

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2020

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2020	Merutgift (-) og mindreutgift
0020	Statsministerens kontor	01	Driftsutgifter	A,B	129 189 000	123 899 641	5 289 359
0020	Statsministerens kontor	21	Spesielle driftsutgifter, Koronakommisjonen	A,B	15 000 000	8 908 268	6 091 732
0021	Statsrådet	01	Driftsutgifter	A,B	207 782 000	177 503 188	30 278 812**
1633	Nettoordning, statlig betalt merverdiavgift	01	Driftsutgifter			3 520 422	
<i>Sum utgiftsført</i>					351 971 000	313 831 519	
Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst		Samlet tildeling*	Regnskap 2020	Merinntekt og mindreinntekt(-)
3021	Statsrådet	02	Diverse refusjoner		100 000	224 225	124 225
5309	Tilfeldige inntekter	29	Ymse			243 385	
5700	Folketrygdens inntekter	72	Arbeidsgiveravgift			29 345 755	
<i>Sum inntektsført</i>					100 000	29 813 365	
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet						284 018 154	
Kapitalkontoer							
60048701	Norges Bank KK /innbetalinger					4 919 535	
60048702	Norges Bank KK/utbetalinger					-289 135 308	
700023	Endring i mellomværende med statskassen					197 618	
<i>Sum rapportert</i>						0	
Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)							
					31.12.2020	31.12.2019	Endring
700023	Mellomværende med statskassen				-9 037 455	-9 235 073	197 618

* Samlet tildeling er ikke redusert med eventuelle avgitte belastningsfullmakter. Se note B for nærmere forklaring.

**Statsministerens kontor har gitt belastningsfullmakt til departementene under kapittel 21, post 01 for reiseutgifter og enkelte andre driftsutgifter for politisk ledelse i departementene. Disse utgiftene regnskapsføres av hvert enkelt departement. For 2020 har departementene regnskapsført totalt 12 542 466 kroner under kapittel 21, post 01. Dette kommer i tillegg til utgiftene regnskapsført av Statsministerens kontor, jf. note B.

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter

Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
002001	5 290 000	123 899 000	129 189 000
002021	0	15 000 000	15 000 000
002101	3 382 000	204 400 000	207 782 000

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
002001		5 289 359		5 289 359				548 291	5 837 650	6 194 950	5 837 650
002021	"kan overføres"	6 091 732		6 091 732				127 193	6 218 925	6 218 925	6 218 925
002101		30 278 812	-12 542 466	17 736 346	124 225				17 860 571	10 220 000	10 220 000

*Denne kolonnen er kun aktuell for virksomheter som er lønnskunde av DFØ og som er berørt av omleggingen av utbetalingsløsningen i DFØ. 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 (november og desember 2019 og januar til november 2020). 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

Stikkordet «kan overføres»

Under kapittel 20, post 21 regnskapsføres utgifter knyttet til Koronakommisjonen. Denne posten har fullmakten "kan overføres", det vil si at mindreutgiften for 2020 overføres i sin helhet til 2021.

Avgitte belastningsfullmakter (utgiftsført av andre på utgiftskapitler)

Statsministerens kontor har gitt belastningsfullmakt til departementene under kapittel 21, post 01 for reiseutgifter og enkelte andre driftsutgifter for politisk ledelse i departementene. Departementene har regnskapsført totalt 12 542 466 kroner under kapittel 21, post 01. Det ble gitt belastningsfullmakt tilsvarende 14 155 000 kroner.

Fullmakt til å overskride driftsbevilgninger mot tilsvarende merinntekter

Statsministerens kontor har fått fullmakt til å overskride bevilgningen under kap. 21, post 01 mot tilsvarende merinntekt under kap. 3021, post 02. Merinntekten på kap. 3021, post 02 i 2020 var 124 225 kroner.

Mulig overførbart beløp

Ubrukte midler under kapittel 20, post 01 beløper seg til 5 837 650 kroner. Siden beløpet er under grensen på fem prosent av årets bevilgning regnes hele beløpet som mulig overførbart til neste budsjettår.

Ubrukte midler under kapittel 20, post 21 beløper seg til 6 218 925 kroner, og hele beløpet regnes som mulig overførbart til neste budsjettår., jf. "kan overføres".

Ubrukte midler under kapittel 20, post 01 beløper seg til 17 860 571 kroner. Siden dette beløpet er over grensen på fem prosent, overføres fem prosent av årets bevilgning.

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2020

	Note	2020	2019
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Salgs- og leieinntekter	1	74 300	72 712
Andre inntekter	1	224 225	133 729
<i>Sum inntekter fra drift</i>		298 525	206 441
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utgifter til lønn	2	237 479 923	227 003 939
Andre utgifter til drift	3	57 767 672	64 836 380
<i>Sum utgifter til drift</i>		295 247 594	291 840 319
Netto rapporterte driftsutgifter*		294 949 070	291 633 878
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
<i>Sum investerings- og finansinntekter</i>		0	0
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utgifter til investeringer	5	15 137 795	10 750 385
Utgifter av finansutgifter	4	7	2 424
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		15 137 802	10 752 809
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter**		15 137 802	10 752 809
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Inntekter av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	6 035	61 627
<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		6 035	61 627
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten			
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>		0	0
Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler *			
Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		237 350	229 900
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		29 345 755	28 073 711
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		3 520 422	3 570 534
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-26 062 683	-24 733 077
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		284 018 154	277 591 984

Oversikt over mellomværende med statskassen **

Eiendeler og gjeld		2020	2019
Fordringer	7	0	12 898
Skyldig skattetrekk og andre trekk	7	-9 032 875	-9 296 965
Skyldige offentlige avgifter	7	-4 580	0
Annen fordring	7	0	48 994
Sum mellomværende med statskassen		-9 037 455	-9 235 073

* Av netto rapporterte driftsutgifter i 2020 er 122 759 926 kroner under kap. 20, post 01, 8 027 175 kroner under kap. 20, post 21 og 164 161 969 kroner under kap. 21, post 01.

** Av netto rapporterte investerings- og finansutgifter i 2020 er 1 139 715 kroner under kap. 20, post 01, 881 093 kroner under kap. 20, post 21, og 13 116 994 kroner under kap. 21, post 01.

Note 1 Innbetalinger fra drift

	31.12.2020	31.12.2019
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Diverse tilfeldige inntekter (inntektspost 01-29)	74 300	72 712
<i>Sum salgs- og leieinnbetalinger</i>	74 300	72 712
<i>Andre innbetalinger</i>		
Annen driftsrelatert inntekt	224 225	133 729
<i>Sum andre innbetalinger</i>	224 225	133 729
Sum innbetalinger fra drift	298 525	206 441

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2020	31.12.2019
Lønn*	193 304 897	184 814 927
Arbeidsgiveravgift	29 345 755	28 073 711
Pensjonsutgifter**	16 816 546	16 737 766
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-4 076 728	-3 552 167
Andre ytelser***	2 089 453	929 703
Sum utbetalinger til lønn****	237 479 923	227 003 939
Antall utførte årsverk kap. 20, post 01*****	90	87
Antall utførte årsverk kap. 20, post 21*****	4	0
Antall utførte årsverk kap. 21, post 01*****	87	93

* Hoveddelen av økningen under "Lønn" skyldes arbeid knyttet til Koronakommisjonen under kap. 20, post 21.
** Pensjoner kostnadsføres i resultatregnskapet basert på faktisk påløpt premie for regnskapsåret. Premiesats for 2020 er 12 prosent. Det betales også arbeidsgiveravgift av arbeidsgiverandelen.
*** Økningen under andre ytelser fra 2019 til 2020 skyldes godtgjørelse til medlemmene av Koronakommisjonen.
**** Av utbetalinger til lønn i 2020 er
- 100 356 364 kroner under kap. 20, post 01
- 6 343 650 kroner under kap. 20, post 21
- 130 779 908 kroner under kap. 21, post 01.
***** Under kap. 20 post 01, lønnes administrativt ansatte ved Statsministerens kontor.
***** Under kap. 20, post 21, lønnes sekretariatet til Koronakommisjonen
***** Under kap 21, post 01, lønnes politikere i departementsfellesskapet og ved Statsministerens kontor.

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2020	31.12.2019
Husleie	27 096 412	25 894 376
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	0	155 567
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	8 019 960	10 083 732
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	135 081	137 067
Mindre utstyrsanskaffelser	1 185 260	1 396 995
Leie av maskiner, inventar og lignende	1 107 775	770 131
Kjøp av konsulenttjenester	1 063 321	973 094
Kjøp av andre fremmede tjenester	2 418 596	2 071 288
Telefoni og kommunikasjon	2 451 905	2 589 715
Transportmidler	5 877 539	6 555 709
Reiser og diett	2 649 657	8 118 247
Øvrige driftsutgifter	5 762 167	6 090 459
Sum andre utbetalinger til drift	57 767 672	64 836 380

* Av andre utbetalinger til drift i 2020 er 22 477 862 kroner under kap. 20, post 01, 1 683 524 kroner under kap. 20, post 21, og 33 606 286 kroner under kap. 21, post 01.

Note 4 Finansutgifter

	31.12.2020	31.12.2019
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	7	2 424
Sum utbetaling av finansutgifter	7	2 424

Note 5 Utbetaling til investeringer

	31.12.2020	31.12.2019
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	0	37 339
Maskiner og transportmidler*	12 383 105	8 554 445
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	2 754 690	2 158 601
Sum utbetaling til investeringer**	15 137 795	10 750 385

* Økningen fra 2019 til 2020 skyldes ekstraordinær investering i Regjeringens biltjeneste.

* Av utbetaling til investeringer i 2020 er 1 139 715 kroner under kap. 20, post 01, 881 093 kroner under kap. 20, post 21, og 13 116 987 kroner under kap. 21, post 01.

Note 6 Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten

	31.12.2020	31.12.2019
Tilfeldige og andre inntekter	6 035	61 627
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	6 035	61 627

Note 7 Sammenheng mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen.

	31.12.2020	31.12.2020	
	Spesifisering av <u>bokført</u> avregning med statskassen	Spesifisering av <u>rapportert</u> mellomværende med statskassen	Forskjell
Finansielle anleggsmidler			
<i>Sum</i>	0	0	0
Omløpsmidler			
<i>Sum</i>	0	0	0
Langsiktig gjeld			
<i>Sum</i>	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld*	-3 936 397	0	-3 936 397
Skyldig skattetrekk og andre trekk	-9 031 513	-9 032 875	1 362
Skyldige offentlige avgifter	-4 580	-4 580	0
<i>Sum</i>	-12 972 490	-9 037 455	-3 935 035
Sum	-12 972 490	-9 037 455	-3 935 035
* I tillegg til bokført leverandørgjeld er det inngående fakturaer med fakturadato i 2020 som er bokført i 2021. Dette beløper seg til om lag 79 500 kroner.			