

Virksomhet: **JB - Den høyere påtalemyndighet**

Rapport kjørt: 29.01.2018

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2017

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2017	Merutgift (-) og mindreutgift
0445	Driftsutgifter	01		A, B	250 859 000	243 062 561	7 796 439
0440	Transosean utvalget	01		B	0	865 697	
0440	Straffesaksprosjekt POD	01		B	0	1 377 195	
1633	nettoordning for mva i staten	01			0	3 888 031	
<i>Sum utgiftsført</i>					250 859 000	249 193 484	

Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Samlet tildeling*	Regnskap 2017	Merinntekt og	
				0	0	0	
5309	Tilfeldige inntekter	29		0	225 014		
5700	Motkonto AGA	72		0	24 010 074		
<i>Sum inntektsført</i>					0	24 235 088	

Netto rapportert til bevilgningsregnskapet

Kapitalkontoer

60056801	Norges Bank KK /innbetalinger				5 913 311	
60056802	Norges Bank KK/utbetalinger				-231 631 126	
704460	Endring i mellomværende med statskassen				759 418	
<i>Sum rapportert</i>					0	

Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)

		31.12.2017	31.12.2016	Endring
704460	Mellomværende med statskassen	-8 069 298	-8 828 716	759 418

* Samlet tildeling skal ikke reduseres med eventuelle avgitte belastningsfullmakter. Se note B for nærmere forklaring.

Virksomhet: JB - Den høyere påtalemyndighet

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter			
Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
44 501	4 571 000	244 538 000	249 109 000
44 501		1 750 000	1 750 000
Samlet		246 288 000	250 859 000

Mål for bevilgningsrapportering og artskontorrapportering med noter

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 belastnings- fullmakter(-)	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
44 501		7 796 439		7 796 439				7 796 439	12 542 950	7 796 439

*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

Den høyere påtalemyndighet har fra Justis- og beredskapsdepartementet mottatt en utvidet fullmakt til å benytte tillegget til tildelingsbrev fra 2016 pålydende kr 1 500 00 for belastning på kapittel 0440, post 01 i 2017. Virksomheten har benyttet kr 865 697 i 2017.

Den høyere påtalemyndighet har fra Politidirektoratet mottatt en belastningsfullmakt på kr 1 377 195 på kapittel 0440, post 01 for 2017. Virksomheten har benyttet hele belastningsfullmakten.

Mulig overførbart beløp

Virksomhetens ubrukte bevilgning på kapittel/post 0445/01 beløper seg til kr 7 796 439. Da dette beløpet er under 5 % av årets tildeling i note A regnes hele beløpet som mulig overført til neste budsjettår.

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2017

	Note	2017	2016
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetalinger fra gebyrer	1	0	0
Innbetalinger fra tilskudd og overføringer	1	0	0
Salgs- og leieinnbetalinger	1	0	0
Andre innbetalinger	1	0	0
<i>Sum innbetalinger fra drift</i>		0	0
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	200 860 794	174 378 373
Andre utbetalinger til drift	3	41 534 996	39 954 751
<i>Sum utbetalinger til drift</i>		242 395 790	214 333 124
Netto rapporterte driftsutgifter		242 395 790	214 333 124
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetaling av finansinntekter	4	-4 000	-822
<i>Sum investerings- og finansinntekter</i>		-4 000	-822
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	5	2 899 860	1 276 519
Utbetaling til kjøp av aksjer	5,8B	0	0
Utbetaling av finansutgifter	4	5 804	1 965
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		2 905 664	1 278 484
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		2 905 664	1 278 484
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>		0	0
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 *			
Gruppelivsfor sikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		225 014	233 355
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		24 010 074	20 880 194
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		3 888 031	3 243 483
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-20 347 057	-17 870 066
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		224 958 396	197 742 363

Oversikt over mellomværende med statskassen **

Eiendeler og gjeld	2017	2016
Fordringer	47 412	125 595
Kasse	0	0
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank	0	0
Skyldig skattetrekk	-8 116 838	-8 962 640
Skyldige offentlige avgifter	0	1 965
Annen gjeld	128	6 364
Sum mellomværende med statskassen	8	-8 069 298

* Andre ev. inntekter/utgifter rapportert på felleskapitler spesifiseres på egne linjer ved behov.

** Spesifiser og legg til linjer ved behov.

Kontrollsum:

224 958 396

224 958 396

0

Virksomhet JB - Den høyere påtalemyndighet**Note 1 Innbetalinger fra drift**

	31.12.2017	31.12.2016
<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>		
Sum salgs- og leieinnbetalinger	0	0
<i>Andre innbetalinger</i>		
Sum andre innbetalinger	0	0
Sum innbetalinger fra drift	0	0

Virksomhet: JB - Den høyere påtalemyndighet**Note 2 Utbetalinger til lønn**

	31.12.2017	31.12.2016
Lønn	161 686 267	155 882 742
Arbeidsgiveravgift	24 010 074	20 880 194
Pensjonsutgifter*	17 939 176	0
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-4 395 936	-3 488 264
Andre ytelser	1 621 213	1 103 701
Sum utbetalinger til lønn	200 860 794	174 378 373
Antall årsverk:	174,4	174

*** Nærmere om lønnskostnader**

Den høyere påtalemyndighet har i 2017 belastet lønnsutgifter på kapittel 0440, post 01 i tillegg til virksomhetens kapittel/post 0445/01. Fordelingen er:

Kapittel 0445, post 01: samlet kr 198 988 450

Kapittel 0440, post 01: samlet kr 1 872 344

Sum kr 200 860 794

Nærmere om pensjonskostnader

Fra og med 1. januar 2017 betaler virksomheten pensjonspremie til SPK. For 2017 er arbeidsgivers andel av pensjonspremien 12 prosent.

Virksomhet: JB - Den høyere påtalemyndighet**Note 3 Andre utbetalinger til drift**

	31.12.2017	31.12.2016
Husleie	18 752 879	19 591 261
Vedlikehold egne bygg og anlegg	0	0
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	53 156	97 109
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	5 029 171	4 026 015
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	90 196	62 990
Mindre utstyrsanskaffelser	801 585	871 882
Leie av maskiner, inventar og lignende	1 175 374	1 099 727
Kjøp av fremmede tjenester	3 441 990	3 147 382
Reiser og diett	5 545 864	4 706 758
Øvrige driftsutgifter	6 644 780	6 351 625
Sum andre utbetalinger til drift	41 534 996	39 954 751

*** Nærmere om andre driftsutgifter**

Den høyere påtalemyndighet har i 2017 belastet driftsutgifter på kapittel 0440, post 01 i tillegg til virksomhetens kapittel/post 0445/01. Fordelingen er:

Kapittel 0445, post 01: samlet kr 41 164 448

Kapittel 0440, post 01: samlet kr 370 548

Sum kr 41 534 996

Virksomhet: JB - Den høyere påtalemyndighet

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter

	31.12.2017	31.12.2016
<i>Innbetaling av finansinntekter</i>		
Renteinntekter	-4 000	-822
Valutagevinst	0	0
Annen finansinntekt	0	0
Sum innbetaling av finansinntekter	-4 000	-822

	31.12.2017	31.12.2016
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	5 804	1 965
Valutatap	0	0
Annen finansutgift	0	0
Sum utbetaling av finansutgifter	5 804	1 965

Virksomhet: JB - Den høyere påtalemyndighet**Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer**

	31.12.2017	31.12.2016
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	695 241	134 770
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	0	0
Beredskapsanskaffelser	0	0
Infrastruktureiendeler	0	0
Maskiner og transportmidler	93 904	122 914
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	2 110 715	1 018 834
Sum utbetaling til investeringer	2 899 860	1 276 519

	31.12.2017	31.12.2016
<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: JB - Den høyere påtalemyndighet

Note 6 Innkreivingsvirksomhet og andre overføringer til staten

	31.12.2017	31.12.2016
Sum innkreivingsvirksomhet og andre overføringer til staten	0	0

Virksomhet: JB - Den høyere påtalemyndighet

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

	31.12.2017	31.12.2016
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

	31.12.2017	31.12.2017	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	0	0	0
Andre fordringer	47 412	47 412	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	0	0	0
Sum	47 412	47 412	0
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	0	0	0
Sum	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-862 265	0	-862 265
Skyldig skattetrekk	-8 116 838	-8 116 838	0
Skyldige offentlige avgifter	0	0	0
Annen kortsiktig gjeld	128	128	0
Sum	-8 978 975	-8 116 710	-862 265
Sum	-8 931 563	-8 069 298	-862 265

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

Del B Spesifisering av investeringer i aksjer og selskapsandeler

	Ervervsdato	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel	Årets resultat i selskapet	Balanseført egenkapital i selskapet	Balanseført verdi i regnskap*
Aksjer							
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.