

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2021

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2021	Merutgift (-) og mindreutgift
0430	Kriminalomsorgen	01	Driftsutgifter		5 038 530 000	5 032 437 905	6 092 095
0430	Kriminalomsorgen	21	Spesielle driftsutgifter		100 895 000	110 281 393	-9 386 393
0430	Kriminalomsorgen	45	Større utstyrsanskaffelser		102 118 000	54 876 897	47 241 103
0430	Kriminalomsorgen	60	Refusjoner til kommunene, forvaringsdømte mv		108 272 000	112 554 019	-4 282 019
0430	Kriminalomsorgen	70	Tilskudd		37 234 000	37 234 000	0
0432	Kriminalomsorgens høgskole og utdann	01	Driftsutgifter KRUS		185 379 000	190 072 247	-4 693 247
0118	Lønnsutgifter nordområdetiltak mv.	21	UD - lønnsutgifter arbeidsprogram og MoU		0	885 765	
0118	Nordområdetiltak mv.	70	Nordområdetiltak mv.		0	12 450	
0440	Politidirektoratet	01	Politidirektoratet		0	708 430	
1633	Nettoføring av mva i staten	01	Nettoordning for mva i staten		0	117 615 564	
Sum utgiftsført					5 572 428 000	5 656 678 671	

Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Samlet tildeling*	Regnskap 2021	Merinntekt og mindreinntekt(-)	
3430	Kriminalomsorgen	02	Arbeidsdriftens inntekter	96 175 000	111 216 061	15 041 061	
3430	Kriminalomsorgen	03	Andre inntekter KDI	34 987 000	30 061 425	-4 925 575	
3430	Kriminalomsorgen	04	Tilskudd	22 518 000	19 882 395	-2 635 605	
3432	Kriminalomsorgens høgskole og utdann	03	Andre inntekter KRUS	1 116 000	1 492 806	376 806	
5309	Tilfeldige inntekter, ymse	29	Grupplivsforsikring	0	7 397 383		
5700	Folketrygden - arbeidsgiveravgif	72	Arbeidsgiveravg.(motpost)	0	423 870 562		
Sum inntektsført					154 796 000	593 920 632	

Netto rapportert til bevilgningsregnskapet

5 062 758 039

Kapitalkontoer

60093901	Norges Bank KK /innbetalinger				348 797 408	
60093902	Norges Bank KK/utbetalinger				-5 397 878 793	
704492	Endring i mellomværende med statskassen				-13 676 654	
Sum rapportert						0

Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)

		31.12.2021	31.12.2020	Endring
626004	Investeringer i aksjer og andeler	3 000	3 000	0
628004	Leieborerinskudd mv.	700 000	700 000	0
635104	Andre utlån	234 778	292 017	-57 239
704492	Mellomværende med statskassen	-109 502 812	-95 826 157	-13 676 654
		-108 565 034	-94 831 140	-13 733 893

* Samlet tildeling skal ikke reduseres med eventuelle avgitte belastningsfullmakter (gjelder både for utgiftskapitler og inntektskapitler).
Se note B Forklaring til brukte fullmakter og beregning av mulig overførbart beløp til neste år for nærmere forklaring.

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter

Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
43 001	72 710 000	4 965 820 000	5 038 530 000
43 021	4 603 000	96 292 000	100 895 000
43 045	62 810 000	39 308 000	102 118 000
43 060	14 572 000	93 700 000	108 272 000
43 070	-	37 234 000	37 234 000
43 201	2 327 000	183 052 000	185 379 000

Virksomhet: Kriminalomsorgen										
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(-) merinntektsfullmakt post 03 og 04	Omdisponering fra post 01 til 45 eller til post 01/21 fra neste års bevilgning	Innsparing er(-)	Sum grunnlag for overføring	Maks. overførbart beløp *	Mulig overførbart beløp beregnet av virksomheten
43001		6 092 095		6 092 095	-7 561 179			-1 469 084	251 926 500	-1 469 084
43201		-4 693 247		-4 693 247	376 806			-4 316 441	9 268 950	-4 316 441
43021	"kan nyttes under post 01"	-9 386 393		-9 386 393	15 041 061			5 654 667		5 654 667
43060		-4 282 019		-4 282 019				-4 282 019		
43045	"kan overføres"	47 241 103		47 241 103				47 241 103	102 118 000	47 241 103
xxxx70				0	Ikke aktuell	Ikke aktuell	Ikke aktuell	Ikke aktuell		
xxxx75	"overslagsbevilgning"			0	Ikke aktuell	Ikke aktuell	Ikke aktuell	Ikke aktuell		
*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 ubrukne bevilgninger.										

Opplysninger om avgitte belastningsfullmakter på inntektskapitler*

Kapittel og post	Merinntekt og mindreinntekt ()	Inntektsført av andre iht. avgitte belastningsfullmakter (+)	Merinntekt og mindreinntekt (-) etter avgitte belastningsfullmakter
3xxxxx			0
xxxxxx			0
xxxxxx			0

* Denne delen skal kun fylles ut og presenteres av virksomheter som har avgitt belastningsfullmakter på inntektskapitler.

Forklaring til bruk av budsjettfullmakter

Mottatte belastningsfullmakter (gjelder for både utgiftskapitler og inntektskapitler)

KDI har mottatt en belastningsfullmakt fra Utenriksdepartementet (UD) på 1,651 mill. kroner på kap. 118, post 21 og post 70. Det gjenstår 752 785 kr av fullmakten. Det er ført 708 430,- på 044001. Gjelder satsningsforslag ESAS i 2020 som ble avsluttet såpass sent på året at noe av utgiftene har kommet med i 2021

Stikkordet «kan overføres»

Kap. 430, post 45 bes overført i sin helhet, jf. stikkord på posten "kan overføres".

Post 21 er gitt stikkord «kan overføres» og da er det ingen generell 5% begrensning på mulig overført beløp. Stikkord gitt i RNB (Prop. 195 S (2020-2021) begrunnet på side 53. (Posten har også fått stikkordet i budsjettet for 2022 – se tabell fra Prop. 1 S (2021-2022)

Mulig overførbart beløp

Overført beløp på kap. 430, post 01 er korrigert for mindreinntekter kap. 3430, postene 03 og 04.

Overført beløp på kap. 430, post 01 er ikke inkludert belastningen som JD har gjort på kap. 430, post 01

JD satte av midler til arbeid med langtidspan og til utredninger av løsninger for tomtevalg nytt Oslo fengsel og JD har belastet kap. 430, post 01 til disse formål. KDI som regnskapsfører har et merforbruk på post 01 på 1,419 mill. kroner om differansen mellom JD budsjett og regnskap legges til.

Resultatet på arbeidsdriftens post 21/02 søkes overført til 2022.

Maks. overførbart beløp på post 45 er sum av de siste to års bevilgning da post har stikkord "kan overføres"

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2021

		2021	2020
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetalinger fra gebyrer	1	0	0
Innbetalinger fra tilskudd og overføringer	1	35 648 087	24 801 303
Salgs- og leieinnbetalinger	1	119 090 980	100 369 100
Andre innbetalinger	1	9 853 736	7 346 971
Sum innbetalinger fra drift		164 592 803	132 517 374

Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	3 669 234 370	3 494 737 615
Andre utbetalinger til drift	3	1 566 423 483	1 572 934 711
Sum utbetalinger til drift		5 235 657 853	5 067 672 326

Netto rapporterte driftsutgifter		5 071 065 050	4 935 154 952
---	--	----------------------	----------------------

Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetaling av finansinntekter	4	5 638	1 709
Sum investerings- og finansinntekter		5 638	1 709

Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	5	155 450 506	191 611 008
Utbetaling til kjøp av aksjer	5,8B	0	0
Utbetaling av finansutgifter	4	112 483	125 714
Sum investerings- og finansutgifter		155 562 989	191 736 722

Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		155 557 351	191 735 013
--	--	--------------------	--------------------

Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	94 596	112 023
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten		94 596	112 023

Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten			
Utbetalinger av tilskudd og stønader	7	149 788 019	109 280 390
Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten		149 788 019	109 280 390

Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler *			
Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		7 302 787	6 855 950
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		423 870 562	405 520 961
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		117 615 564	122 630 964
Netto rapporterte utgifter på felleskapitler		-313 557 785	-289 745 947

Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		5 062 758 039	4 946 312 386
---	--	----------------------	----------------------

Oversikt over mellomværende med statskassen **

		2021	2020
Fordringer på ansatte		896 713	1 396 849
Kontanter		6 742 498	5 260 654
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank		0	0
Skyldig skattetrekk og andre trekk		-115 869 084	-100 317 928
Skyldige offentlige avgifter		-1 269 751	-1 628 396
Avsatt pensjonspremie til Statens pensjonskasse		0	0
Mottatte forskuddsbetalinger		0	0
Lønn (negativ netto, for mye utbetalt lønn m.m)		36 055	37 992
Differanser på bank og uidentifiserte innbetalinger		-39 242	-489 644
Sum mellomværende med statskassen	8	-109 502 812	-95 740 472

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

** Spesifiser og legg til linjer ved behov. [Se veiledning over hva som skal inngå som en del av mellomværende med statskassen.](#)

Note 1 Innbetalinger fra drift

31.12.2021 31.12.2020

Innbetalinger fra gebyrer

Sum innbetalinger fra gebyrer	0	0
<i>Innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i>		
Tilskudd fra andre statlige virksomheter	2 017 402	2 369 318
Tilskudd fra andre departement	2 842 550	2 132 170
Tilskudd fra kommunale og fylkeskommunale etater	833 600	42 995
Tilskudd fra organisasjoner og stiftelser	130 000	0
Tilskudd fra næringsliv og private	23 000	0
Gaver og gaveforsterkninger	243 000	0
Andre tilskudd og overføringer	29 558 535	20 256 821
Sum innbetalinger fra tilskudd og overføringer	35 648 087	24 801 303
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Salgsinntekt varer, avgiftspliktig	104 828 789	88 047 351
Salgsinntekt tjenester, avgiftspliktig	576 367	591 584
Salgsinntekt varer, avgiftsfri	4 340 302	3 794 910
Salgsinntekt tjenester, avgiftsfri	4 027 567	2 758 351
Salgsinntekt pant	363 154	0
Refusjon for pasientreiser	1 350 244	1 262 174
Hus-/fremleieinntekter, statens bygg	2 984 521	3 209 674
Hus-/fremleieinntekter, egne/andre leide bygg	620 037	705 057
Sum salgs- og leieinnbetalinger	119 090 980	100 369 100
<i>Andre innbetalinger</i>		
Annen driftsrelatert inntekt	7 667 201	6 366 737
Salgssum anleggsmidler, avgiftspliktig	0	80 000
Salgssum anleggsmidler, avg.pliktig, post 21	546 080	0
Salg av utrangert materiell, avgiftsfritt	1 628 855	717 834
Salg av utrangert materiell, avg.fritt post 21	11 600	180 500
Innkomet på tidligere nedskrevne fordringer	0	1 900
Sum andre innbetalinger	9 853 736	7 346 971
Sum innbetalinger fra drift	164 592 803	132 517 374

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2021	31.12.2020
Lønn	3 016 808 383	2 862 177 164
Arbeidsgiveravgift	423 870 562	405 520 961
Pensjonsutgifter*	326 758 613	316 201 831
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-200 692 574	-182 438 597
Andre ytelser	102 489 387	93 276 256
Sum utbetalinger til lønn	3 669 234 370	3 494 737 615

Antall utførte årsverk: 4757 4678

* 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.

Årsverk

Kjøredato: 08.02.2022

Utvalgsperiode: 01.01.2021 - 31.12.2021

System: QOA

Klient: 612

Bruker: 3390ANIHAGEJ

4.756,68 årsverk i perioden, utført av 6.502 aktive ansatte (ansattnummer)

Overtid/ekstratimer er inkludert

Utførte årsverk etter fratrukk av fravær

Kriminalomsorgen

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2021	31.12.2020
Husleie	938 983 366	976 303 436
Vedlikehold egne bygg og anlegg	0	0
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	12 210 311	13 504 554
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	100 320 029	89 091 320
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	29 164 283	33 161 329
Mindre utstyrsanskaffelser	42 316 036	47 035 485
Leie av maskiner, inventar og lignende	40 747 307	39 631 063
Kjøp av konsulenttenester	48 666 636	56 211 130
Kjøp av andre fremmede tenester	185 574 157	167 889 846
Reiser og diett	11 614 039	14 618 229
Øvrige driftsutgifter	156 827 319	135 488 318
Sum andre utbetalinger til drift	1 566 423 483	1 572 934 711

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 4 Finansiinntekter og finansutgifter

	31.12.2021	31.12.2020
<i>Innbetaling av finansiinntekter</i>		
Renteinntekter	5 638	1 709
Valutagevinst	0	0
Annen finansiinntekt	0	0
Sum innbetaling av finansiinntekter	5 638	1 709
	31.12.2021	31.12.2020
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	112 483	125 714
Valutatap	0	0
Annen finansutgift	0	0
Sum utbetaling av finansutgifter	112 483	125 714

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer

	31.12.2021	31.12.2020
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	13 874 192	14 467 931
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	0	0
Infrastruktureiendeler	2 882 505	2 481 436
Maskiner og transportmidler	34 530 673	30 327 698
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	104 163 136	144 333 943
Sum utbetaling til investeringer	155 450 506	191 611 008

	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

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Rapport kjørt:
09.02.2022
07:59:27

[Innholdfortegnelse](#)

Note 6 Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten

	31.12.2021	31.12.2020
Tilfeldige og andre inntekter (Statskonto 530929)	94 596	112 023
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	94 596	112 023

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

31.12.2021

31.12.2020

Tilskudd til kommuner	112 554 019	81 049 390
Tilskudd til ideelle organisasjoner	37 234 000	28 231 000
Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten	149 788 019	109 280 390

Kriminalomsorgen

Del A Forskjellen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

	31.12.2021	31.12.2021	
	Spesifisering av bokført avregning med statskassen	Spesifisering av rapportert mellomværende med statskassen	Forskjell
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler*	3 000	0	3 000
Obligasjoner	0	0	0
Sum	3 000	0	3 000
Omløpsmidler			
Kundefordringer	15 517 906	0	15 517 906
Andre fordringer	896 776	896 713	63
Andre langsiktige fordringer	934 778	0	934 778
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6 742 498	6 742 498	0
Sum	24 091 958	7 639 211	16 452 747
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	0	0	0
Sum	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-160 647 065	0	-160 647 065
Skyldig skattetrekk	-115 869 082	-115 869 084	2
Skyldige offentlige avgifter	-1 036 830	-1 269 751	232 921
Annen kortsiktig gjeld	-112 204 919	-3 187	-112 201 732
Sum	-389 757 896	-117 142 022	-272 615 874
Sum	-365 662 938	-109 502 812	-256 160 127

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

** gammel differanse på 63 kr helt tilbake til 2014/2015 som har blitt trigget fra år til år. Korrigert av DFØ i 2022

Del B Spesifisering av investeringer i aksjer og selskapsandeler

Ervervsdato	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel	Årets resultat i selskapet	Balanseført egenkapital i	Balanseført verdi i regnskap*
					selskapet	
<i>Aksjer</i>						
Selskap 1						
Selskap 2						
Selskap 3						
Balanseført verdi 31.12.2021						

* Investeringer i aksjer er bokført til anskaffelseskost. Balanseført verdi er den samme i både virksomhetens kontospesifikasjon og kapitalregnskapet.

Ved utfylling av note 8, del B skal tall fra selskapets siste avlagte årsregnskap benyttes. Det vil forekomme at selskap som virksomheten har eierandeler i ikke har offentliggjort sitt årsresultat før virksomhetens frist for oversendelse av årsrapport med tilhørende årsregnskap (så snart det foreligger og innen 15. mars). Ved utfylling av noten kan dere benytte tall fra selskapets årsregnskap for året før. Om det ikke benyttes regnskapstall fra siste år bør dette opplyses om i noten.