



DET KONGELIGE
NÆRINGS- OG FISKERIDEPARTEMENT

Sjøfartsdirektoratet
Postboks 2222
5509 Haugesund

Deres ref

Vår ref

Dato

20/8083

23. desember 2020

Sjøfartsdirektoratet - statsbudsjettet 2021 - styringsdialog og budsjett

1. Innledning	1
2. Overordnede utfordringer og prioriteringer	2
3. Mål og indikatorer	2
4. Andre aktiviteter	4
5. Oppdrag	4
6. Andre forutsetninger og føringer	5
7. Budsjettvedtak og fullmakter for 2021	6
Vedlegg 1: Kalender for styringsdialogen 2021	10
Vedlegg 2: Fullmakter 2021	11
Vedlegg 3: Rapporteringskrav	12
Vedlegg 4: Spesifisering av felles bestillinger i styringskalenderen for NFDs statlige virksomheter for budsjettåret 2021	13

1. INNLEDNING

Vi viser til Innst. 8 S (2020–2021) og Prop. 1 S (2020–2021) og Prop. 1 S Tillegg 1 for Nærings- og fiskeridepartementet og Innst. 9 S (2020-2021) og Prop. 1. S (2020-2021) for Klima- og miljødepartementet. Departementene meddeler med dette Stortingets budsjettvedtak og departementenes styringssignaler for Sjøfartsdirektoratet i 2021.

Tildelingsbrevet fastsetter mål, indikatorer og prioriterte tiltak for Sjøfartsdirektoratet i 2021. Brevet spesifiserer også enkelte konkrete oppgaver og bestillinger for 2021, men gir ikke en uttømmende oversikt over virksomhetens oppgaver. Virksomhetens myndighet, ansvar og faste oppgaver framgår av hovedinstruks for styringen av Sjøfartsdirektoratet, fastsatt 22. desember 2017.

Departementet tar forbehold om at virksomheten innenfor gjeldende budsjettammer kan bli pålagt oppgaver i tillegg til dem som er beskrevet i dette brevet. I slike tilfeller skal det sendes tillegg til tildelingsbrev.

2. OVERORDNEDE UTFORDRINGER OG PRIORITERINGER

Sjøfartsdirektoratets samfunnsoppdrag er at det skal være en attraktiv sjøfartsadministrasjon med høye krav til sikkerhet for liv, helse, miljø og materielle verdier. Direktoratet skal forvalte og videreutvikle regelverket på sjøsikkerhets- og miljøområdet, og arbeide for ytterligere effektivisering av sine tjenester. Direktoratet skal bidra til at skip skal være gode, seriøse og trygge arbeidsplasser bemannet med kompetente sjøfolk. For å nå målene skal direktoratet være en synlig og tydelig pådriver i det internasjonale regelverksarbeidet i organisasjoner som IMO, ILO, Paris MoU og gjennom EØS/EU.

Sjøfartsdirektoratet skal fortsette arbeidet med å konkretisere sitt bidrag innenfor ansvarsområder knyttet til FNs bærekraftsmål. Direktoratet skal videre støtte opp under regjeringens satsing på grønn skipsfart nasjonalt og internasjonalt. Direktoratet skal i dette arbeidet legge vekt på å møte næringens behov som følge av den grønne omstillingen i den maritime næringen, og videreutvikle den tekniske, maritime og juridiske kunnskapen knyttet til klima- og miljøvennlige løsninger.

3. MÅL OG INDIKATORER

3.1 Målbilde

Samfunnsoppdrag

Sjøfartsdirektoratet skal være en attraktiv sjøfartsadministrasjon med høye krav til sikkerhet for liv, helse, miljø og materielle verdier

Visjon

Den foretrukne maritime administrasjonen

Hovedmål

1. Høy sikkerhet, renere miljø
2. Profesjonalitet og kundefokus
3. Verdensledende og attraktiv samarbeidspartner

3.1.1 Høy sikkerhet, renere miljø

Sjøfartsdirektoratet forvalter det sentrale regelverket på sjøsikkerhets- og miljøområdet.

Dette målet betyr at direktoratet skal bidra til høy sikkerhet og renere miljø gjennom regelverksutvikling, tilsyn og forebyggende arbeid.

Fartøy skal være gode, seriøse og trygge arbeidsplasser bemannet med kompetente sjøfolk. Direktoratet skal bl.a. bidra til dette gjennom å føre tilsyn med og fremme gode arbeids- og levevilkår på norske fartøy og utenlandske fartøy i norske farvann.

Målet innebærer at direktoratet skal utvikle og forvalte et regelverk som ivaretar sikkerheten, samtidig som det åpner for ny teknologi og miljøvennlige løsninger.

Direktoratet skal fortsette med risikobasert prioritering av oppgaver og tilsyn for å redusere ulykker til sjøs både for nærings- og fritidsfartøy.

Indikatorer

- Resultat av ulike tilsyn knyttet til skip og sjøfolks arbeids- og levevilkår
- Resultat av tilsyn med klasseselskap, godkjente foretak og utdanningsinstitusjoner
- Resultat av forebyggende arbeid knyttet til antall ulykker og uønskede hendelser for nærings- og fritidsfartøy
- Resultat av kontroll med fartsområdebegrensningene for skip i NIS
- Resultat av tverrfaglig samarbeid knyttet til arbeidslivskriminalitet
- Høy rangering på Paris MoU, Tokyo MoU og Qualship 21
- Omfang av lav- og nullutslippsløsninger på norske skip
- Et dynamisk regelverk som åpner for anvendelse av ny sikkerhets- og miljøteknologi og innovative løsninger

3.1.2 Profesjonalitet og kundefokus

Dette målet innebærer at Sjøfartsdirektoratet skal være en endringsdyktig organisasjon, som skal bidra til den grønne omstillingen i den maritime næringen. For å nå målet må direktoratet besitte kompetanse for å møte næringens fremtidige behov knyttet til grønn omstilling, digitalisering og automatisering.

Indikatorer

- Resultat fra målinger av kundeopplevelse målt mot basisår 2019
- Moderne og automatiserte løsninger som forenkler og effektiviserer saksbehandlingen
- Status knyttet til digitaliseringsrundskrivet
- Automatiserte prosesser som forbedrer og effektiviserer kundens opplevelse
- Redusert arbeid med distribusjon og oppbevaring av sertifikat

3.1.3 Verdensledende og attraktiv samarbeidspartner

Sjøfartsdirektoratet skal bidra til å sikre Norges posisjon som en ledende sjøfartsnasjon. Det norske flagget skal være en sterk merkevare med positivt omdømme. Direktoratet skal være en naturlig samarbeidspartner for den maritime næringen.

Indikatorer

- Økt antall fartøy i norske registre
- Det norske flagget har en ledende posisjon spesielt innenfor bærekraft og ny teknologi

- Resultat av spørreundersøkelser og tilbakemeldinger fra kundene
- Resultat av kontrollvirksomhet i tilskuddsordningen for sysselsetting av arbeidstakere til sjøs

4. ANDRE AKTIVITETER

4.1 Prioriterte tiltak

Flerårige faglige føringer fremgår av hovedinstruks fastsatt 22. desember 2017. Ut over disse skal Sjøfartsdirektoratet i 2021 følge opp tiltak i Meld. St. 30 (2018-2019) Samhandling for bedre sjøtryggleik på sitt område og bidra i oppfølgingen av relevante tiltak i regjeringens handlingsplan for grønn skipsfart. Sjøfartsdirektoratet skal følge opp Riksrevisjonens revisjonsrapport for 2019 om forvaltningen av tilskudd til sysselsetting av sjøfolk.

På klimaområdet vil regjeringens melding om klimaplan for 2021 – 2030 bli viktig å følge opp i 2021. Sjøfartsdirektoratet har, i samarbeid med Miljødirektoratet, et særlig ansvar for å følge opp planen på skipsfartsområdet.

5. OPPDRAG

Bidra i arbeidet med en revisjon av lov om fritids- og småbåter, herunder vurdere nødvendige endringer i bl.a. skipssikkerhetsloven og sjøloven.	Videre prosess avklares med NFD.
Gjennomføre høring av innføring av krav til høyhastighetsbevis og automatisk nødstop.	Høringsinnspill oversendes NFD medio mai 2021.
Delta i arbeidsgruppe ledet av Justis- og beredskapsdepartementet for utredning av ny forvaltningsmodell for elsikkerhetsområdet.	Oppstart 2021.
Følge opp tiltak knyttet til overordnet strategi for maritim digital sikkerhet jf. oppdrag gitt i tildelingsbrev 2020.	Videre prosess avklares med NFD.
Vurdere utformingen av et fordelsprogram for null- og lavutslippsskip i NIS og NOR.	Første halvdel av 2021.
Utrede og foreslå mulig innretning på norsk implementering av IMOs retningslinjer for begroing av skrog med sikte på et bindende regelverk.	I løpet av 2021.
Utforme forslag til konkret kravstilling om lav- og nullutslippsløsninger for offshorefartøy og utrede utestående spørsmål.	Første halvdel av 2021.
Bistå med faglige innspill i oppfølgingen av nye virkemidler for utslippsreduksjoner i skipsfarten som følger av Klimaplan 2030, i samarbeid med Miljødirektoratet. Bistå	Avklares i dialog med KLD.

Miljødirektoratet ved behov i oppdrag som er relevante for teknisk regulering av skipsfarten.	
Videre arbeid med utvidelse av krav for å redusere utslipp i verdensarvfjordene til andre norske farvann.	Avklares i dialog med KLD.
Videre arbeid i forbindelse med Stortingets vedtak om nullutslipp fra turistskip og ferger i verdensarvfjordene så snart det er teknisk gjennomførbart og senest innen 2026.	Avklares i dialog med KLD.
Videre oppfølging av implementering av avfallsdirektivet, gjøres i samarbeid med Miljødirektoratet.	Avklares etter nærmere avtale med KLD.
Videre arbeid med skjerpede utslippskrav for kloakk langs norskekysten.	Avklares i dialog med KLD.
Videre arbeid med en mulig søknad av ECA-krav nord for 62 breddegrad.	Avklares i dialog med KLD.

6. ANDRE FORUTSETNINGER OG FØRINGER

Inkluderingsdugnaden

Sjøfartsdirektoratet skal arbeide for å utvikle rutiner og arbeidsformer for å nå målene for regjeringens inkluderingsdugnad. Sjøfartsdirektoratet skal i årsrapporten gjøre rede for hvordan rekrutteringsarbeidet har vært innrettet for å nå målet om 5 pst., vurdere eget arbeid opp mot målene og omtale utfordringer og vellykkede tiltak. Har Sjøfartsdirektoratet hatt nytilsetninger i faste eller midlertidige stillinger i 2021, skal en melde i årsrapporten tallet på dem med nedsatt funksjonsevne eller hull i CV-en, sammen med nytilsetninger i faste eller midlertidige stillinger totalt. Sjøfartsdirektoratet skal rapportere i tråd med [veiledningen](#).

FNs bærekraftsmål

Bærekraftsmålene gjelder alle land og alle deler av samfunnet. Departementene følger opp bærekraftsmålene som ledd i sin løpende virksomhet. For å lykkes med å nå målene er det viktig at også underliggende virksomheter utnytter sitt handlingsrom til å nå bærekraftsmålene på best mulig måte. Bærekraftsmålene er flersektorielle, og det kan derfor være nødvendig å samarbeide med andre virksomheter for å lykkes best mulig. I årsrapporten for 2021 ber vi Sjøfartsdirektoratet redegjøre for hvordan aktivitetene i virksomheten, herunder det som inngår i å følge opp årets mål og oppdrag, også har bidratt til at Norge skal nå bærekraftsmålene. Sjøfartsdirektoratet skal i årsrapporten for 2021 rapportere om hvordan direktoratet sin innsats i løpet av 2021 har bidratt til bærekraftsmål 12, 13 og 14, og eventuelle utfordringer som direktoratet har i det videre arbeidet med bærekraftsmålene.

Sikkerhet og beredskap i styringsdialogen

Departementets mål innen næringsberedskap er å bidra til at næringslivet gjøres i stand til å levere de varer og tjenester samfunnet etterspør også i kriser. Sjøfartsdirektoratet skal

innenfor sitt samfunnsoppdrag understøtte denne målsettingen, og arbeide systematisk med å forebygge uønskede hendelser som kan hindre måloppnåelse.

Sjøfartsdirektoratet skal ha god styring og kontroll med informasjonssikkerheten. Sikkerhet skal ivaretas og dokumenteres i samsvar med nasjonal strategi for digital sikkerhet og tilhørende tiltaksplan. Arbeidet med digital sikkerhet skal forebygge IKT-sikkerhetshendelser som kan forårsake alvorlig skade i egen virksomhet eller hos andre. Direktoratet har ansvar for å håndtere digitale angrep i egen virksomhet, og for å dele informasjon om digitale angrep med departementet og relevante samarbeidspartnere.

Det forventes at Sjøfartsdirektoratets sikkerhets- og beredskapsarbeid er risikobasert, og at virksomheten regelmessig gjennomfører og tar lærdom av øvelser. Styringsdokumenter og planverk skal oppdateres med utgangspunkt i evaluering av hendelser og øvelser. Direktoratet skal redegjøre for arbeidet med sikkerhet og beredskap i årsrapporten.

Statlig gebyr- og avgiftsfinansiering

Det vises til R-112/2015 Bestemmelser om statlig gebyr- og avgiftsfinansiering, kapittel 3.1.2 Administrasjon av gebyr- og sektoravgiftsordninger, punkt 4 Virksomheten skal løpende holde oversikt over og synliggjøre beregningene som ligger til grunn for gebyrsatsene. Det bør framgå hvilke kostnader som ligger til grunn for fastsetting av satsene, herunder bør det også angis hvilke kostnader som er holdt utenfor. Kundene som betaler gebyr bør ha løpende og enkel tilgang til informasjonen, for eksempel ved at denne informasjonen er lett tilgjengelig på virksomhetens hjemmeside.

Antall ansatte i sentralforvaltningen

Sjøfartsdirektoratet skal ikke ha en vekst i antall ansatte, utenom særskilt begrunnede økninger f.eks. i forbindelse med covid-19, og at eventuelle økninger som hovedregel ikke skal være varige. Dersom direktoratet har en økning i antall ansatte, så må dette begrunnes i årsrapporten.

7. BUDSJETTVEDTAK OG FULLMAKTER FOR 2021

7.1 Budsjetttvedtak

For Sjøfartsdirektoratet er det fattet budsjettvedtak på kap. 909, 3909, 910, 1422 og kap. 3910.

<i>Utgifter</i>		<i>(i 1 000 kroner)</i>
Kap. 909	Tiltak for sysselsetting av sjøfolk	Beløp
Post 73	Tilskudd til sysselsetting av sjøfolk, overslagsbevilgning	2 386 000
Sum kap. 909		2 386 000

Tilskuddsordningen for sysselsetting av sjøfolk består i 2021 av følgende åtte tilskuddsmodeller:

- Tilskudd for arbeidstakere på skip i NOR

- Tilskudd for arbeidstakere på petroleumsskip i NOR
- Tilskudd for arbeidstakere på passasjerskip i utenriksfart i NOR
- Tilskudd for arbeidstakere på skip i NOR som betjener strekningen Bergen-Kirkenes
- Tilskudd for arbeidstakere på seilskip i NOR
- Tilskudd for arbeidstakere på skip i NIS
- Tilskudd for arbeidstakere på NIS lasteskip i utenriksfart
- Tilskudd for arbeidstakere på konstruksjonsskip i NIS

I første, andre og tredje termin 2021 begrenses tilskuddsbeløpet i tilskuddsmodellene for skip i NIS, konstruksjonsskip i NIS og petroleumsskip i NOR til organisasjonens innbetaling av norsk forskuddstrekk av skatt, trygdeavgift og arbeidsgiveravgift per tilskuddsberettiget sysselsatt. I fjerde termin er tilskuddet begrenset av et makstak på 216 000 kr i tilskuddsmodellene for NIS konstruksjonsskip og petroleumsskip i NOR og 26% av innbetalt forskuddstrekk av skatt, trygdeavgift og arbeidsgiveravgift i NIS generell.

Sjøfartsdirektoratet fører kontroll med utbetalingene under tilskuddsordningen. Et av vilkårene for at rederi kan motta tilskudd, er at arbeidstaker det søkes om tilskudd for, har rett til sjømannsfradrag etter skatteloven. Direktoratet har fra 2019 forsterket kontrollen med at kravet om rett til sjømannsfradrag er oppfylt. Denne kontrollen skal videreføres. Arbeidet med særskilt kontroll i ordningen skal prioriteres også i 2021. Direktoratet skal levere terminvise rapporter om utviklingen i tilskuddsordningen til departementet. Det er opprettet et nytt inntektskapittel og post for tilbakeføring av tilskudd fra og med 2020.

<i>Inntekter</i>		<i>(i 1 000 kroner)</i>
Kap. 3909	Tiltak for sysselsetting av sjøfolk	Beløp
Post 01	Tilbakeføring av tilskudd	5 150
Sum kap. 3909		5 150

<i>Utgifter</i>		<i>(i 1 000 kroner)</i>
Kap. 910	Sjøfartsdirektoratet	Beløp
Post 01	Driftsutgifter	441 316
Kap. 1422	Sjøfartsdirektoratet (Klima- og miljødepartementet)	Beløp
Post 21	Driftsutgifter	7 904
Sum kap. 910 og 1422		449 220

<i>Inntekter</i>		<i>(i 1 000 kroner)</i>
Kap. 3910	Sjøfartsdirektoratet	Beløp
Post 01	Gebyrer for skip og flyttbare innretninger i NOR	223 432
Post 02	Maritime personellsertifikater	29 085
Post 03	Diverse inntekter	450
Post 04	Gebyrer for skip i NIS	56 045
Post 86	Overtredelsesgebyr og tvangsmulkt	4 800
Sum kap. 3910		313 812

Sjøfartsdirektoratet har ansvar for å planlegge virksomheten i 2021 innenfor de bevilgningsrammer som er gitt i dette brevet (jf. Reglement for økonomistyring i staten § 9 og Bestemmelser om økonomistyring i staten, pkt. 2.2.).

Det følger av § 5 i Stortingets bevilgningsreglement at utgiftsbevilgninger ikke kan overskrides eller brukes til andre formål enn forutsatt av Stortinget, med mindre det er gitt eksplisitt fullmakt om noe annet, jf. punkt 6.2 under.

7.2 Budsjettfullmakter

Merinntektsfullmakt

For 2021 gis Sjøfartsdirektoratet fullmakt til å overskride bevilgningen under kap. 910, post 01, mot tilsvarende merinntekter under kap. 3910, postene 03. Merinntekter som gir grunnlag for overskridelse, skal også dekke merverdiavgift knyttet til overskridelse som utgiftsføres på kap. 1633, post 01. Merinntekter og eventuelle mindreinntekter tas med i beregningen av overføring av ubrukt bevilgning til etterfølgende år. Se Finansdepartementets rundskriv R-110 for mer informasjon.

7.3 Finansielt rammeverk

Det vises til Bestemmelsene om økonomistyring i staten pkt. 3.4.2. Sjøfartsdirektoratet skal føre regnskap etter kontantprinsippet.

7.4 Tildeling

I tråd med kravene i § 7 i Reglement for økonomistyring i staten og føringene gitt i dette tildelingsbrevet, blir bevilgningene på kapitlene 909, 910, 1422 og 3910 stilt til disposisjon for Sjøfartsdirektoratet.

Med hilsen

Birgit Løyland (e.f.)
ekspedisjonssjef

Gaute Sivertsen
avdelingsdirektør

Dokumentet er elektronisk signert og har derfor ikke håndskrevne signaturer

Kopi: Riksrevisjonen, Klima- og miljødepartementet

VEDLEGG 1: KALENDER FOR STYRINGSDIALOGEN 2021

Måned	Dato	Aktivitet
Jan.-feb.	Medio jan. - medio feb.	Avslutning statsregnskap 2020, jf. eget brev fra NFD med frister
Feb.-mars	Feb./mars	Kontaktmøte om tilskuddsordningen for sjøfolk
Mars	1. mars 15. mars 15. mars	Eventuelle innspill til revidert budsjett 2021 Årsrapport 2020, jf. krav i R-115 Budsjettforslag 2022
April	1. april April/mai	Risikovurdering knyttet til budsjettåret 2021 Etatsstyringsmøte
Mai		
Juni		Kontraktssamtale med virksomhetsleder
Juli		
Aug.		
Sept.	20. sept.	Andre tertialrapport og oppdatert risikovurdering Status for økonomi per 31. aug., inklusive eventuelle innspill til endringsproposisjon høstsesjon 2021
Okt.	Okt. - nov.	Etatsstyringsmøte Dialog om tildelingsbrev for 2022
Nov.	1. nov.	Ev. innspill til store satsinger 2023

Vedlegg 4 gir en samlet oversikt over krav til rapportering for Sjøfartsdirektoratet for 2021.

VEDLEGG 2: FULLMAKTER 2021

Fullmakter i henhold til bevilgningsreglementet

Bevilgningsreglementet har bestemmelser om unntak fra de hovedprinsipper som reglementet ellers er basert på. Vilkår for bruk av unntaksbestemmelsene er redegjort for i Finansdepartementets (FIN) rundskriv R-110, sist oppdatert 13.01.2017. Det vises også til veileder for statlig budsjettarbeid utgitt av FIN (R-0634 B), som forklarer budsjettfullmaktene nærmere.

NFD delegerer med dette følgende fullmakter til Sjøfartsdirektoratet for 2021, med de utdypende vilkår som er fastsatt i FINs rundskriv R-110, jf. punktene 2.2 – 2.6:

- Fullmakt til nettobudsjettering ved utskifting av utstyr med inntil 5 prosent av bevilgningen på den aktuelle posten.
- Fullmakt til å inngå leieavtaler og avtaler om kjøp av tjenester ut over budsjettåret, forutsatt at eventuelle avtaler inngås innenfor rammen av *Instruks om håndtering av bygge- og leiesaker i statlig sivil sektor*, fastsatt 20. januar 2012 og sist endret 29. mai 2015.

Departementet tar forbehold om at fullmaktene kan inndras dersom de ikke benyttes i overensstemmelse med kravene i rundskrivet. Det bes om rapportering om utnyttelsen av hver enkelt fullmakt i forklaringene til statsregnskapet.

Administrative fullmakter

Det vises til følgende:

- Nærings- og handelsdepartementets (NHDs) brev av 16.09.99 om delegering av fullmakt i forbindelse med flyttegodtgjørelse.
- NHDs brev av 27.02.01 om delegering av fullmakt i forbindelse med beordringsgodtgjørelse.
- NHDs brev av 30.01.02 om delegering av fullmakt i forbindelse med erstatning ved skade på eller tap av private eiendeler i forbindelse med tjenesten.
- NHDs brev av 06.06.02 om delegering av fullmakt vedrørende kompensasjon for arbeids- og reisetid for tjenestereiser i utlandet.
- NHDs brev av 10.03.05 om delegering av administrative bestemmelser i forbindelse med teletjenester, flytting til utlandet, oppholdsgodtgjøring mv. til deltakere ved kortvarige kurs, konferanser mv. og ansvar og garanti for statens oppkrevere og regnskapsførere.
- NHDs brev av 08.01.10 om delegering av fullmakt til å fastsette hvilke installasjoner som omfattes av særavtale for inspeksjonsoppdrag på oljeinstallasjoner til havs.

VEDLEGG 3: RAPPORTERINGSKRAV

Nærings- og fiskeridepartementet har følgende krav til rapportering av utgifter på kapittel 910 i statusrapporter om budsjettsituasjonen:

- Det må fremgå hva som er disponibel bevilgning (sum budsjett), og hvordan denne har fremkommet (saldert budsjett, overført bevilgning, tilleggsbevilgninger og omprioriteringer, refusjoner og bruk av merinntektsfullmakter)
- Regnskapstall fra statsregnskapet må presenteres for hver utgiftspost. Post 01 skal splittes på kontoklasse 5 Lønnskostnad og øvrige driftskostnader (kontoklassene 4, 6 og 7).
- Forbruk i prosent av disponibelt beløp må fremkomme
- Vesentlige avvik mellom periodisert budsjett per dato og regnskapsført beløp må forklares
- Etaten må gi en budsjettvurdering for hele året i form av en prognose (gjelder ikke rapportering per 31. desember)
- Vesentlige avvik i utgiftsprognosen fra disponibel bevilgning per 31. desember må forklares og korrigerende tiltak må angis
- Avvik mellom budsjett og prognose må fremstilles både i kroner og prosent

Nærings- og fiskeridepartementet har følgende krav til rapportering av inntekter på kapittel 3910 i statusrapporter om budsjettsituasjonen:

- Det må fremgå hva som er sum budsjett: Regnskapstall fra statsregnskapet må presenteres for hver inntekstpost
- Avvik mellom budsjett og regnskap må fremstilles både i kroner og prosent
- Vesentlige avvik mellom forventede periodiserte inntekter og regnskapsført beløp må forklares
- Etaten må gi en inntektsprognose for hele året (gjelder ikke per 31. desember)
- Vesentlige avvik i inntektsprognosen for hele året fra budsjett må forklares
- Avvik mellom budsjett og prognose må fremstilles både i kroner og pr

VEDLEGG 4: SPESIFISERING AV FELLES BESTILLINGER I STYRINGSKALENDEREN FOR NFDs STATLIGE VIRKSOMHETER FOR BUDSJETTÅRET 2021

1. Årsrapportering og regnskap for 2020

1.1 Avslutning av statsregnskapet for 2020

Frister og krav til leveranser ved avslutning av statsregnskapet for 2020 er meddelt i eget brev fra NFD med henvisning til særskilt rundskriv fra Finansdepartementet.

1.2 Årsrapport for 2020

Frist: 1. mars 2021

Årsrapporten med årsregnskap for 2020 skal følge felles mal for statlige årsrapporter og anbefalingene Direktoratet for økonomistyring (DFØ) har til innhold og utforming. Særskilte rapporteringskrav som kommer i tillegg til malen, vil i tilfelle bli avtalt i styringsdialogen. Se <https://dfo.no/fagomrader/arsrapport>

Vi ber om at oppsettet for rapportering om kjønn og mangfold benyttes i virksomhetens rapportering om likestilling for 2020, se tabell nr.1 nederst på siden.

Vi minner om at rapportering knyttet til fellesføringen om inkluderingsdugnaden skal være i tråd med veiledningen på Arbeidsgiverportalen: <https://arbeidsgiver.difi.no/strategisk-hr-og-ledelse/inkluderingsdugnaden/rapportering-pa-inkluderingsdugnaden-i-arsrapporten>

2. Budsjettinnspill og rapportering for 2021

2.1 Eventuelle innspill til revidert budsjett – omdisponeringer og tilleggsbevilgninger i vårsesjonen 2021

Frist: 1. mars 2021

Medio mai legger regjeringen fram en proposisjon om omprioriteringer og tilleggsbevilgninger på statsbudsjettet for inneværende år. Det skal i hovedsak bare fremmes forslag om tillegg som er begrunnet i uforutsette forhold. Dersom virksomheten har innspill til saker som bør fremmes, ber departementet om at det for hvert enkelt forslag går fram:

- Kort beskrivelse av hva forslaget gjelder og begrunnelse. Det må fremgå om forslaget gjelder parallelljustering, omdisponering eller utgifts-/inntektsendring, eller fremmes som følge av endret risikobilde for virksomheten.
- Beløp per kap./post som forslaget vedrører. Forslagene skal baseres på kontantprinsippet i § 3 i Stortingets bevilgningsreglement som sier at utgifter og inntekter skal tas med i budsjettet for det året de antas å bli kontant betalt.
- For eventuelle innspill om utgiftsøkninger, skal det gå fram hvilke tiltak som er gjennomført for å begrense utgiftene, og eventuell konsekvens av ikke å øke bevilgningen. Generelt gjelder det gjennom hele året at dersom etaten gjennom tiltakene i forrige punkt ser at det er stor risiko for at en bevilgning vil bli overskredet, skal departementet informeres snarest mulig.

2.2 Status for økonomien og eventuelle innspill til bevilgningsendringer i høstsesjonen 2021

Frist: 20. september 2021

Departementet ber etaten legge fram en statusrapport om budsjettsituasjonen per 31. august 2021. Rapportene skal være basert på statsregnskapet. I rapporten skal det for hver kap./post gå fram:

- Disponibelt beløp (saldert budsjett, endringer i bevilgning gjennom året, refusjoner/merinntekter).
- Regnskapsført i statsregnskapet per 31.august 2021.

- Prognose for hele budsjettåret 2021.
- Kommentarer til eventuelle vesentlige avvik mellom disponibelt og regnskapsført beløp.

Rapporten per 31. august 2021 skal også omfatte eventuelle innspill til omdisponeringer og tilleggsbevilgninger som bør fremmes i høstsesjonen. Krav til eventuelle innspill følger av punkt ovenfor om eventuelle innspill til omdisponeringer og tilleggsbevilgninger i vårsesjonen.

Hvis Departementet ser behov for hyppigere rapportering så vil dette bli nedfelt i tildelingsbrev. I tillegg vil Departementet kunne bestille ekstraordinær rapportering om det er forhold som gjør det nødvendig.

3. Budsjettforslag og rapportering for 2022

3.1 Ordinært budsjettforslag for 2022 – rammeinnspill

Frist: 15. mars 2021

Budsjettforslaget skal vise hvordan virksomheten vil prioritere sine ressurser det kommende året, gitt at bevilgningen videreføres på nivå med inneværende år (justert ned med 0,5 % avbyråkratiserings- og effektiviseringskutt). Innspillet vil danne grunnlag for diskusjon om virksomhetens strategiske planer i styringsdialogen og for departementets arbeid med Prop. 1 S. Budsjettproposisjonen skal, i tillegg til å fremme forslag til bevilgning på kapittel og post, tydelig formidle hovedprioriteringene for den enkelte virksomhet.

Budsjettforslaget skal ta utgangspunkt i virksomhetens fastsatte mål, strategier og gjeldende budsjettramme og inneholde følgende:

- En vurdering av risikoer som kan få betydning for budsjettet i 2022. Det kan eventuelt vises til tidligere innsendte risikovurderinger og eventuelle endringer fra forrige risikorapportering.
- Omtale av hovedprioriteringer for 2022. Hovedprioriteringer skal angi hva som er de 1-3 viktigste områdene som virksomheten skal ha oppmerksomhet på i 2022.
- Omtale av oppgaver som foreslås prioritert ned på kort eller lang sikt, for å frigjøre ressurser til høyere prioriterte oppgaver, og konsekvensene av dette.

- Oversikt over utgifter per virksomhetsområde/hovedområde for årene 2020 (regnskapstall), 2021 (gjeldende budsjett) og 2022 (forslag gitt dagens ramme). I tillegg skal virksomheten spesifisere driftsutgiftene (01-posten) for 2022 på underpost 01.1 Lønn og godtgjørelser og 01.2 Varer og tjenester.

3.2 Særskilt om investeringer

Departementet ber virksomheten i budsjettforslaget redegjøre for investeringer som virksomheten planlegger å gjennomføre innenfor gjeldende budsjett, med inndekning over flere år. Redegjørelsen skal inneholde en vurdering av tiltakets nytte, opplysninger om samlet investeringsbehov og fordeling av utgifter over år. Dette kan for eksempel gjelde mindre byggeprosjekter uten husleiekompensasjon eller IKT-investeringer. Departementet minner om at IKT-investeringer skal være i henhold til det til enhver tid gjeldende digitaliseringsrundskrivnet fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet.

4. Budsjettinnspill 2023

4.1 Budsjettinnspill til store satsinger for 2023

Frist: 1. november 2021

Som et ledd i departementets arbeid med innspill til regjeringens første budsjettkonferanse, ber departementet om eventuelle innspill til større satsinger. I Finansdepartementets retningslinjer for satsingsforslag for 2022-budsjettet framgår det at forslagene som hovedregel skal begrenses til følgende kategorier:

1. forslag med praktiske bindinger eller juridiske forpliktelser
2. forslag med sterke politiske bindinger som er varslet utad eller allerede besluttet av regjeringen
3. forslag om utgiftsøkninger til effektiviserings- og strukturiltak, f.eks. digitaliseringstiltak. Det må foreligge en realistisk gevinstrealiseringsplan som viser at forslaget vil føre til konkrete innsparinger i senere budsjettår.

Vi legger til grunn at denne begrensningen også vil gjelde for 2023-budsjettet.

Oppsummering

Kort oppsummering av satsingsforslaget, 2-5 linjer og maks 1/2 side som inneholder informasjon om:

- Tiltakets formål og varighet.
- Utgifter i 2023 og hvert av de påfølgende tre år, med en oversiktlig framstilling av de økonomiske og administrative konsekvensene av tiltaket.
- Kapittel og post på NFDs område
- Eventuell merverdiavgift som påløper (posteres på FINs felleskap./post)
- Andre kapitler og poster som ev. blir påvirket.

Tilleggsopplysninger

Alle satsingsforslag skal inneholde kortfattede svar på de seks spørsmålene i kapittel 2-1 i utredningsinstruksen:

1. Hva er problemet inkl. ev. risiko, og hva vil vi oppnå?
2. Hvilke tiltak er relevante?
3. Hvilke prinsipielle spørsmål reiser tiltakene?
4. Hva er de positive og negative virkningene av tiltakene, hvor varige er de, og hvem blir berørt?
5. Hvilke tiltak anbefales, og hvorfor?
6. Hva er forutsetningene for en vellykket gjennomføring?

DFØ har utarbeidet en veileder om hvordan disse spørsmålene kan besvares.

For forslag som ventes å ha vesentlige nytte- eller kostnadsvirkninger, skal det også utarbeides en samfunnsøkonomisk analyse.

Det skal utarbeides en overordnet gevinstrealiseringsplan der det er relevant for forslaget. Formålet med gevinstrealiseringsplanen er å gi departementet og regjeringen et bedre grunnlag for systematisk utredning og rapportering om gevinster fra arbeid med tiltak som kan gi bedre ressursbruk og økt handlingsrom. Gevinstrealiseringsplanen skal derfor inneholde en oversikt over nettogevinster for offentlig sektor med budsjetteffekt, en kortfattet redegjørelse for andre gevinster og viktige forutsetninger for gevinstrealisering av det enkelte satsingsforslag. Planen kan bygge videre på svarene på spørsmål 4 og 6.

Ved behov skal tilleggsopplysningene også omfatte gjennomført/planlagt utredningsprosess bak forslaget, inkl. kontakt med berørte parter.

5. Tabell til årsrapporten 2020

Etter likestillingsloven § 1 a, diskrimineringsloven § 3 a og diskriminerings- og tilgjengelighetsloven § 3 er alle statlige arbeidsgivere pålagt å arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å fremme likestilling og hindre diskriminering (aktivitets- og meldeplikten). Målet er at alle skal ha like muligheter uavhengig av kjønn, seksuell orientering, funksjonsevne, etnisk bakgrunn og religion.

Nærings- og fiskeridepartementet skal i Prop. 1 S gjøre rede for tilstanden. Aktivitetsplikten innebærer at statlige virksomheter skal arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å fremme likestilling og hindre diskriminering. I tillegg skal virksomhetene redegjøre i årsrapportene for iverksatte og planlagt tiltak.

Nærings- og fiskeridepartementet viser for øvrig til stortingsvedtak av 17. juni 2019 som innebærer en styrking av aktivitets- og redegjørelsesplikten.

Tabell 1 – mal for rapportering av tilstandsrapport, likestilling

	Kjønnsbalanse i antall og prosent				
	År	Menn i pst.	Kvinner i pst.	Antall totalt	Kvinnens lønn av menns
Totalt i virksomheten	t-1				
	t-2				
Toppledelse (eks. direktør, ass. dir.)	t-1				
	t-2				
Mellomledelse (eks. avdelingsdirektør)	t-1				
	t-2				
(eks. seniorrådgiver)	t-1				
	t-2				