

Oppstilling av bevilgningsrapportering, 31.12.2017							
Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling	Regnskap 2017	Merutgift (-) og mindreutgift
0444	Politiets sikkerhetstjeneste (PST)	01	Driftsutgifter	A, B	922 990 000	899 863 239	23 126 761
0400	Justis- og beredskapsdepartementet	01	Driftsutgifter			929 157	-929 157
0440	Politidirektoratet- politi og lensmanns	01	Driftsutgifter			683 188	-683 188
1633	Nettoordning, statlig betalt merverdia	01	Driftsutgifter			35 369 112	
<i>Sum utgiftsført</i>					922 990 000	936 844 695	
Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst		Samlet tildeling	Regnskap 2017	Merinntekt og mindreinntekt (-)
3444	Politiets sikkerhetstjeneste (PST)	02	Refusjoner	B	12 697 000	28 909 704	16 212 704
5309	Tilfeldige inntekter	29	Ymse			827 749	
5700	Folketrygdens inntekter	72	Arbeidsgiveravgift			80 140 540	
<i>Sum inntektsført</i>					12 697 000	109 877 993	
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet						826 966 702	
Kapitalkontoer							
60193	Norges Bank KK /innbetalinger					46 108 098	
60194	Norges Bank KK/utbetalinger					-870 790 650	
704197	Endring i mellomværende med statskassen					-2 284 149	
<i>Sum rapportert</i>						0	
Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)							
Konto	Tekst				2017	2016	Endring
704197	Mellomværende med statskassen				-25 116 335	-22 832 186	-2 284 149

* 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	19 922 000	903 068 000	922 990 000
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		23 126 761	-11 328 050	11 798 711				11 798 711	45 153 400	11 798 711
344402		16 212 704			16 212 704			16 212 704		16 212 704

*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 7.700.000. I tillegg har PST gitt belastningsfullmakt til Oslo PD på kr 2.400.000, og til PHS pålydende kr 400.000. Lokale enheter inkludert Svalbard har regnskapsført kr 7.304.434 på virksomhetens kap/post 0444.01. Oslo PD har rapportert kr 2.389.926 og PHS har rapportert kr 273.280. JD har belastet kr 1.360.410 på kap/post 0444.01.

Andre fullmakter

PST har i 2017 inntektsført kr 48.661 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 696.700 og kap/post 0400.01 på kr 950.000. PST har på grunnlag av dette belastet kap/post 0440.01 med kr 683.188 og kap/post 0400.01 med kr 929.157.

Fullmakt til å overskride driftsbevilgninger mot tilsvarende merinntekter

PST er i tildelingsbrevet fra JD gitt fullmakt til overskridelse av driftsbevilgningen (0444) med merinntekter. Merinntekter på kapittel/post 3444.02 utgjør kr 16.212.704 inkludert avgitte belastningsfullmakter, jamfør bevilgningsrapporteringen. Merinntektene er benyttet til å kunne overskride på kapittel 0444.01.

Mulig overførbart beløp

PSTs ubrukte bevilgning på kapittel/post 0444.01 beløper seg til kr 28.011.415, inkludert merinntekter. 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 31.12.2017

	Note	2017	2016
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Salgs- og leieinnbetalinger	1	28 909 704	13 041 981
Andre innbetalinger	1		
<i>Sum innbetalinger fra drift</i>		28 909 704	13 041 981
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	656 994 630	531 454 419
Andre utbetalinger til drift	3	193 017 055	181 184 834
<i>Sum utbetalinger til drift</i>		850 011 685	712 639 253
Netto rapporterte driftsutgifter		821 101 981	699 597 272
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	51 459 056	134 098 824
Utbetaling av finansutgifter	4	4 842	18 715
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		51 463 898	134 117 539
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		51 463 898	134 117 539
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	48 661	12 000
<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		48 661	12 000
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)		779 087	745 043
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		80 140 540	64 802 891
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 5700, utgift)		35 369 112	36 519 364
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-45 550 516	-29 028 571
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		826 966 702	804 674 241
Oversikt over mellomværende med statskassen **			
Eiendeler og gjeld		2017	2016
Fordringer		347 593	1 950 564
Kasse		4 550	4 880
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank		0	0
Skyldig skattetrekk		-25 339 221	-24 539 144
Skyldige offentlige avgifter		-129 257	-248 486
Annen gjeld			
Sum mellomværende med statskassen	8	-25 116 335	-22 832 186

* 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

	31.12.2017	31.12.2016
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Refusjoner oppdrag etaten	14 903 950	6 649 077
Andre inntekter	9 405 812	6 352 168
Tilfeldige inntekter	4 586 962	34 815
Skadeerstatning, avsavngodtgjørelse og vrakpant	12 980	5 920
Sum salgs- og leieinnbetalinger	28 909 704	13 041 981
<i>Andre innbetalinger</i>		
Andre innbetalinger 1		
Andre innbetalinger 2		
Andre innbetalinger 3...		
Sum andre innbetalinger	0	0
Sum innbetalinger fra drift	28 909 704	13 041 981

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2017	31.12.2016
Lønnsrelaterte kostnader	526 177 412	469 436 063
Godtgjørelse og honorarer	7 342 561	6 837 983
Gruppeliv	779 087	745 043
Yrkesskadepremie	757 307	755 003
Arbeidsgiveravgift	80 140 540	64 802 891
Pensjonsutgifter*	50 775 098	0
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-14 464 862	-15 609 296
Andre ytelser	5 487 487	4 486 731
Sum utbetalinger til lønn	656 994 630	531 454 419
Antall årsverk:	618	566

*** Nærmere om pensjonskostnader**

For virksomheter som er omfattet av rundskriv R-118

Fra og med 1.januar 2017 betaler virksomheten pensjonspremie til SPK. For 2017 er arbeidsgivers andel av pensjonspremien 12 prosent. Kostnaden knyttet til dette utgjør 50,77 MNOK i 2017. Inkludert medlemsandel og arbeidsgiveravgift utgjør kostnad for pensjon 67,89 MNOK i 2017.

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2017	31.12.2016
Bygningers drift og lokaleie	52 103 648	42 857 691
Vedlikehold av leide lokaler	7 822 625	21 915 720
Leie av data, kontormaskiner og lignende	14 802 189	7 956 839
Leie av biler og andre transportmidler	1 106 036	887 058
IKT-relaterte utstyrsanskaffelser	16 291 209	20 435 974
Møbler og inventar	829 681	768 116
Arbeidsklær, verneutstyr og våpenutstyr	1 340 811	2 024 609
Reparasjon og vedlikehold infrastruktureiendeler	4 438 951	5 128 120
Konsulenter IKT-utvikling	33 322 073	17 839 198
Konsulenter IKT-drift og vedlikehold	8 125 282	7 181 740
Andre konsulenter og kjøp av tjenester	5 257 627	7 071 632
Kjøp av polititjenester fra andre distrikter	1 026 861	2 561 863
Kontorrekvisita, bøker og møter	2 430 729	2 476 116
Kurs og seminarer eksterne og interne	6 420 432	5 552 961
Telefon, porto og lignende	5 610 767	8 550 181
Kostnad transportmidler	5 673 903	5 189 105
Reiser og diett	24 778 806	21 174 796
Øvrige driftsutgifter	1 635 426	1 613 118
Sum andre utbetalinger til drift	193 017 055	181 184 834

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter

	31.12.2017	31.12.2016
<i>Innbetaling av finansinntekter</i>		
Renteinntekter		
Valutagevinst		
Annen finansinntekt		
Sum innbetaling av finansinntekter	0	0

	31.12.2017	31.12.2016
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	4 842	18 715
Valutatap		
Annen finansutgift		
Sum utbetaling av finansutgifter	4 842	18 715

Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer

	31.12.2017	31.12.2016
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Maskiner og anlegg	7 403 533	25 694 341
Biler og andre transportmidler	4 599 570	7 173 193
Møbler og inventar	126 083	10 848 022
Fast bygningsinventar med annen levetid enn bygningen	3 208 564	59 569 560
Data- og telefoniutstyr (infrastruktureiendeler)	30 523 220	23 434 400
Operativt og teknisk utstyr	5 598 086	7 379 308
Sum utbetaling til investeringer	51 459 056	134 098 824

	31.12.2017	31.12.2016
<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

	31.12.2017	31.12.2016
Andre tilfeldige inntekter til staten	48 661	12 000
Avgift 2		
Avgift 3...		
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til stat	48 661	12 000

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

	31.12.2017	31.12.2016
Ikke aktuelt		
Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra stater	0	0

Note 8 Sammenheng mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

Del A Forskjellen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

	31.12.2017	31.12.2017	
	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	889 248		889 248
Andre fordringer	347 593	347 593	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	19 619	4 550	15 069
<i>Sum</i>	1 256 460	352 143	904 317
Langsiktige gjeld			
Annen langsiktig gjeld			0
<i>Sum</i>	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-27 083 422	0	-27 083 422
Skyldig skattetrekk	-25 339 221	-25 339 221	0
Skyldige offentlige avgifter	-129 257	-129 257	0
Annen kortsiktig gjeld**	-15 069	0	-15 069
<i>Sum</i>	-52 566 969	-25 468 478	-27 098 491
Sum	-51 310 510	-25 116 335	-26 194 174

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

** Forskjellen på kr 15.069 mellom bokført avregning med statskassen og rapportert, skyldes beslag (ikke-statlige midler)

Del B Spesifisering av investeringer i aksjer og selskapsandeler

	Ervervsdat o	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 31.12.2017							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.