutgift | | |
| Sum utbetaling av finansutgifter | 25 657 | 4 842 |

Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| <i>Utbetaling til investeringer</i> | | |
| Maskiner og anlegg | 261 362 | 7 403 533 |
| Biler og andre transportmidler | 6 540 928 | 4 599 570 |
| Møbler og inventar | 0 | 126 083 |
| Fast bygningsinventar med annen levetid enn bygningen | 0 | 3 208 564 |
| Data- og telefoniutstyr (infrastruktureiendeler) | 24 050 690 | 30 523 220 |
| Operativt og teknisk utstyr | 2 377 631 | 5 598 086 |
| Sum utbetaling til investeringer | 33 230 611 | 51 459 056 |

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>Utbetaling til kjøp av aksjer</i> | | |
| Kapitalinnskudd | | |
| Obligasjoner | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | |
| Sum utbetaling til kjøp av aksjer | 0 | 0 |

Note 6 Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Andre tilfeldige inntekter til staten | 5 200 | 48 661 |
| Avgift 2 | | |
| Avgift 3... | | |
| Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten | 5 200 | 48 661 |

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ikke aktuelt | | |
| Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten | 0 | 0 |

Note 8 Sammenheng mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

Del A Forskjellen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

| | 31.12.2018 | 31.12.2018 | |
|-------------------------------------|---|--|-------------------|
| | Spesifisering av <u>bokført</u> avregning med statskassen | Spesifisering av <u>rapportert</u> mellomværende med statskassen | Forskjell |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler* | | | 0 |
| Obligasjoner | | | 0 |
| <i>Sum</i> | 0 | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Kundefordringer | 288 288 | | 288 288 |
| Andre fordringer | 188 963 | 188 963 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 63 927 | 5 475 | 58 452 |
| <i>Sum</i> | 541 179 | 194 438 | 346 741 |
| Langsiktige gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | 0 |
| <i>Sum</i> | 0 | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | -6 011 317 | 0 | -6 011 317 |
| Skyldig skattetrekk | -28 455 094 | -28 455 094 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | -1 040 075 | -1 040 075 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | -43 960 | 14 492 | -58 452 |
| <i>Sum</i> | -35 550 446 | -29 480 677 | -6 069 769 |
| Sum | -35 009 267 | -29 286 238 | -5 723 029 |

* Virksomheter som eier finansielle anleggsmidler i form av investeringer i aksjer og selskapsandeler fyller også ut note 8 B.

** Forskjellen på kr 58.452 mellom bokført avregning med statskassen og rapportert, skyldes beslag (ikke-statlige midler)

Del B Spesifisering av investeringer i aksjer og selskapsandeler

| | Ervervsdat | Antall | Eierandel | Stemmeandel | Arets | Balanseført | Balanseført |
|-------------------------------------|------------|--------|-----------|-------------|------------|---------------|-------------|
| | o | aksjer | | | resultat i | egenkapital i | verdi i |
| | | | | | selskapet | selskapet | regnskap* |
| <i>Aksjer</i> | | | | | | | |
| Selskap 1 | | | | | | | |
| Selskap 2 | | | | | | | |
| Selskap 3... | | | | | | | |
| Balanseført verdi 31.12.2018 | | | | | | | 0 |

* Investeringer i aksjer er bokført til anskaffelseskost. Balanseført verdi er den samme i både virksomhetens kontospesifikasjon og kapitalregnskapet.

Ved utfylling av note 8, del B skal tall fra selskapets siste avlagte årsregnskap benyttes. Det vil forekomme at selskap som virksomheten har eierandeler i ikke har offentliggjort sitt årsresultat før virksomhetens frist for oversendelse av årsrapport med tilhørende årsregnskap (så snart det foreligger og innen 15. mars). Ved utfylling av noten kan dere benytte tall fra selskapets årsregnskap for året før. Om det ikke benyttes regnskapstall fra siste år bør dette opplyses om i noten.