

Oppstilling av bevilgningsrapportering 2019

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Postekst	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2019	Merutgift (-) og mindreutgift
0020	Statsministerens kontor	01	Driftsutgifter	A,B	128 265 000	122 975 318	5 289 682
0021	Statsrådet	01	Driftsutgifter	A,B	211 697 000	179 545 098	32 151 902**
1633	Nettoordning, statlig betalt merverdiavgift	01	Driftsutgifter		0	3 570 534	
<i>Sum utgiftsført</i>					339 962 000	306 090 950	
Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Postekst		Samlet tildeling	Regnskap 2019	Merinntekt og mindreinntekt(-)
3021	Statsrådet	02	Diverse refusjoner		100 000	133 729	33 729
5309	Tilfeldige inntekter	29	Ymse		0	291 527	
5700	Folketrygdens inntekter	72	Arbeidsgiveravgift		0	28 073 711	
<i>Sum inntektsført</i>					100 000	28 498 967	
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet						277 591 984	
Kapitalkontoer							
60048701	Norges Bank KK /innbetalinger					4 453 762	
60048702	Norges Bank KK/utbetalinger					-281 619 284	
700023	Endring i mellomværende med statskassen					-426 462	
<i>Sum rapportert</i>						0	
Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)							
					2019	2018	Endring
700023	Mellomværende med statskassen				-9 235 073	-8 808 612	-426 462

* Samlet tildeling skal ikke reduseres 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 2019 har departementene regnskapsført totalt 28 804 316 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	5 465 000	122 800 000	128 265 000
002101	8 497 000	203 200 000	211 697 000

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(-)	Sum grunnlag for overføring	Maks. overførbart beløp *	Mulig overførbart beløp beregnet av virksomheten
002001		5 289 682		5 289 682				5 289 682	6 140 000	5 289 682
002101		32 151 902	-28 804 316	3 347 586	33 729			3 381 315	10 160 000	3 381 315

*Maksimalt beløp som kan overføres er 5% av årets bevilgning på driftspostene 01. Se årlig rundskriv R-2 for mer detaljert informasjon om overføring av ubrukte bevilgninger.

Forklaring til bruk av budsjettfullmakter*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 28 804 316 kroner under kapittel 21, post 01. Det ble gitt belastningsfullmakt tilsvarende 29 305 000 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 2019 var 33 729 kroner.

Mulig overførbart beløp

Virksomhetens ubrukte midler på kapittel 20, post 01 og kapittel 21, post 01 beløper seg til henholdsvis 5 289 682 kroner og 3 381 315 kroner. Siden disse beløpene er under grensen på fem prosent av årets bevilgning regnes hele beløpet som mulig overførbart til neste budsjettår.

Oppstilling av artskontorrapporteringen 2019

	Note	2019	2018
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Salgs- og leieinnbetalinger	1	72 712	0
Andre innbetalinger	1	133 729	39 365
<i>Sum innbetalinger fra drift</i>		206 441	39 365
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	227 003 939	204 907 178
Andre utbetalinger til drift	3	64 836 380	58 804 308
<i>Sum utbetalinger til drift</i>		291 840 319	263 711 486
Netto rapporterte driftsutgifter*		291 633 878	263 672 121
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
<i>Sum investerings- og finansinntekter</i>		0	0
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	5	10 750 385	10 891 140
Utbetaling av finansutgifter	4	2 424	1 123
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		10 752 809	10 892 263
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter**		10 752 809	10 892 263
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	61 627	0
<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		61 627	0
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)		229 900	240 562
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		28 073 711	25 359 414
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		3 570 534	2 882 548
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-24 733 077	-22 717 428
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		277 591 984	251 846 957

Oversikt over mellomværende med statskassen

Eiendeler og gjeld		2019	2018
Fordringer	7	12 898	88 125
Skyldig skattetrekk og andre trekk	7	-9 296 965	-8 931 973
Annen fordring	7	48 994	35 236
Sum mellomværende med statskassen		-9 235 073	-8 808 612

* Av netto rapporterte driftsutgifter i 2019 er 121 416 354 kroner under kap. 20 og 170 217 524 kroner under kap. 21.

** Av netto rapporterte investerings- og finansutgifter i 2019 er 1 558 964 kroner under kap. 20 og 9 193 845 kroner under kap. 21.

Note 1 Innbetalinger fra drift

	2019	2018
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Diverse tilfeldige inntekter (inntektspost 01-29)	72 712	0
Sum salgs- og leieinnbetalinger	72 712	0
<i>Andre innbetalinger</i>		
Annen driftsrelatert inntekt	133 729	39 365
Sum andre innbetalinger	133 729	39 365
Sum innbetalinger fra drift	206 441	39 365

Note 2 Utbetalinger til lønn

	2019	2018
Lønn	184 814 927	174 079 450
Arbeidsgiveravgift	28 073 711	25 359 414
Pensjonsutgifter*	16 737 766	7 868 295
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-3 552 167	-3 367 360
Andre ytelser	929 703	967 379
Sum utbetalinger til lønn **	227 003 939	204 907 178
Antall utførte årsverk***, kap. 20:	87	89
Antall utførte årsverk***, kap. 21****:	93	85

* For 2019 er arbeidsgiverandelen av pensjonspremie 12 prosent. Det betales også arbeidsgiveravgift av arbeidsgiverandelen. Økningen fra 2018 til 2019 skyldes innføringen av forenklet betaling av pensjonspremie for statssekretærer og politiske rådgivere som er medlem av SPK, jf. R-118.

** Av utbetalinger til lønn og sosiale utgifter i 2019 er 96 966 233 kroner under kap. 20 og 130 037 706 kroner under kap. 21.

*** Fra og med årsregnskapet skal det rapporteres på antall *utførte* årsverk, jf. PM-2019-13. Antall årsverk vil derfor fravike fra Årsregnskapet 2018.

**** Under kap. 21 lønnes politikere i departementsfelleskapet og ved Statsministerens kontor.

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	2019	2018
Husleie	25 894 376	24 280 079
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	155 567	0
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	10 083 732	7 458 941
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	137 067	88 298
Mindre utstysanskaffelser	1 396 995	932 420
Leie av maskiner, inventar og lignende	770 131	986 969
Kjøp av konsulenttenester	973 094	138 877
Kjøp av fremmede tenester	2 071 288	1 308 076
Telefoni og kommunikasjon	2 589 715	2 415 483
Transportmidler	6 555 709	7 067 883
Reiser og diett	8 118 247	7 756 057
Øvrige driftsutgifter	6 090 459	6 371 225
Sum andre utbetalinger til drift*	64 836 380	58 804 308

* Av andre utbetalinger til drift i 2019 er 24 522 833 kroner under kap. 20 og 40 313 546 kroner under kap. 21.

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter

	2019	2018
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	2 424	1 123
Sum utbetaling av finansutgifter	2 424	1 123

Note 5 Utbetaling til investeringer

	2019	2018
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	37 339	0
Maskiner og transportmidler	8 554 445	9 082 450
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	2 158 601	1 808 690
Sum utbetaling til investeringer*	10 750 385	10 891 140

* Av utgifter til investeringer i 2019 er 1 556 824 kroner under kap. 20 og 9 193 561 kroner under kap. 21.

Note 6 Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten

	2019	2018
Tilfeldige og andre inntekter (kto. 5309 29 i statens kontoplan)	61 627	0
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	61 627	0

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

	2019 Spesifisering av <u>bokført</u> avregning med statskassen	2019 Spesifisering av <u>rapportert</u> mellomværende med statskassen	Forskjell
Finansielle anleggsmidler			
<i>Sum</i>	0	0	0
Omløpsmidler			
Kundefordringer	1 800	0	1 800
Andre fordringer	12 898	12 898	0
<i>Sum</i>	14 698	12 898	1 800
Langsiktig gjeld			
<i>Sum</i>	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld*	-3 863 455	0	-3 863 455
Skyldig skattetrekk, og andre trekk	-9 296 356	-9 296 965	609
Annen kortsiktig fordring	48 994	48 994	0
<i>Sum</i>	-13 110 817	-9 247 971	-3 862 846
Sum	-13 096 119	-9 235 073	-3 861 046

* I tillegg til bokført leverandørgjeld er det inngående fakturaer med fakturadato i 2019 som er bokført i 2020. Dette beløper seg til om lag 247 000 kroner.