

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2018

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2018	Merutgift (-) og mindreutgift
0430	Driftsutgifter	01			4 711 181 000	4 678 389 092	32 791 908
0430	Spesielle driftsutgifter	21			90 027 000	87 318 504	2 708 496
0430	Større utstyrsanskaffelser	45			60 255 000	34 946 528	25 308 472
0430	Refusjoner til kommunene, forvaringsdømte r	60			69 792 000	73 713 036	-3 921 036
0430	Tilskudd	70			24 544 000	24 544 000	0
0432	Driftsutgifter KRUS	01			274 337 000	262 454 293	11 882 707
0118	UD - Midlertidige stillinger	01			0	857 245	
0118	Nordområdetiltak mv.	70			0	980 743	
0400	Lønn FOU	23			0	443 973	
0440	Politidirektoratet	01			0	42 733 058	
0601	Arbeids- og velferdsdirektoratet	70			0	251 742	
1633	Nettoordning for mva i staten	01			0	97 389 581	
<i>Sum utgiftsført</i>					5 230 136 000	5 304 021 795	

Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst		Samlet tildeling*	Regnskap 2018	Merinntekt og mindreinntekt(-)
3430	Arbeidsdriftens inntekter	02			88 129 000	89 095 269	966 269
3430	Andre inntekter KDI	03			24 412 000	20 473 840	-3 938 160
3430	Tilskudd	04			2 335 000	12 405 701	10 070 701
3432	Andre inntekter KRUS	03			533 000	1 092 668	559 668
5309	Gruppelivsforsikring	29			0	8 900 000	
5700	Arbeidsgiveravg.(motpost)	72			0	393 157 382	
<i>Sum inntektsført</i>					115 409 000	525 124 859	

<i>Netto rapportert til bevilgningsregnskapet</i>						4 778 896 936
Kapitalkontoer						
60093901	Norges Bank KK /innbetalinger					270 406 255
60093902	Norges Bank KK/utbetalinger					-5 043 505 001
704492	Endring i mellomværende med statskassen					-5 798 248
<i>Sum rapportert</i>						-58

Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)				
		31.12.2018	31.12.2017	Endring
6260	Aksjer	3 000	0	3 000
6280	Leieboerinnskudd mv.	700 000	700 000	0
6351	Andre utlån	390 400	448 806	-58 406
6351	Andre utlån**	0	400 000	-400 000
704492	Mellomværende med statskassen	-95 901 774	-90 103 527	-5 798 248

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

** Finansdepartementet har gitt samtykke i at lån stiftelsen Auklend hybelhus slettes.

Mal for bevilgningsrapportering og artskontorrapportering med noter

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter			
Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
40 023			0
43 001	27 756 000	4 683 425 000	4 711 181 000
43 021	2 468 000	87 559 000	90 027 000
43 045	2 236 000	58 019 000	60 255 000
43 060	11 792 000	58 000 000	69 792 000
43 070		24 544 000	24 544 000
43 201	3 852 000	270 485 000	274 337 000

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
43 001		32 791 908		32 791 908	6 132 541			38 924 449	[5% av årets tildeling i note A]	38 924 449
43 021	"kan nyttes under post 01"	2 708 496		2 708 496	966 269			3 674 765	[5% av årets tildeling i note A]	3 674 765
43 045	"kan overføres"	25 308 472		25 308 472				25 308 472	[5% av årets tildeling i note A]	25 308 472
43 060	"kan overføres"	-3 921 036		-3 921 036				-3 921 036		
43 201		11 882 707		11 882 707	559 668			12 442 374	[5% av årets tildeling i note A]	12 442 374
		0		0	Ikke aktuell	Ikke aktuell	Ikke aktuell	Ikke aktuell		
		0		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 ubrukte bevilgninger.

Forklaring til bruk av budsjettfullmakter*Mottatte belastningsfullmakter*

KDI har mottatt tre belastningsfullmakter fra Politidirektoratet (POD) i 2018 på hhv. 40 mill. kroner (pilot fangetransport), 1,5 mill. kroner (omvendt voldsalarm) og 5,4 mill. kroner (ESAS prosjektet.) Det gjenstår 4,2 mill. kroner av fullmakten. KDI har mottatt en belastningsfullmakt fra Utenriksdepartementet (UD) på 2,0 mill. kroner på kap. 118, post 01 og post 70. Det gjenstår 162 000 kr av fullmakten. KDI har mottatt en belastningsfullmakt på 200 000 kr på kapittel 0601 post 70. Det er belastet 251 742 kr.

Stikkordet «kan overføres»

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

Kap. 430, post 60 bes overført i sin helhet, jf. stikkord på posten "kan overføres".

Mulig overførbart beløp

Overført beløp på kap. 430, post 01 er korrigeret for mindreinntekter kap. 3430, post 03 og merinntekt kap. 3430, post 04. Mindreforbruket søkes overført til 2019.

Mindreforbruk kap. 0430, post 21 søkes overført til 2019.

Overført beløp på kap. 0432, post 01 er korrigeret for merinntekter post 3432, post 03. Mindreforbruket søkes overført til 2019.

Overført beløp på kap. 0430 post 01 er ikke inkludert belastningen som JD har gjort på kap.0430 post 01. Dette innebærer at overført beløp ikke er det samme som i skjema "overføring av ubrukt bevilgning 2019" mottatt fra JD/FIN. Samtidig er rammen til KDI redusert med 6 mill kroner jf. tildelingbrev til KDI fra JD, dette er tilbakeholdte midler til KV U Oslo fengsel og mentorprosjektet.

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2018

	Note	2018	2017
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetalinger fra gebyrer	1	0	0
Innbetalinger fra tilskudd og overføringer	1	15 183 958	5 323 621
Salgs- og leieinnbetalinger	1	101 389 703	99 667 333
Andre innbetalinger	1	6 760 326	14 541 550
<i>Sum innbetalinger fra drift</i>		123 333 987	119 532 504
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	3 408 923 766	3 301 315 564
Andre utbetalinger til drift	3	1 624 531 459	1 651 109 420
<i>Sum utbetalinger til drift</i>		5 033 455 225	4 952 424 984
Netto rapporterte driftsutgifter		4 910 121 238	4 832 892 480
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetaling av finansinntekter	4	9 491	3 185
<i>Sum investerings- og finansinntekter</i>		9 491	3 185
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	5	75 028 392	118 428 813
Utbetaling til kjøp av aksjer	5,8B	0	0
Utbetaling av finansutgifter	4	167 618	259 257
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		75 196 010	118 688 070
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		75 186 519	118 684 886
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	1 015 058	7 096

<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		1 015 058	7 096
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten			
Utbetalinger av tilskudd og stønader	7	98 257 036	88 213 011
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>		98 257 036	88 213 011
Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler *			
Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		7 884 942	7 672 741
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		393 157 382	379 618 120
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		97 389 581	100 435 296
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-303 652 742	-286 855 565
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		4 778 896 994	4 752 927 715

Oversikt over mellomværende med statskassen **

Eiendeler og gjeld		2018	2017
Fordringer		3 263 609	3 171 424
Kasse		4 704 077	4 429 366
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank		0	0
Skyldig skattetrekk		-102 395 645	-96 484 415
Skyldige offentlige avgifter		-995 199	-1 090 601
Annen gjeld		-478 617	-129 300
Sum mellomværende med statskassen	8	-95 901 774	-90 103 527

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

** Spesifiser og legg til linjer ved behov.

Kontrollsum:

4 778 896 994

4 778 896 994

0

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 1 Innbetalinger fra drift

	31.12.2018	31.12.2017
<i>Innbetalinger fra gebyrer</i>		
<i>Sum innbetalinger fra gebyrer</i>	0	0
<i>Innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i>		
Tilskudd fra andre statlige virksomheter	1 522 500	1 611 843
Tilskudd fra andre departement	44 975	1 797 241
Tilskudd fra kommunale og fylkeskommunale etater	1 147 685	313 712
Tilskudd fra organisasjoner og stiftelser	4 163	100 000
Andre tilskudd og overføringer	12 464 636	1 500 825
<i>Sum innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i>	15 183 958	5 323 621
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Salgsinntekt varer, avgiftspliktig	80 905 177	82 281 180
Salgsinntekt tjenester, avgiftspliktig	201 549	120 029
Salgsinntekt varer, avgiftsfri	8 276 297	7 550 020
Salgsinntekt tjenester, avgiftsfri	6 584 803	3 569 231
Refusjon for pasientreiser	1 588 497	1 778 375
Hus-/fremleieinntekter, statens bygg	3 061 181	3 654 834
Hus-/fremleieinntekter, egne/andre leide bygg	772 199	713 665
<i>Sum salgs- og leieinnbetalinger</i>	101 389 703	99 667 333
<i>Andre innbetalinger</i>		
Annen driftsrelatert inntekt	6 229 688	13 807 235
Salgssum anleggsmidler, avgiftspliktig	0	60 000
Salgssum anleggsmidler, avg.pliktig, post 21	266 000	28 000
Salg av utrangert materiell, avgiftsfritt	254 638	646 315
Salg av utrangert materiell, avg.fritt post 21	10 000	0
<i>Sum andre innbetalinger</i>	6 760 326	14 541 550
Sum innbetalinger fra drift	123 333 987	119 532 504

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2018	31.12.2017
Lønn	2 776 074 635	2 681 519 342
Arbeidsgiveravgift	393 156 521	379 618 120
Pensjonsutgifter*	292 695 269	278 164 188
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-159 560 869	-147 210 910
Andre ytelser	106 558 211	109 224 824
Sum utbetalinger til lønn	3 408 923 766	3 301 315 564
Antall årsverk**:	4 443	4 331

*** Nærmere om pensjonskostnader**

Pensjoner kostnadsføres i resultatregnskapet basert på faktisk påløpt premie for regnskapsåret. Premiesats for 2018 er 14,0 prosent. Premiesatsen for 2017 var 14,0 prosent.

****Antall årsverk:**

Årsverk hentes fra standard SAP rapport YHR_AARSVERK (uten fravær. faktiske utførte årsverk.)

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2018	31.12.2017
Husleie	1 018 789 197	1 063 361 857
Vedlikehold egne bygg og anlegg	0	0
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	7 926 322	7 458 021
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	101 790 304	88 664 462
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	30 305 069	29 795 676
Mindre utstyrsanskaffelser	35 040 589	34 114 988
Leie av maskiner, inventar og lignende	37 224 683	33 829 684
Kjøp av fremmede tjenester	217 347 324	211 975 974
Reiser og diett	42 337 618	44 531 746
Øvrige driftsutgifter	133 770 353	137 377 013
Sum andre utbetalinger til drift	1 624 531 459	1 651 109 420

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter

	31.12.2018	31.12.2017
<i>Innbetaling av finansinntekter</i>		
Renteinntekter	9 491	3 185
Valutagevinst	0	0
Annen finansinntekt	0	0
Sum innbetaling av finansinntekter	9 491	3 185

	31.12.2018	31.12.2017
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	167 618	259 257
Valutatap	0	0
Annen finansutgift	0	0
Sum utbetaling av finansutgifter	167 618	259 257

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer

	31.12.2018	31.12.2017
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	3 674 398	4 088 642
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	0	0
Beredskapsanskaffelser	0	0
Infrastruktureiendeler	1 752 431	3 909 316
Maskiner og transportmidler	10 901 406	14 948 966
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	58 700 156	95 481 888
Sum utbetaling til investeringer	75 028 392	118 428 813

	31.12.2018	31.12.2017
<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

Note 6 Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten

	31.12.2018	31.12.2017
Tilfeldige og andre inntekter (Statskonto 530929)	1 015 058	7 096
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	1 015 058	7 096

Virksomhet: Kriminalomsorgen

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

	31.12.2018	31.12.2017
Tilskudd til kommuner	73 713 036	65 012 011
Tilskudd til ideelle organisasjoner	24 544 000	23 201 000
Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten	98 257 036	88 213 011

Note 8 Sammenheng mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen.

Del A Forskjellen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

	31.12.2018	31.12.2018	
	Spesifisering av bokført avregning med statskassen	Spesifisering av rapportert mellomværende med statskassen	Forskjell
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler*	0	0	0
Obligasjoner	0	0	0
Sum	0	0	0
Omløpsmidler			
Kundefordringer	3 328 034	0	3 328 034
Andre fordringer	3 641 643	3 263 609	378 034
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4 704 077	4 704 077	0
Sum	11 673 754	7 967 686	3 706 068
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	0	0	0
Sum	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-82 717 924	0	-82 717 924
Skyldig skattetrekk	-102 395 643	-102 395 645	2
Skyldige offentlige avgifter	-965 106	-995 199	30 093
Annen kortsiktig gjeld	-141 346 133	-478 617	-140 867 516
Sum	-327 424 806	-103 869 461	-223 555 345
Sum	-315 751 051	-95 901 774	-219 849 277

* 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 31.12.2018							0

* 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.