

Virksomhet: Den høyere påtalemyndighet

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2021

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2021	Merutgift (-) og mindreutgift
0445	Den høyere påtalemyndighet	01	Driftsutgifter	A,B	320 972 000	307 522 418	13 449 582
0440	Politidirektoratet	01	Overføring lønnsmidler	B	0	450 000	
1633	Nettoordning, statlig betalt merverdiavgift	01	nettoordning for mva i staten		0	4 129 358	
Sum utgiftsført					320 972 000	312 101 776	

Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst		Samlet tildeling*	Regnskap 2021	Merinntekt og mindreinntekt(-)
3445	Den høyere påtalemyndighet	02	Refusjoner		2 142 000	2 000 000	-142 000
5309	Tilfeldige inntekter	29	Motkonto Gruppelivsforsikring		0	252 046	
5700	Folketrygdens inntekter	72	Motkonto AGA		0	30 028 395	
Sum inntektsført					2 142 000	32 280 442	

Netto rapportert til bevilgningsregnskapet

279 821 334

Kapitalkontoer

60056801	Norges Bank KK /innbetalinger					8 331 261	
60056802	Norges Bank KK/utbetalinger					-286 930 339	
704460	Endring i mellomværende med statskassen					-1 222 256	

Sum rapportert

0

Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)

		31.12.2021	31.12.2020	Endring
704460	Mellomværende med statskassen	-11 150 337	-9 928 081	-1 222 256

Virksomhet: Den høyere påtalemyndighet

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter			
Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
0445 01		301 892 000	301 892 000
0445 01	11 798 000		11 798 000
0445 01		7 282 000	7 282 000
Samlet			320 972 000

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 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
0445 01		13 449 582		13 449 582				13 449 582	16 048 600	13 449 582

Forklaring til bruk av budsjettfullmakter**Mottatte belastningsfullmakter:**

Den høyere påtalemyndighet har fra Politidirektoratet (POD) mottatt en belastningsfullmakt for kapittel 0440, post 01, med referanse 20/147149-1, pålydende kr 450 000, vedrørende overføring av arbeidsgiveransvar, inkludert lønnsutgifter, for en seniorrådgiver fra og med 1.september 2021 og ut kalenderåret. Virksomheten har benyttet hele belastningsfullmakten i 2021.

Mulig overførbart beløp:

Virksomhetens ubrukte bevilgning på kapittel 0445, post 01, beløper seg til kr 13 449 582 i 2021. Da denne summen er under 5 % av årets tildeling i note A regnes hele beløpet som mulig overført til neste budsjettår.

Virksomhet: Den høyere påtalemyndighet

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2021

	Note	2021	2020
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetalinger fra gebyrer	1	0	0
Innbetalinger fra tilskudd og overføringer	1	0	0
Salgs- og leieinnbetalinger	1	0	4 000
Andre innbetalinger	1	2 001 865	3 150 925
Sum innbetalinger fra drift		2 001 865	3 154 925
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	251 732 340	234 357 225
Andre utbetalinger til drift	3	50 945 196	51 436 615
Sum utbetalinger til drift		302 677 536	285 793 840
Netto rapporterte driftsutgifter		300 675 670	282 638 915
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetaling av finansinntekter	4	-892	-1 276
Sum investerings- og finansinntekter		-892	-1 276
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	5	5 286 315	1 970 711
Utbetaling til kjøp av aksjer	5,8B	0	0
Utbetaling av finansutgifter	4	9 541	3 955
Sum investerings- og finansutgifter		5 295 856	1 974 666
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		5 296 747	1 975 942
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	0	0
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten		0	0
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten			
Utbetalinger av tilskudd og stønader	7	0	0
Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten		0	0
Inntekter og utgifter rapportert på fellekapitler			
Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		252 046	232 100
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		30 028 395	28 033 391
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		4 129 358	4 541 975
Netto rapporterte utgifter på fellekapitler		-26 151 084	-23 723 516
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		279 821 334	260 891 341

Oversikt over mellomværende med statskassen

	2021	2020
Fordringer på ansatte	1 273	-2 951
Kontanter	0	0
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank	0	0
Skyldig skattetrekk og andre trekk	-11 190 913	-9 958 891
Skyldige offentlige avgifter	-1 121	-593
Avsatt pensjonspremie til Statens pensjonskasse	0	0
Mottatte forskuddsbetalinger	0	0
Lønn (negativ netto, for mye utbetalt lønn m.m)	40 424	31 403
Differanser på bank og uidentifiserte innbetalinger	0	2 951
Sum mellomværende med statskassen	8	-9 928 081

Virksomhet Den høyere påtalemyndighet

Note 1 Innbetalinger fra drift		
	31.12.2021	31.12.2020
<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>		
Tilfeldige inntekter	0	4 000
Sum salgs- og leieinnbetalinger	0	4 000
<i>Andre innbetalinger</i>		
Annen driftsrelatert inntekt	2 001 865	3 150 925
Sum andre innbetalinger	2 001 865	3 150 925
Sum innbetalinger fra drift	2 001 865	3 154 925

Nærmere om annen driftsrelatert inntekt

Den høyere påtalemyndighet har i 2021 mottatt kr 2 001 865 i kompensasjon. Kr 2 000 000 for opphør av husleieavtale og kr. 1 869 vedr. utkjøp av mobiltelefoner.

Virksomhet: Den høyere påtalemyndighet

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2021	31.12.2020
Lønn	201 886 119	186 276 730
Arbeidsgiveravgift	30 028 395	28 033 391
Pensjonsutgifter*	22 329 700	20 970 328
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-4 881 026	-2 663 228
Andre ytelser	2 369 150	1 740 004
Sum utbetalinger til lønn	251 732 340	234 357 225

Antall utførte årsverk:

191,5

182,8

*** Nærmere om pensjonskostnader**

Pensjoner kostnadsføres i resultatregnskapet basert på faktisk påløpt premie for regnskapsåret.

Premiesats for 2021 er 14 prosent. Premiesatsen for 2020 var 14 prosent.

Virksomhet: Den høyere påtalemyndighet

Note 3 Andre utbetalinger til drift		
	31.12.2021	31.12.2020
Husleie*	24 194 026	24 303 653
Vedlikehold egne bygg og anlegg	0	0
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	598 213	454 940
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	6 259 183	6 428 479
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	86 310	42 419
Mindre utstyrsanskaffelser**	1 867 727	3 870 651
Leie av maskiner, inventar og lignende	1 495 133	1 897 097
Kjøp av konsulent tjenester***	5 484 534	5 180 410
Kjøp av andre fremmede tjenester	1 639 369	1 476 285
Reiser og diett****	3 919 897	3 003 443
Øvrige driftsutgifter*****	5 400 804	4 779 239
Sum andre utbetalinger til drift	50 945 196	51 436 615

*** Nærmere om Husleie**

Den høyere påtalemyndighet mottok 2 millioner i kompensasjon fra utleier i tråd med tidligere inngått avtale. Kompensasjonen ble bokført på inntektskapittel 3445 02

****Nærmere om mindre utstyrsanskaffelser**

Det ble i 2020 investert kraftig i IKT-utstyr grunnet frigitte midler som følge av mindre reise-/møtevirksomhet. Investeringene fortsatt i 2021, dog i mindre omfang. I 2021 ble det også foretatt ytterligere investeringer grunnet lavere kostnader til reise-/møtevirksomhet.

***** Nærmere om konsulent tjenester**

3 330 847 ble benyttet til betaling av setteriksadvokat i forbindelse med NAV saken. Man har også brukt konsulentmidler i forbindelse med implementering av nytt elektronisk journal og arkivsystem. Andre konsulentutgifter inkluderer rådgivningstjenester fra Statsbygg samt innleie av IKT konsulent grunnet turnover blant IKT personell i 2021.

******Nærmere om reiser og diett**

Årsaken til økning på kr 916 454 til reiser og diett fra 2020 til 2021 skyldes at i en periode med lettelse av Covid-19 tiltakene ble både Statadvokatmøtet og det årlige fagmøtet for kontoransatte avholdt i 2021.

*******Nærmere om øvrige utgifter**

Øvrige driftsutgifter har økt fra 2020 til 2021 med kr. 621 564 og skyldes i hovedsak kurs og seminarvirksomhet som i 2020 ble avlyst pga Covid-19, men som i 2021 i større grad ble arrangert.

Virksomhet: Den høgere påtalemyndighet

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter		
	31.12.2021	31.12.2020
<i>Innbetaling av finansinntekter</i>		
Renteinntekter	-892	-1 276
Valutagevinst	0	0
Annen finansinntekt	0	0
Sum innbetaling av finansinntekter	-892	-1 276

	31.12.2021	31.12.2020
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	9 541	3 955
Valutatap	0	0
Annen finansutgift	0	0
Sum utbetaling av finansutgifter	9 541	3 955

Virksomhet: Den høyere påtalemyndighet

Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer		
	31.12.2021	31.12.2020
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende*	1 295 935	661 677
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	0	0
Infrastruktureiendeler	0	0
Maskiner og transportmidler**	435 559	119 775
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende***	3 554 821	1 189 259
Sum utbetaling til investeringer	5 286 315	1 970 711

	31.12.2021	31.12.2020
<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

***Nærmere om immaterielle eiendeler og lignende**

Økningene i immaterielle eiendeler og lignende på kr. 634 259 skyldes i hovedsak at virksomheten ble fakturert kr. 537 745 for Adobelisenser for årene 2020 og 2021.

****Nærmere om maskiner og transportmidler**

Det ble i 2021 investert i nye videokonferanseanlegg.

*****Nærmere om driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende**

Det ble i 2021 gjennomført en samlokalisering for Det Nasjonale Statadvokatembetet og Oslo Statsadvokatembeter. Ombygning av sistnevntes lokaler beløp seg til kr. 2 721 498.

Virksomhet: Den høyere påtalemyndighet

Note 6 Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	31.12.2021	31.12.2020
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	0	0

Virksomhet: Den høyere påtalemyndighet

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

31.12.2021

31.12.2020

Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

0

0

Virksomhet: Den høyere påtalemyndighet

Del A Forskjellen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

	31.12.2021	31.12.2021	Forskjell
	Spesifisering av <u>bokført</u> avregning med statskassen	Spesifisering av <u>rapportert</u> mellomværende med statskassen	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler*	0	0	0
Obligasjoner	0	0	0
<i>Sum</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Omløpsmidler			
Kundefordringer	0	0	0
Andre fordringer	1 273	1 273	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	0	0	0
<i>Sum</i>	<i>1 273</i>	<i>1 273</i>	<i>0</i>
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	0	0	0
<i>Sum</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-3 268 238	0	-3 268 238
Skyldig skattetrekk	-11 190 913	-11 190 913	0
Skyldige offentlige avgifter	-1 121	-1 121	0
Annen kortsiktig gjeld	2 653 449	40 424	2 613 025
<i>Sum</i>	<i>-11 806 823</i>	<i>-11 151 610</i>	<i>-655 213</i>
Sum	-11 805 550	-11 150 337	-655 213