

Oppstilling av bevilgningsrapportering, 31.12.2019

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling *	Regnskap 2019	Merutgift (-) og mindreutgift
0444	Politiets sikkerhetstjeneste (PST)	01	Driftsutgifter	A, B	1 082 122 000	898 102 715	184 019 285
0440	Politidirektoratet - politi- og lensmannsetaten	01	Driftsutgifter			2 228 788	
0440	Politidirektoratet - politi- og lensmannsetaten	45	Større utstyrsanskaffelser og vedlikehold			5 492 989	
1633	Nettoordning, statlig betalt merverdiavgift	01	Driftsutgifter			36 222 140	
<i>Sum utgiftsført</i>					1 082 122 000	942 046 631	
Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst		Samlet tildeling *	Regnskap 2019	Merinntekt og mindreinntekt (-)
3444	Politiets sikkerhetstjeneste (PST)	02	Refusjoner	B	20 000 000	14 756 339	-5 243 661
5309	Tilfeldige inntekter	29	Ymse		0	789 558	
5700	Folketrygdens inntekter	72	Arbeidsgiveravgift		0	81 217 225	
<i>Sum inntektsført</i>					20 000 000	96 763 122	
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet						845 283 509	
Kapitalkontoer							
60193	Norges Bank KK /innbetalinger					33 324 732	
60194	Norges Bank KK/utbetalinger					-882 323 607	
704197	Endring i mellomværende med statskassen					3 715 365	
<i>Sum rapportert</i>						0	
Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)							
Konto	Tekst				2019	2018	Endring
xxxxxx	[Aksjer]						0
704197	Mellomværende med statskassen				-25 570 874	-29 286 238	3 715 365

* Samlet tildeling skal ikke reduseres med eventuelle avgitte belastningsfullmakter (gjelder både for utgiftskapitler og inntektskapitler). Se note B *Forklaring til brukte fullmakter og beregning av mulig overførbart beløp til neste år* for nærmere forklaring.

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter			
Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
044401	7 757 000	1 074 365 000	1 082 122 000
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	"kan overføres"	184 019 285	-7 823 242	176 196 044				176 196 044		176 196 044
344402		-5 243 661			-5 243 661			-5 243 661		-5 243 661
*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

Mottatte belastningsfullmakter

PST har i 2019 inntektsført kr 62.758 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 1.100.000. PST har på grunnlag av dette belastet kap/post 0440.01 med kr 1.089.952. PST har mottatt en belastningsfullmakt fra POD på kap/post 0440.01 på kr 1.200.000., og har på bakgrunn av dette belastet samme kapittel kr 1.138.836. Totalt har vi belastet kap/post 0444.01 med kr 2.228,788. PST har også mottatt en også mottatt en belastningsfullmakt fra POD på kap/post 0440.45 på kr 8.100.000. PST har på grunnlag av dette belastet kap/post 0440.45 med kr 5.492.989

Stikkordet "kan overføres"

I revidert nasjonalbudsjett 2019 ble PST tildelt kr 162.000.000 på kap/post 0444.01. På grunn av forsinkelser i anskaffelsesprosessen ble denne denne posten tilført stikkordet "kan overføres" i Nysalderingen 2019.

Avgitte belastningsfullmakter (utgiftsført av andre)

PST har gitt belastningsfullmakt på kapittel/post 0444.01 til PSTs distriktsenheter ved 11 politidistrikt og til Sysselmannen på Svalbard, pålydende kr 7.970.000. Distriktsenheterne inkludert Svalbard har regnskapsført kr 7.823.185 på virksomhetens kap/post 0444.01. I tillegg har Kripos belastet kr 57 på kapittel/post 0444.01 ved en feilpostering. Dette gir en samlet belastning på kr 7.823.242.

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 2019.

Mulig overførbart beløp

PSTs ubrukte bevilgning på kapittel/post 0444.01 beløper seg til kr 170.952.382, inkludert mindreinntekter. Da denne posten har fått tilført stikkordet "kan overføres" regnes hele beløpet som mulig overføring til neste budsjettår. Beløpet inngår i beregningen av mulig overførbart beløp til neste år. Mulig overføring til neste år er en beregning, og virksomheten får tilbakemelding fra overordnet departement om endelig beløp som overføres til neste år. Beregningene over viser PSTs andel av bevilgning på den enkelte kombinasjon av kap/post.

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2019

	Note	2019	2018
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetalinger fra gebyrer	1		
Innbetalinger fra tilskudd og overføringer	1		
Salgs- og leieinntekter	1	14 751 339	18 406 850
Andre inntekter	1	5 000	
<i>Sum inntekter fra drift</i>		14 756 339	18 406 850
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	660 576 020	676 094 127
Andre utbetalinger til drift	3	217 700 832	190 565 970
<i>Sum utbetalinger til drift</i>		878 276 852	866 660 098
Netto rapporterte driftsutgifter		863 520 513	848 253 247
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	27 478 257	33 230 611
Utbetaling til kjøp av aksjer	5,8B		
Utbetaling av finansutgifter	4	69 382	25 657
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		27 547 639	33 256 268
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		27 547 639	33 256 268
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	62 758	5 200
<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		62 758	5 200
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten			
Utbetalinger av tilskudd og stønader	7	0	0
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>		0	0
Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler *			
Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		726 800	813 491
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		81 217 225	82 876 226
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		36 222 140	33 280 234
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-45 721 884	-50 409 483
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		845 283 509	831 094 832
Oversikt over mellomværende med statskassen **			
Eiendeler og gjeld		2019	2018
Fordringer		53 518	188 963
Bankinnskudd, kontanter og lignende		-53 762	5 475
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank		0	0
Skyldig skattetrekk og andre trekk		-25 555 001	-28 455 094
Skyldige offentlige avgifter		-74 081	-1 040 075
Annen gjeld		58 452	14 492
Sum mellomværende med statskassen	8	-25 570 874	-29 286 238

* 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

	31.12.2019	31.12.2018
<i>Sum innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i>	0	0
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Refusjoner oppdrag etaten	6 421 159	13 466 989
Andre inntekter	8 171 014	4 300 937
Tilfeldige inntekter	159 166	568 264
Skadeerstatning, avsavngodtgjørelse og vrakpant	0	70 660
<i>Sum salgs- og leieinnbetalinger</i>	14 751 339	18 406 850
<i>Andre innbetalinger</i>		
Salg av urtangert materiell, unntatt avgiftsplikt	5 000	0
<i>Sum andre innbetalinger</i>	5 000	0
Sum innbetalinger fra drift	14 756 339	18 406 850

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2019	31.12.2018
Lønnsrelaterte kostnader	531 071 499	541 136 392
Godtgjørelse og honorarer	4 332 398	6 099 456
Gruppeliv	726 800	813 491
Yrkesskadepremie	726 165	811 425
Arbeidsgiveravgift	81 217 225	82 876 226
Pensjonsutgifter*	53 427 786	53 539 513
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-17 037 542	-15 236 653
Andre ytelser	6 111 689	6 054 278
Sum utbetalinger til lønn	660 576 020	676 094 127
Antall utførte årsverk:	572	596

*** Nærmere om pensjonskostnader**

Pensjoner kostnadsføres i resultatregnskapet basert på faktisk påløpt premie for regnskapsåret. Premiesats for 2019 er 12 prosent. Premiesatsen for 2018 var 12 prosent.

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2019	31.12.2018
Bygningers drift og lokaleie	55 013 203	53 851 973
Vedlikehold av leide lokaler	3 164 481	4 278 290
Leie av data, kontormaskiner og lignende	35 249 579	20 083 912
Leie av biler og andre transportmidler	997 582	789 337
IKT-relaterte utstyrsanskaffelser	13 918 191	17 663 277
Møbler og inventar	1 079 820	787 385
Arbeidsklær, verneutstyr og våpenutstyr	1 047 456	1 179 760
Reparasjon og vedlikehold infrastruktureiendeler	8 287 091	3 864 940
Kjøp av regnskapstjenester	766 407	0
Konsulenter IKT-utvikling	31 690 949	26 178 364
Konsulenter IKT-drift og vedlikehold	13 806 228	16 621 873
Kjøp av fremmede tjenester	3 625 368	3 878 001
Kjøp av polititjenester fra andre distrikter	851 641	790 633
Kontorrekvisita, bøker og møter	3 006 759	2 037 713
Kurs og seminarer eksterne og interne	8 174 798	6 852 738
Telefon, porto og lignende	5 831 970	5 388 886
Kostnad transportmidler	5 149 129	5 602 904
Reiser og diett	23 846 505	18 692 312
Øvrige driftsutgifter	2 193 676	2 023 673
Sum andre utbetalinger til drift	217 700 832	190 565 970

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter

	31.12.2019	31.12.2018
<i>Innbetaling av finansinntekter</i>		
Renteinntekter		
Valutagevinst		
Annen finansinntekt		
Sum innbetaling av finansinntekter	0	0

	31.12.2019	31.12.2018
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	69 503	25 536
Valutatap	-121	121
Annen finansutgift		
Sum utbetaling av finansutgifter	69 382	25 657

Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer

	31.12.2019	31.12.2018
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Maskiner og anlegg	83 000	261 362
Biler og andre transportmidler	2 961 539	6 540 928
Møbler og inventar	212 964	0
Fast bygningsinventar med annen levetid enn bygningen	900 000	0
Verktøy og maskiner	838 009	0
Data- og telefoniutstyr (infrastruktureiendeler)	15 789 293	24 050 690
Operativt og teknisk utstyr	6 693 453	2 377 631
Sum utbetaling til investeringer	27 478 257	33 230 611

	31.12.2019	31.12.2018
<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

	31.12.2019	31.12.2018
Andre tilfeldige inntekter til staten	62 758	5 200
Avgift 2		
Avgift 3...		
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	62 758	5 200

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

	31.12.2019	31.12.2018
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

	31.12.2019	31.12.2019	
	Spesifisering av bokført avregning med statskassen	Spesifisering av rapportert mellomværende med statskassen	Forskjell
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler*			0
Obligasjoner			0
<i>Sum</i>	0	0	0
Omløpsmidler			
Kundefordringer	585 454	0	585 454
Andre fordringer***	66 175	53 518	12 657
Bankinnskudd, kontanter og lignende**	4 690	-53 762	58 452
<i>Sum</i>	656 319	-244	656 563
Langsiktige gjeld			
Annen langsiktig gjeld			0
<i>Sum</i>	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-10 207 935	0	-10 207 935
Skyldig skattetrekk og andre trekk	-25 555 001	-25 555 001	0
Skyldige offentlige avgifter	-74 081	-74 081	0
Annen kortsiktig gjeld**	0	58 452	-58 452
<i>Sum</i>	-35 837 017	-25 570 630	-10 266 387
Sum	-35 180 698	-25 570 874	-9 609 824

* 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)
 ***Forskjellen på kr 12.657 mellom bokført avregning med statskassen og rapportert, skyldes kortsiktge fordringer mot ansatte ifm. ansattparkering.

Del B Spesifisering av investeringer i aksjer og selskapsandeler

	Ervervsdato	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel	Årets resultat i selskapet	Balanseført egenkapital i selskapet	Balanseført verdi i regnskap*
<i>Aksjer</i>							
Selskap 1							
Selskap 2							
Selskap 3...							
Balanseført verdi 31.12.2019							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.