

Virksomhet: PST

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2023

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling**	Regnskap 2023	Merutgift (-) og mindreutgift	Postert på avgitte belastnings fullmakter*	Avvik fra tildeling
0444	Politiets sikkerhetstjeneste (PST)	01	Driftsutgifter Politiets sikkerhetstjeneste		1 466 084 000	1 419 367 128	46 716 872		
0444	Politiets sikkerhetstjeneste (PST)	45	Større utstyrsanskaffelser og vedlikehold PST		216 910 000	188 198 617	28 711 383		
1633	Nettoordning, statlig betalt merverdiavgift	01	Nettoføringsordningen		0	86 222 223			
<i>Sum utgiftsført</i>					<i>1 682 994 000</i>	<i>1 693 787 968</i>			
Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst		Samlet tildeling**	Regnskap 2023	Merinntekt og mindreinntekt(-)	Postert på avgitte belastnings fullmakter*	Avvik fra tildeling
3444	Politiets sikkerhetstjeneste (PST)	02	Inntekter Politiets sikkerhetstjeneste		19 237 000	12 936 580	-6 300 420		
5309	Tilfeldige inntekter	29	Tilfeldige inntekter		0	1 251 302			
5700	Folketrygdens inntekter	72	Arbeidsgiveravgift		0	145 701 184			
<i>Sum inntektsført</i>					<i>19 237 000</i>	<i>159 889 065</i>			
<i>Netto rapportert til bevilgningsregnskapet</i>						1 533 898 903			
Kapitalkontoer									
Norges Bank KK /innbetalinger						48 054 668			
Norges Bank KK/utbetalinger						-1 556 313 047			
704197	Endring i mellomværende med statskassen						-25 640 524		
<i>Sum rapportert</i>							<i>0</i>		
Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)									
<i>Konto</i>	<i>Tekst</i>				2023	2022	<i>Endring</i>		
704197	Mellomværende med statskassen				-94 445 030	-68 804 506	-25 640 524		

Virksomhet: PST

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter

Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
044401	1 445 000	1 464 639 000	1 466 084 000
044445	43 800 000	173 110 000	216 910 000
xxxxxx			0
xxxxxx			0

Virksomhet: PST

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 belastnings-fullmakter	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		46 716 872	-9 995 627	36 721 245	-6 300 420			30 420 825	73 231 950	30 420 825
044445	"kan overføres"	28 711 383	0	28 711 383				28 711 383	326 110 000	28 711 383

*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 budsjetfullmakter

Mottatte belastningsfullmakter

PST har ingen mottatte belastningsfullmakter i 2023

Avgitte belastningsfullmakter (utgiftsført av andre)

PST har gitt belastningsfullmakt på kapittel/post 0444.01 til PSTs distriktsenheter ved 11 politidistrikt og til Sysselmasteren på Svalbard, pålydende kr 10.455.000. Distriktsenheterne inkludert Svalbard har regnskapsført kr 9.995.627 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 2023.

Mulig overførbart beløp

PSTs ubrukte bevilgning på kapittel/post 0444.01 beløper seg til kr 30.420.825, inkludert mindreinntekter. PSTs ubrukte bevilgning på kapittel/post 0444.45 beløper seg til kr 28.711.383.

Beløpene 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.

Virksomhet: PST

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2023

	Note	2023	2022
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetalinger fra gebyrer	1	0	0
Innbetalinger fra tilskudd og overføringer	1	0	0
Salgs- og leieinntekter	1	12 936 580	14 974 482
Andre inntekter	1	0	691 510
<i>Sum inntekter fra drift</i>		<i>12 936 580</i>	<i>15 665 992</i>
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utgifter til lønn	2	1 096 830 432	955 070 841
Andre utgifter til drift	3	435 668 407	385 153 325
<i>Sum utgifter til drift</i>		<i>1 532 498 839</i>	<i>1 340 224 166</i>
Netto rapporterte driftsutgifter		1 519 562 259	1 324 558 174
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetaling av finansinntekter	4	0	0
<i>Sum investerings- og finansinntekter</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	5	74 954 623	215 032 838
Utbetaling til kjøp av aksjer	5, 8 del B	0	0
Utbetaling av finansutgifter	4	112 283	37 146
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		<i>75 066 906</i>	<i>215 069 984</i>
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		75 066 906	215 069 984
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten*			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	0	0
<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten*			
Utgifter av tilskudd og stønader	7	0	0
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler **			
Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		1 251 302	903 890
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		145 701 184	116 580 628
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		86 222 223	103 172 816
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		<i>-60 730 263</i>	<i>-14 311 701</i>
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		1 533 898 903	1 525 316 457
Oversikt over mellomværende med statskassen ***			
Eiendeler og gjeld		2023	2022
Fordringer på ansatte		180 287	85 337
Kontanter		6 950	6 050
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank		26 621	413 119
Skyldig skattetrekk og andre trekk		-46 261 085	-41 114 788
Skyldige offentlige avgifter		-6 482 172	-77 591
Avsatt pensjonspremie til Statens pensjonskasse****		-42 567 527	-30 683 450
Mottatte forskuddsbetalinger		0	0
Lønn (negativ netto, for mye utbetalt lønn m.m.)		0	0
Differanser på bank og uidentifiserte inntekter		651 896	2 566 817
Sum mellomværende med statskassen	8	-94 445 030	-68 804 506

Virksomhet: PST

Note 1 Innbetalinger fra drift

	31.12.2023	31.12.2022
<i>Innbetalinger fra gebyrer</i>		
Sum innbetalinger fra gebyrer	0	0
<i>Innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i>		
Sum innbetalinger fra tilskudd og overføringer	0	0
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Refusjon oppdrag etaten	8 795 528	6 961 641
Refusjon fra andre statlige virksomheter	4 085 777	7 983 487
Andre tilfeldige inntekter	55 275	29 354
Sum salgs- og leieinnbetalinger	12 936 580	14 974 482
<i>Andre innbetalinger</i>		
Salgssum anleggsmidler, unntatt avgiftsplikt	0	691 510
Sum andre innbetalinger	0	691 510
Sum innbetalinger fra drift	12 936 580	15 665 992

Virksomhet: PST

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2023	31.12.2022
Lønn og tillegg	718 120 664	624 465 187
Overtid**	117 151 040	110 231 507
Arbeidsgiveravgift	145 701 184	116 580 628
Pensjonsutgifter*	119 951 577	100 498 677
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-21 448 529	-19 096 049
Andre ytelser	17 354 497	22 390 892
Sum utbetalinger til lønn	1 096 830 432	955 070 841

** Konto 505 og 515

Antall utførte årsverk:

794

756

* Premiesatsen for arbeidsgiverandelen utgjorde i 2023 19,0 prosent (arbeidsgiverandel av pensjonspremien/pensjonsgrunnlaget i 2023 rapportert til SPK). For regnskapsåret 2022 utgjorde premiesatsen 17,9 prosent.

For virksomheter som mottok tilleggsfaktura fra SPK i desember 2023

Pensjonspremien for 2023 er basert på en oppdatert årsprognose fra SPK. I denne prognosen er det benyttet lik lønnsvekst for alle ansatte i beregningen av pensjonspremie i stedet for individuell lønnsvekst. Dette skyldes at individuelle lønnsplåslag ikke var klar i tide til å bli inkludert i terminfakturaen for 6. termin 2023 fra SPK. Virkningen av individuelle lønnsplåslag vil derfor først inngå i premiefakturaen for 1. termin 2024. Bruk av oppdatert årsprognose for regnskapsføring av pensjonspremie i 2023 gir følgelig ikke et helt riktig bilde av faktisk pensjonspremie i 2023. Faktisk pensjonspremie for 2023 og 2024 blir riktig totalt sett, men fordelingen mellom de to regnskapsårene vil ikke være helt presis.

Virksomhet: PST

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2023	31.12.2022
Husleie	86 760 694	68 654 420
Vedlikehold egne bygg og anlegg	0	0
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	20 694 669	16 451 178
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	14 129 111	12 721 696
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	8 080 852	18 197 040
Mindre utstyrsanskaffelser	47 107 382	47 754 337
Leie av maskiner, inventar og lignende	93 037 014	57 084 390
Kjøp av konsulenttjenester	74 069 272	71 015 883
Kjøp av andre fremmede tjenester	13 531 011	15 494 744
Drift av transportmidler*	23 540 309	17 770 249
Reiser og diett	31 556 629	30 546 028
Øvrige driftsutgifter	23 161 464	29 463 359
Sum andre utbetalinger til drift	435 668 407	385 153 325

*Konto 700-709

Virksomhet: PST

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter

	31.12.2023	31.12.2022
<i>Innbetaling av finansinntekter</i>		
Inntekter fra eiendeler i selskap m.m	0	0
Salgssum ved realisasjon av verdipapirer	0	0
Renteinntekter	0	0
Valutagevinst	0	0
Annen finansinntekt	0	0
Sum innbetaling av finansinntekter	0	0

	31.12.2023	31.12.2022
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	112 320	37 146
Valutatap	-37	0
Annen finansutgift	0	0
Sum utbetaling av finansutgifter	112 283	37 146

Virksomhet: PST

Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer

	31.12.2023	31.12.2022
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	979 594	8 245 585
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	0	0
Infrastruktureiendeler	0	0
Maskiner og transportmidler	17 963 077	22 354 586
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	56 011 952	184 432 668
Sum utbetaling til investeringer	74 954 623	215 032 838

	31.12.2023	31.12.2022
<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

Virksomhet: PST

Note 6 Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten

	31.12.2023	31.12.2022
Tilfeldige og andre inntekter (Statskonto 530929)	0	0
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	0	0

Virksomhet: PST

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

	31.12.2023	31.12.2022
Tilskudd til kommuner	0	0
Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten	0	0

Virksomhet: PST

Note 8 Sammenheng mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

Del A Forskjellen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

	31.12.2023	31.12.2023	Forskjell
	Spesifisering av bokført avregning med statskassen	Spesifisering av rapportert mellomværende med statskassen	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler*	0	0	0
Obligasjoner	0	0	0
Sum	0	0	0
Omløpsmidler			
Kundefordringer	26 669	0	26 669
Andre fordringer	180 287	180 287	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	33 571	33 571	0
Sum	240 527	213 858	26 669
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	0	0	0
Sum	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-89 259 068	0	-89 259 068
Skyldig skattetrekk	-46 261 085	-46 261 085	0
Skyldige offentlige avgifter	-12 268 425	-6 482 172	-5 786 253
Annen kortsiktig gjeld	-3 193 884	-41 915 631	38 721 747
Sum	-150 982 462	-94 658 888	-56 323 574
Sum	-150 741 934	-94 445 030	-56 296 905

* Virksomheter som eier finansielle anleggsmidler i form av investeringer i aksjer og selskapsandeler fyller også ut note 9 B