

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2020

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2020	Merutgift (-) og mindretgift
0444	Driftsutgifter Politiets sikkerhetstjeneste	01	Driftsutgifter	A, B	1 156 302 000	1 039 704 961	116 597 039
0440	Større utstyrsanskaffelser og vedlikehold Politi- og lensmannse	45	Større utstyrsanskaffelser og vedlikehold		0	16 383 633	
1633	Nettoføringsordningen	01	Driftsutgifter		0	42 328 050	
<i>Sum utgiftsført</i>					1 156 302 000	1 098 416 643	

Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst		Samlet tildeling*	Regnskap 2020	Merinntekt og mindreinntekt(-)
3444	Inntekter Politiets sikkerhetstjeneste	02	Refusjoner	B	17 640 000	13 300 066	-4 339 934
5309	Tilfeldige inntekter	29	Ymse		0	811 800	
5700	Arbeidsgiveravgift	72	Arbeidsgiveravgift		0	77 239 785	
<i>Sum inntektsført</i>					17 640 000	91 351 651	

<i>Netto rapportert til bevilgningsregnskapet</i>						1 007 064 993	
Kapitalkontoer							
60084	Norges Bank KK /innbetalinger					37 017 552	
60084	Norges Bank KK/utbetalinger					-1 048 414 814	
704197	Endring i mellomværende med statskassen					4 332 270	
<i>Sum rapportert</i>						0	

Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)				
		31.12.2020	31.12.2019	Endring
xxxxxx	[Aksjer]	0	0	0
704197	Mellomværende med statskassen	-21 238 603	-25 570 874	4 332 270

* 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.

Politiets sikkerhetstjeneste 2020

Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
044401	170 952 000	985 350 000	1 156 302 000
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(-)	Fullmakt til å overskride bevilgning med overtid, reisetid og timelønn for november 2020*	Sum grunnlag for overføring	Maks. overførbart beløp *	Mulig overførbart beløp beregnet av virksomheten
044401	"kan overføres"	116 597 039	-5 439 096	111 157 944	-4 339 934			66 542	111 224 485		111 224 485
344402		-4 339 934						-4 339 934	-4 339 934		

* DFØ har i 2020 endret utbetalingsløsningen for overtid, reisetid og timelønn. Dette medfører at virksomheter som er lønnskunder av DFØ for regnskapsåret 2020 vil utbetale overtid for 13 måneder. Berørte virksomheter har fått fullmakt til å overskride bevilgning i 2020 tilsvarende engangseffekten knyttet til omlegging av utbetalingsløsningen i DFØ.
 **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 2020 inntektsført kr 88.000 på kap/post 530929 som følge av tilfeldige inntekter til staten. PST har mottatt en belastningsfullmakt fra POD på kap/post 0440.45 på kr 47.853.511. PST har på grunnlag av dette belastet kap/post 0440.45 med kr 16.383.633.

Stikkordet "kan overføres"

På grunn av forsinkelser i anskaffelsesprosesser ble PST tilført stikkordet "kan overføres" på 01-posten i Nysalderingen 2020.

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 6.870.000. Distriktsenheter inkludert Svalbard har regnskapsført kr 5.439.096 på virksomhetens kap/post 0444.01.

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 2020.

Fullmakt til å overskride bevilgning med overtid, reisetid og timelønn for november 2020*

PST er ikke berørt av endring av utbetalingsløsning for overtid, reisetid og timelønn. Derimot er Distriktsenheter berørt, og Politi- og lensmannsetaten har belastet kap/post 0444.01 med kr 66.542 i desember 2020.

Mulig overførbart beløp

PSTs ubrukte bevilgning på kapittel/post 0444.01 beløper seg til kr 106.884.551, 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

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2020

	Note	2020	2019
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Salgs- og leieinnbetalinger	1	13 306 721	14 751 339
Andre innbetalinger	1	0	5 000
<i>Sum innbetalinger fra drift</i>		13 306 721	14 756 339
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	630 351 096	660 576 020
Andre utbetalinger til drift	3	234 532 480	217 700 832
<i>Sum utbetalinger til drift</i>		864 883 576	878 276 852
Netto rapporterte driftsutgifter		851 576 855	863 520 513
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetaling av finansinntekter	4	812	0
<i>Sum investerings- og finansinntekter</i>		812	0
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	5	191 154 999	27 478 257
Utbetaling av finansutgifter	4	57 485	69 382
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		191 212 484	27 547 639
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		191 211 672	27 547 639
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	88 000	62 758
<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		88 000	62 758
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)		723 800	726 800
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		77 239 785	81 217 225
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		42 328 050	36 222 140
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-35 635 535	-45 721 884
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		1 007 064 993	845 283 509
Oversikt over mellomværende med statskassen **			
Eiendeler og gjeld		2020	2019
Fordringer		47 896	53 518
Kontanter		3 795	4 690
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank		510 265	-58 452
Skyldig skattetrekk og andre trekk		-22 158 096	-25 555 001
Skyldige offentlige avgifter		-255 609	-74 081
Annen gjeld		613 145	58 452
Sum mellomværende med statskassen	8	-21 238 603	-25 570 874

* 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

	31.12.2020	31.12.2019*
<i>Sum innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i>	0	0
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Refusjon oppdrag etaten	9 644 919	6 421 159
Refusjon fra andre statlige virksomheter	3 559 414	8 171 014
Andre tilfeldige inntekter	102 388	159 166
<i>Sum salgs- og leieinnbetalinger</i>	13 306 721	14 751 339
<i>Andre innbetalinger</i>		
Salg av utrangert materiell, unntatt avgiftsplikt	0	5 000
<i>Sum andre innbetalinger</i>	0	5 000
Sum innbetalinger fra drift	13 306 721	14 756 339

* Oppstillingen er endret for årsregnskapet 2020

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2020	31.12.2019**
Lønn	507 515 592	531 071 499
Arbeidsgiveravgift	77 239 785	81 217 225
Pensjonsutgifter*	54 856 392	53 427 786
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-20 592 044	-17 037 542
Andre ytelser	11 331 372	11 897 053
Sum utbetalinger til lønn	630 351 096	660 576 020
Antall utførte årsverk:	591	572

*** Nærmere om pensjonskostnader**

Pensjoner kostnadsføres i resultatregnskapet basert på faktisk påløpt premie for regnskapsåret. Premiesats for 2020 er 12 prosent. Premiesatsen for 2019 var 12 prosent.

** Oppstillingen er endret for årsregnskapet 2020

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2020	31.12.2019*
Husleie	68 095 212	50 065 895
Vedlikehold egne bygg og anlegg	0	0
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	831 882	841 129
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	7 225 993	4 947 308
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	11 700 143	10 610 442
Mindre utstysanskaffelser	30 929 666	17 037 097
Leie av maskiner, inventar og lignende	38 815 947	36 247 160
Kjøp av konsulenttenester	41 787 964	46 263 584
Kjøp av andre fremmede tjenester	5 773 288	4 477 009
Reiser og diett	9 982 368	23 846 505
Øvrige driftsutgifter	19 390 016	23 364 702
Sum andre utbetalinger til drift	234 532 480	217 700 832

* Oppstillingen er endret for årsregnskapet 2020

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter

	31.12.2020	31.12.2019*
<i>Innbetaling av finansinntekter</i>		
Renteinntekter	812	0
Valutagevinst	0	0
Annen finansinntekt	0	0
Sum innbetaling av finansinntekter	812	0

	31.12.2020	31.12.2019*
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	57 485	69 503
Valutatap	0	-121
Annen finansutgift	0	0
Sum utbetaling av finansutgifter	57 485	69 382

* Oppstillingen er endret for årsregnskapet 2020

Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer

	31.12.2020	31.12.2019*
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	168 912	1 500 000
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	0	0
Infrastruktureiendeler	0	0
Maskiner og transportmidler	7 992 114	3 044 539
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	182 993 973	22 933 719
Sum utbetaling til investeringer	191 154 999	27 478 257

	31.12.2020	31.12.2019*
<i>Utbetaling til kjøp av aksjer</i>		
Kapitalinnskudd	0	0
Obligasjoner	0	0
Investeringer i aksjer og andeler	0	0
Sum utbetaling til kjøp av aksjer	0	0

* Oppstillingen er endret for årsregnskapet 2020

Note 6 Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten

	31.12.2020	31.12.2019
Andre tilfeldige inntekter til staten	88 000	62 758
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	88 000	62 758

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

	31.12.2020	31.12.2019
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

	31.12.2020 Spesifisering av <u>bokført</u> avregning med	31.12.2020 Spesifisering av <u>rapportert</u> mellomværende	Forskjell
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler*	0	0	0
Obligasjoner	0	0	0
<i>Sum</i>	0	0	0
Omløpsmidler			
Kundefordringer	3 038 040	0	3 038 040
Andre fordringer	47 896	47 896	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	514 060	514 060	0
<i>Sum</i>	3 599 996	561 956	3 038 040
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	0	0	0
<i>Sum</i>	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-193 795	0	-193 795
Skyldig skattetrekk	-22 158 096	-22 158 096	0
Skyldige offentlige avgifter	-255 609	-255 609	0
Annen kortsiktig gjeld**	-9 137 514	613 145	-9 750 660
<i>Sum</i>	-31 745 014	-21 800 560	-9 944 455
Sum	-28 145 019	-21 238 603	-6 906 415
* Virksomheter som eier finansielle anleggsmidler i form av investeringer i aksjer og selskapsandeler fyller også ut note 8 B.			
** Forskjellen på kr 9.750.660 mellom bokført avregning med statskassen og rapportert, skyldes bokføring av faktura med fakturadato i 2020 betalt i 2021			

Del B Spesifisering av investeringer i aksjer og selskapsandeler

	Ervervsdato	Antall aksjer	Eierandel	Stemmer	Årets resultat i se	Balanseført egenkapital i selskapet	Balanseført verdi i regnskap*
<i>Aksjer</i>							
Selskap 1							
Selskap 2							
Selskap 3							
Balanseført verdi 31.12.2020							0
* Investeringer i aksjer er bokført til anskaffelseskost. Balanseført verdi er den samme i både virksomhetens kontospesifikasjon							