

FJÁRREIÐUR RÍKISSJÓÐS
MÁNAÐARYFIRLIT

OKTÓBER

2020



Inngangur

Reikningsskil ríkissjóðs grundvallast á lögum nr. 123/2015 um opinber fjármál. Í 60. gr. laganna er fjallað um mánaðarlegt uppgjör Fjársýslu ríkisins sem taka eigi saman greiðsluhreyfingar A-hluta ríkissjóðs vegna næstliðins mánaðar með samanburði við áætlanir innan ársins og útkomu sama tímabils á undan. Þar eigi að koma fram upplýsingar um innheimtar tekjur, greidd gjöld, fjárfestingu, fjármögnun og skuldastöðu.

Yfirlitið samanstendur af eftirfarandi yfirlitum:

- Rekstrarreikningur
- Efnahagsreikningur
- Sjóðsstreymi
- Sundurliðun tekna
- Yfirlit yfir málefnasvið
- Yfirlit yfir málefnasvið skipt niður á eðli útgjalda
- Yfirlit yfir hagræna skiptingu niður á málefnasvið
- Lánayfirlit

Mánaðaryfirlit ríkissjóðs fyrir janúar – október 2020 liggur nú fyrir. Í aðalatriðum gefur það upplýsingar um afkomu ríkissjóðs á grundvelli innheimtra tekna á tímabilinu og gjaldfærðra gjalda. Í þessu uppgjöri er ekki búið að taka að fullu tillit til ýmissa fjárskuldbindinga og krafna sem áfallnar eru á árinu, bæði á tekju- og gjaldahlíð, sem ekki hafa áhrif á greiðslur úr ríkissjóði.

Áætlanatölur í þessu mánaðaryfirliti byggja á dreifingu fjárveitinga sem aftur byggja á samþykktum rekstraráætlunum ríkisaðila og áætlaðri dreifingu tekna innan ársins. Í þeim áætlunum er tekið mið af nýtingu fjárveitinga fyrri ára.

Þegar horft er á samstæðu A-hluta ríkissjóðs gera staðlar ráð fyrir að í henni verði búið að eyða út innbyrðisfærslum, bæði innan stofnana og á milli fjárlagaliða. Unnið er að þeirri breytingu og er búið að taka tillit til innbyrðisfærslna vegna viðskipta milli stofnana að mestu í þeim yfirlitum sem hér eru birt.

Rekstraryfirlit fyrir A-hluta ríkissjóðs í heild sýnir neikvæðan tekjujöfnuð að upphæð 139,8 ma.kr. en áætlun gerði ráð fyrir að hann yrði neikvæður um 71,2 ma.kr. Innheimtar tekjur án fjármunatekna námu samtals 609,2 ma.kr. á meðan áætlanir gerðu ráð fyrir 673,0 ma.kr. og voru því 63,7 ma.kr. lægri. Stærstu frávikin eru í tekjuskatti einstaklinga sem er 12,4 ma.kr. lægri en áætlanir gerðu ráð fyrir og tekjum af virðisaukaskatti sem voru 30,6 ma.kr. lægri en áætlanir höfðu gert ráð fyrir. Þá voru tekjur af tryggingagjaldi 9,2 ma.kr. lægri en áætlun. Þessi frávik skýrast að stærstum hluta til með áhrifum af COVID og ýmsum frestum á tekjum sem leiddi af mótvægisáðgerðum ríkisins. Frekari greining á frávikum í tekjum er að finna í yfirliti 4. Rekstrargjöld án fjármagnskostnaðar námu 749,1 ma.kr. á meðan áætlun tímabilsins gerði ráð fyrir 744,1 ma.kr. Laun og launatengd gjöld voru 7,9 ma.kr. yfir áætlunum, framlög og tilfærslur voru 11,8 ma.kr. hærrí en gert var ráð fyrir, annar rekstrarkostnaður 16,6 ma.kr. lægri og afskriftir 1,9 ma.kr. hærrí. Fjármagnsgjöld námu 92,1 ma.kr. samanboreið við 46,8 ma.kr. í áætlunum og fjármunatekjur 49,3 ma.kr. samanboreið við áætlun upp á 6,2 ma.kr. Fjármunatekjur og

fjármagnsgjöld samtals voru neikvæð um 42,8 ma.kr. samanborið við áætlun upp á 40,5 ma.kr. Veiking íslensku krónunnar hafði veruleg áhrif á bæði fjármagnsgjöld og fjármunatekjur á tímabilinu.

Handbært fé frá rekstri A-hluta ríkissjóðs var neikvætt um 116,6 ma.kr. á tímabilinu þar sem innheimtar tekjur námu 653,1 ma.kr. og greidd gjöld 769,8 ma.kr. Áætlanir fyrir tímabilið gerðu ráð fyrir handbæru fé frá rekstri upp á 19,9 ma.kr. Fjárfestingahreyfingar voru neikvæðar á tímabilinu og nam hreint útstreymi vegna þeirra tæpum 35 ma.kr. Hreint innstreymi vegna fjármögnunarhreyfinga nam 209,9 ma.kr. og hækkaði staða á handbæru fé um 58,2 ma.kr.

Yfirlit 5, 6 og 7 sýna sundurliðun á útgjaldapróun eftir málefnasviðum. Þar eru dregin fram rekstraráhrif annars vegar og fjárfestingar hins vegar. Yfirlit 5 sýnir samandregna afkomu 35 málefnasviða þar sem horft er á rekstur sem útgjöld að frádregnum tekjum stofnana, þá er jafnframt birt fjárfesting tímabilsins. Til samanburðar er svo áætlun tímabilsins sem inniheldur áætlaðar fjárfestingar. Niðurstaða þessa yfirlits er að rekstrargjöld að frádregnum rekstrartekjum námu 817,7 ma.kr. og fjárfestingar tímabilsins samtals um 34,4 ma.kr. Áætlun fyrir tímabilið gerði ráð fyrir 789 ma.kr. og eru útgjöldin því 63,1 ma.kr. yfir áætlunum. Langstærstur hluti þessa frávíks skýrist með fjármagnskostnaði þar sem veiking íslensku krónunnar skilar viðbótargjaldfærslum sem ekki var gert ráð fyrir í áætlunum. Yfirlit 6 sýnir sömu niðurstöðu nema að þar eru rauntölurnar brotnar niður í eðli útgjaldanna, rekstrarframlög, rekstrartilfærslur, fjármagnstílfærslur, fjárfestingarframlög og rekstrartekjur. Yfirlit 7 sýnir síðan nánara sundurbrot á þessari hagrænu skiptingu útgjalda samanborið við áætlanir.

Samandreginn efnahagsreikningur kemur fram í yfirliti 2 og yfirliti 8 sýnir stöðu lánamála þar sem rakin er breyting á fjármögnun frá árslokum 2019 til loka tímabilsins.

Mánaðaryfirlit A – hluta ríkissjóðs



janúar – október 2020

Yfirlit 1 – Rekstraryfirlit

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun	Frávik	Fyrri ár
Tekjur				
Skatttekjur	498.172	542.956	-44.785	530.494
Tryggingagjöld	72.403	81.585	-9.182	80.831
Aðrar tekjur	38.661	48.409	-9.748	41.696
Tekjur samtals	609.236	672.950	-63.714	653.021
Gjöld				
Laun og launatengd gjöld	209.458	201.602	-7.856	199.656
Framlög og tilfærslur	378.701	366.856	-11.845	301.090
Annar rekstrarkostnaður	144.161	160.799	16.638	134.973
Afskriftir	16.743	14.892	-1.851	15.617
Gjöld samtals	749.064	744.149	-4.915	651.336
Afkoma fyrir fjármagnsliði	-139.828	-71.199	-68.629	1.685
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				
Vaxtatekjur, verðbætur og tekjur af eignarhlutum	49.330	6.225	43.105	11.587
Vaxtagjöld og verðbætur	92.118	46.760	-45.358	40.174
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals	-42.788	-40.536	-2.252	-28.587
Rekstrarafkoma án afkomu af hlutdeildarfélögum	-182.616	-111.735	-70.881	-26.902
Hrein afkoma af hlutdeildarfélögum og samrekstri	2.234	2.234	0	28.566
Rekstrarafkoma	-180.382	-109.501	-70.881	1.664

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - október 2020

Yfirlit 2 - Efnahagsreikningur

Allar tölur eru í millj.kr.

	31.10.2020	01.01.2020
Eignir		
Óefnislegar eignir	1.363	1.496
Varanlegir rekstrarfjármunir	924.909	906.181
Áhættufjármunir og langtímakröfur		
Langtímakröfur	68.166	60.044
Eignarhlutir í félögum	839.541	802.660
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	907.707	862.704
Veltufjármunir		
Óinnheimtar ríkistekjur	106.600	108.862
Birgðir	4.694	3.255
Aðrar skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður	89.076	85.081
Handbært fé	299.800	241.563
Veltufjármunir samtals	500.171	438.761
Eignir samtals	2.334.149	2.209.142
Eigið fé og skuldir		
Eigið fé	266.580	407.859
Skuldir		
Langtímaskuldir og skuldbindingar		
Lífeyrisskuldbindingar	732.627	721.722
Aðrar skuldbindingar	23.557	23.613
Langtímalán	895.974	750.682
Langtímaskuldir og skuldbindingar samtals	1.652.158	1.496.018
Skammtímaskuldir		
Lánastofnanir	249.992	141.768
Viðskiptaskuldir	88.890	84.987
Ýmsar skammtímaskuldir	76.528	78.510
Skammtímaskuldir samtals	415.411	305.265
Skuldir samtals	2.067.569	1.801.283
Eigið fé og skuldir samtals	2.334.149	2.209.142

Mánaðaryfirlit A – hluta ríkissjóðs



janúar – október 2020

Yfirlit 3 – Sjóðstreymi bein aðferð

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun
Rekstrarhreyfingar		
Inngreiðslur	653.111	718.988
Skatttekjur	498.172	543.234
Tryggingagjöld	72.403	81.585
Aðrar ríkistekjur	38.661	48.811
Fjármunatekjur	43.875	45.358
Útgreiðslur	769.751	699.138
Rekstrargjöld án fjármagnskostnaðar	342.714	347.344
Framlög og tilfærslur	378.701	318.862
Fjármagnskostnaður	48.336	32.932
Rekstrarhreyfingar samtals	-116.640	19.850
Fjárfestingarhreyfingar		
Fjárfesting	-35.337	
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaganna	2.234	
Veitt löng lán	-5.816	
Afborganir af veittum lánum	3.148	
Móttækinn arður	0	
Birgðabreyting	-1.440	
Söluverð eignarhluta í félögum	0	
Þýðingarmunur	39.108	
Hlutfé, eignarhlutar og stofnfjárframlög	-36.880	
Fjárfestingarhreyfingar samtals	-34.984	
Fjármögnunarhreyfingar		
Skammtímaskuldir, breyting	110.090	
Viðskiptakröfur, breyting	-1.738	
Tekin langtímalán	219.423	
Afborganir lífeyrisskuldbindingar	0	
Afborganir af teknum langtímalánum	-117.913	
Fjármögnunarhreyfingar samtals	209.861	
Breyting á handbæru fé	58.237	
Handbært fé í ársbyrjun	241.563	
Breyting á handbæru fé	58.237	
Handbært fé	299.800	

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - október 2020

Yfirlit 4 - Sundurliðun tekna

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun	Frávik	Fyrri ár
Skatttekjur og tryggingagjöld	570.575	624.819	-54.244	611.326
Skattar á tekjur og hagnað	209.849	223.872	-14.023	225.128
Tekjuskattur, einstaklingar	149.056	161.466	-12.410	157.777
Tekjuskattur, lögaðilar	37.512	42.434	-4.922	42.878
Skattur á fjármagnstekjur	23.280	19.971	3.309	24.473
Skattar á launagr. og vinnuafll	7.188	7.517	-328	7.396
Fjársýsluskattur	2.672	2.631	41	2.749
Annað	4.517	4.886	-369	4.647
Eignarskattar	11.496	8.468	3.028	8.608
Stimpilgjöld	4.656	4.344	312	4.283
Erfðafjárskattur	6.062	3.584	2.477	3.618
Aðrir eignarskattar	778	540	238	707
Skattar á vöru og þjónustu	252.277	289.323	-37.046	275.651
Virðisaukaskattur	182.016	212.605	-30.589	202.199
Vörugjöld af ökutækjum	4.571	5.909	-1.338	6.091
Vörugjöld af bensíni	8.382	10.077	-1.695	10.033
Olíugjald	9.262	10.189	-926	10.079
Kolefnisgjald	5.081	5.312	-231	4.648
Áfengisgjald	16.466	16.164	302	15.643
Tóbaksgjald	4.970	4.982	-12	5.062
Vörugjald, umhverfisskattar	3.956	4.979	-1.024	3.734
Önnur vörugjöld	894	1.768	-873	844
Sértækir þjónustuskattar	5.975	6.147	-172	6.188
Bifreiðagjald	7.313	7.628	-314	7.437
Aðrir neyslu- og leyfisskattar	3.390	3.563	-173	3.693
Skattar á alþjóðaverslun og viðskipti	2.072	2.485	-413	2.680
Aðrir skattar	15.290	11.570	3.720	11.031
Gjald í Framkvæmdasjóð aldraðra	2.534	2.576	-42	2.443
Útvarpsgjald	4.125	4.487	-362	4.264
Sérstakur skattur á fjármálafyrirtæki	7.932	3.600	4.332	3.542
Ýmsir skattar á atvinnurekstur	699	907	-209	782

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun	Frávik	Fyrri ár
Tryggingagjöld	72.403	81.585	-9.182	80.831
Tryggingagjald almennt	41.895	53.667	-11.772	54.728
Fæðingaorlofssjóður	13.241	8.832	4.410	8.071
Atvinnuþryggingagjald	16.523	18.284	-1.761	17.085
Önnur tryggingagjöld	744	802	-58	947
Fjárframlög	335	3.917	-3.582	324
Fjármunatekjur	49.330	6.225	43.105	11.587
Ýmsar fjármunatekjur	39.394	0	39.394	2.476
Álag og dráttarvextir af skatttekjum	3.581	3.619	-39	3.846
Aðrar vaxtatekjur	5.813	2.605	3.208	4.756
Arðgreiðslur og tekjur frá ríkisfyrirtækjum	543	0	543	509
Aðrar tekjur	19.971	24.892	-4.921	19.207
Veiðigjald	4.067	4.207	-141	6.096
Leigutekjur	212	2.043	-1.831	225
Sala á vöru og þjónustu	6.119	6.874	-755	6.801
Sektir og skaðabætur	2.904	2.780	124	2.442
Stöðugleikaframlög	21	104	-83	821
Sala kolefnisheimilda	5.030	4.836	194	2.692
Ýmsar og óskilgreindar tekjur	1.620	4.049	-2.429	130
Hrein afkoma af hlutdeildarfélagum og samrekstri	2.234	2.234	0	28.566
Ýmsar rekstrartekjur stofnana (45, 46, 47)	18.355	19.599	-1.244	22.094
Tekjur samtals	660.800	681.686	-20.886	693.104

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - október 2020

Yfirlit 5 - Málefнасvið, kostnaður

að frádregnum rekstrartekjum

	Rekstur	Fjár- festing	Áætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Rekstur fyrri ár
<i>Allar tölur eru í millj.kr.</i>						
Málefнасvið samtals	817.690	34.377	788.954	-63.113	-8%	662.087
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	3.954	45	4.305	306	7%	4.203
02 Dómstólar	2.644	13	2.698	42	2%	2.626
03 Æðsta stjórnarsýsla	1.901	197	2.482	384	15%	1.903
04 Utanríkismál	9.928	83	10.399	389	4%	8.699
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	13.770	770	14.208	-333	-2%	11.192
06 Hagskýrslugerð, gr.skrár og uppl.mál	2.166	55	2.435	214	9%	2.303
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargr. .	17.196	4	11.782	-5.417	-46%	13.229
08 Sveitarfélög og byggðamál	19.019	0	20.267	1.248	6%	19.101
09 Almanna- og réttaröryggi	23.045	490	22.081	-1.454	-7%	21.464
10 Rétt. einst., trúmál og stj.sýsla dómsm. .	13.973	33	13.417	-588	-4%	12.532
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	24.900	25.123	49.758	-265	-1%	21.526
12 Landbúnaður	13.602	14	13.421	-195	-1%	13.181
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	4.137	174	4.612	300	7%	3.593
14 Ferðaþjónusta	3.306	12	2.213	-1.105	-50%	1.589
15 Orkumál	3.357	4	3.616	255	7%	3.250
16 M.eftl., neyt.m. og stj.sl. atv.m. og nsk.	3.727	3	3.791	60	2%	3.371
17 Umhverfismál	13.034	1.220	14.424	170	1%	10.588
18 Menning, listir, íþr.- og æskulýðsmál	13.347	168	13.020	-495	-4%	10.498
19 Fjölmíðlun	4.466	0	4.093	-374	-9%	3.920
20 Framhaldsskólastig	28.392	329	27.984	-737	-3%	26.314
21 Háskólastig	27.264	1.796	28.362	-699	-2%	29.167
22 Ö. sk.st. og stj.s. mennt.- og m.mála	3.707	17	3.974	250	6%	3.930
23 Sjúkrahúsþjónusta	79.631	2.492	79.508	-2.614	-3%	72.459
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	43.743	109	43.497	-355	-1%	42.504
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarpjónst.	40.801	749	45.257	3.706	8%	37.848
26 Lyf og lækningavörur	24.156	0	21.541	-2.615	-12%	20.804
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	57.704	1	57.714	9	0%	53.446
28 Málefni aldraðra	70.880	0	70.038	-843	-1%	70.149
29 Fjölskyldumál	38.088	38	38.278	153	0%	32.401
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	80.026	44	69.747	-10.323	-15%	23.509
31 Húsnæðisstuðningur	11.803	0	12.522	719	6%	12.039
32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála	7.819	391	6.916	-1.294	-19%	7.221
33 Fjárm.kostn., ábyrgðir og lífeyrisskuldb.	108.145	0	65.834	-42.311	-64%	57.874
34 Alm. varasjóður og sért. fjárráðstaf.	0	0	0	0	-	0
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	4.060	2	4.760	697	15%	3.651

Allar tölur eru í millj.kr.

	Rekstur	Fjár- festing	Áætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Rekstur fyrra ár
Gjöld og tekjur utan málefnsviða						
99 Ríkissjóður	-637.308	0	-644.333	-7.025	1%	-663.833
A-hluti í heild	180.382	34.377	144.621	-70.138	-48%	-1.746

Mánaðaryfirlit A – hluta ríkissjóðs

janúar – október 2020



Yfirlit 6 – Málefнасvið, skipt niður á eðli útgjalda

Allar tölur eru í millj.kr.

	Rekstrar- gjöld	Rekstrar- tilfærslur	Fjármagns- tilfærslur	Rekstrar- tekjur	Rekstur alls	Fjár- festingar	Framlag ríkissjóðs	Áætlun tímabils	Frávik
Málefnasvið samtals	493.511	366.334	22.650	-64.805	817.690	34.377	852.067	788.954	-63.113
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	3.950	100	0	-96	3.954	45	3.999	4.305	306
02 Dómstólar	2.656	0	0	-12	2.644	13	2.656	2.698	42
03 Æðsta stjórnarsýsla	1.859	75	0	-33	1.901	197	2.097	2.482	384
04 Utanríkismál	8.689	3.192	50	-2.003	9.928	83	10.010	10.399	389
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	26.266	1.074	13	-13.582	13.770	770	14.541	14.208	-333
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál	3.168	0	0	-1.003	2.166	55	2.221	2.435	214
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	1.642	2.226	14.274	-946	17.196	4	17.199	11.782	-5.417
08 Sveitarfélög og byggðamál	35	18.695	513	-224	19.019	0	19.019	20.267	1.248
09 Almanna- og réttaröryggi	24.607	380	0	-1.942	23.045	490	23.535	22.081	-1.454
10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála	8.795	5.624	4	-450	13.973	33	14.005	13.417	-588
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	20.493	4.864	997	-1.453	24.900	25.123	50.023	49.758	-265
12 Landbúnaður	1.634	12.338	0	-370	13.602	14	13.617	13.421	-195
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	4.742	599	0	-1.204	4.137	174	4.311	4.612	300
14 Ferðaþjónusta	737	1.897	715	-43	3.306	12	3.318	2.213	-1.105
15 Orkumál	633	2.815	0	-91	3.357	4	3.361	3.616	255
16 Mark.eft.lit, neyt.mál og stj.sýsla atv.m. og nýsk.	1.814	2.058	0	-145	3.727	3	3.730	3.791	60
17 Umhverfismál	10.946	4.301	574	-2.787	13.034	1.220	14.254	14.424	170
18 Menning, listir, íþróttar- og æskulýðsmál	7.591	6.221	560	-1.025	13.347	168	13.515	13.020	-495
19 Fjölmiðlun	4.067	400	0	0	4.466	0	4.466	4.093	-374
20 Framhaldsskólastig	27.825	1.810	20	-1.263	28.392	329	28.721	27.984	-737

Allar tölur eru í millj.kr.

	Rekstrar- gjöld	Rekstrar- tilfærslur	Fjármagns- tilfærslur	Rekstrar- tekjur	Rekstur alls	Fjár- festingar	Framlag ríkissjóðs	Áætlun tímabils	Frávik
21 Háskólastig	30.033	6.392	1	-9.161	27.264	1.796	29.061	28.362	-699
22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála	3.056	1.320	0	-670	3.707	17	3.724	3.974	250
23 Sjúkrahúsþjónusta	88.795	2.811	0	-11.975	79.631	2.492	82.122	79.508	-2.614
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	32.321	19.214	0	-7.792	43.743	109	43.852	43.497	-355
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta	41.539	166	1.249	-2.153	40.801	749	41.550	45.257	3.706
26 Lyf og lækningavörur	9.362	14.794	0	0	24.156	0	24.156	21.541	-2.615
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	501	57.214	0	-11	57.704	1	57.705	57.714	9
28 Málefni aldraðra	50	70.836	0	-6	70.880	0	70.880	70.038	-843
29 Fjölskyldumál	3.090	35.154	0	-156	38.088	38	38.125	38.278	153
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	3.976	77.339	0	-1.288	80.026	44	80.070	69.747	-10.323
31 Húsnæðisstuðningur	0	8.122	3.681	0	11.803	0	11.803	12.522	719
32 Lýðheilsa og stjórnsýsla velferðarmála	9.589	1.080	0	-2.851	7.819	391	8.209	6.916	-1.294
33 Fjármagnskostn., ábyrgðir og lífeyrisskuldb.	108.145	0	0	0	108.145	0	108.145	65.834	-42.311
34 Alm. varasjóður og sért. fjárráðstafanir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	906	3.224	0	-69	4.060	2	4.063	4.760	697
Gjöld og tekjur utan málefna sviða	-31.030	-7.249	-3.035	-595.994	-637.308	0	-637.308		
99 Ríkissjóður	1.800	0	0	-639.108	-637.308	0	-637.308		
Viðskipti milli stofnana	-32.831	-7.249	-3.035	43.114	0	0			
A hluti í heild	462.480	359.086	19.615	-660.800	180.382	34.377			

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - október 2020

Yfirlit 7 - Hagræn skipting niður á málefnasvið

Allar tölur eru í millj.kr.	Áætlun		Frávik	Fyrri ár
	Raun	tímabils		
Rekstrargjöld	493.511	441.872	-51.638	417.422
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	3.950	4.307	357	4.215
02 Dómstólar	2.656	2.696	40	2.635
03 Æðsta stjórnarsýsla	1.859	1.952	93	1.906
04 Utanríkismál	8.689	5.617	-3.072	6.852
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	26.266	25.534	-732	22.329
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál	3.168	3.264	95	3.189
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	1.642	1.681	39	1.641
08 Sveitarfélög og byggðamál	35	3	-32	28
09 Almanna- og réttaröryggi	24.607	23.414	-1.193	23.415
10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála	8.795	8.110	-685	10.059
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	20.493	20.797	304	18.567
12 Landbúnaður	1.634	1.629	-6	1.691
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	4.742	4.921	179	4.828
14 Ferðapjónusta	737	352	-385	370
15 Orkumál	633	759	126	590
16 Mark.eftirlit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk.	1.814	1.886	72	3.480
17 Umhverfismál	10.946	11.492	546	10.303
18 Menning, listir, íþróttar- og æskulýðsmál	7.591	7.587	-5	7.354
19 Fjölmíðlun	4.067	4.093	26	3.920
20 Framhaldsskólastig	27.825	27.011	-814	25.937
21 Háskólastig	30.033	30.442	409	28.944
22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála	3.056	2.927	-129	3.174
23 Sjúkrahúsapjónusta	88.795	85.553	-3.242	81.893
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	32.321	30.420	-1.901	28.941
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta	41.539	43.415	1.876	38.607
26 Lyf og lækningavörur	9.362	9.211	-151	7.812
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	501	136	-365	951
28 Málefni aldraðra	50	0	-50	38
29 Fjölskyldumál	3.090	4.370	1.280	2.813
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	3.976	3.647	-329	3.782
31 Húsnæðisstuðningur	0	106	106	183
32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála	9.589	7.822	-1.767	8.087
33 Fjárm.kostn., ábyrgðir og lífeyrisskuldb.	108.145	65.834	-42.311	57.874
34 Alm. varasjóður og sért. fjárráðstafanir	0	0	0	0
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	906	887	-18	1.014

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Fyrri ár
Rekstrartilfærslur	366.334	354.095	-12.239	293.240
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	100	82	-18	89
03 Æðsta stjórnarsýsla	75	58	-17	35
04 Utanríkismál	3.192	4.943	1.751	3.493
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	1.074	972	-102	1.041
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	2.226	2.607	381	3.794
08 Sveitarfélög og byggðamál	18.695	19.964	1.270	19.301
09 Almanna- og réttaröryggi	380	261	-119	551
10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála	5.624	5.483	-141	2.985
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	4.864	3.126	-1.738	4.033
12 Landbúnaður	12.338	12.139	-199	11.855
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	599	593	-6	313
14 Ferðapjónusta	1.897	1.390	-506	833
15 Orkumál	2.815	3.003	188	2.747
16 Mark.eftirlit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk.	2.058	2.119	61	170
17 Umhverfismál	4.301	3.844	-457	3.375
18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál	6.221	6.126	-95	4.145
19 Fjölmíðlun	400	0	-400	0
20 Framhaldsskólastig	1.810	1.985	175	1.715
21 Háskólastig	6.392	6.230	-162	9.628
22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála	1.320	1.329	9	1.387
23 Sjúkrahúsþjónusta	2.811	2.356	-455	2.948
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	19.214	19.990	776	20.131
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta	166	788	621	50
26 Lyf og lækningavörur	14.794	12.330	-2.464	12.993
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	57.214	57.587	373	52.504
28 Málefni aldraðra	70.836	70.044	-793	70.118
29 Fjölskyldumál	35.154	34.014	-1.140	29.718
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	77.339	67.620	-9.718	21.125
31 Húsnæðisstuðningur	8.122	8.680	558	8.624
32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála	1.080	558	-523	810
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	3.224	3.872	649	2.731

Allar tölur eru í millj.kr.	Áætlun			
	Raun	tímabils	Frávik	Fyrri ár
Fjármagnstilfærslur	22.650	18.343	-4.307	14.779
04 Utanríkismál	50	0	-50	0
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	13	0	-13	0
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	14.274	8.438	-5.836	8.618
08 Sveitarfélög og byggðamál	513	300	-213	0
10 Rétt. einstakl., trúmál og stjórnýsla dómsmála	4	0	-4	0
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	997	2.223	1.226	472
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	0	130	130	1
14 Ferðaþjónusta	715	515	-200	457
17 Umhverfismál	574	1.081	507	247
18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál	560	305	-255	463
20 Framhaldsskólastig	20	0	-20	0
21 Háskólastig	1	0	-1	0
25 Hjúkrunar- og endurhæfingjarþjónusta	1.249	1.615	366	1.290
31 Húsnæðisstuðningur	3.681	3.736	55	3.232
Gjöld samtals	882.495	814.310	68.185	725.441
Rekstrartekjur	-64.805	-60.477	4.329	-63.354
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	-96	-114	-18	-101
02 Dómstólar	-12	0	12	-10
03 Æðsta stjórnýsla	-33	0	33	-38
04 Utanríkismál	-2.003	-209	1.795	-1.646
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	-13.582	-13.652	-71	-12.178
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál	-1.003	-912	90	-886
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	-946	-958	-12	-823
08 Sveitarfélög og byggðamál	-224	0	224	-228
09 Almanna- og réttaröryggi	-1.942	-1.817	125	-2.503
10 Rétt. einstakl., trúmál og stjórnýsla dómsmála	-450	-195	255	-512
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	-1.453	-1.050	403	-1.546
12 Landbúnaður	-370	-381	-11	-364
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	-1.204	-1.262	-58	-1.550
14 Ferðaþjónusta	-43	-44	-1	-71
15 Orkumál	-91	-151	-60	-87
16 Markaðseftirlit, neytendam. og stj.sýsla atv.mála	-145	-224	-78	-278
17 Umhverfismál	-2.787	-2.920	-134	-3.337
18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál	-1.025	-1.135	-110	-1.463
19 Fjölmiðlun	-0	0	0	0
20 Framhaldsskólastig	-1.263	-1.363	-100	-1.338
21 Háskólastig	-9.161	-8.453	709	-9.405
22 Önnur skólast. og stjórns. mennta- og menn.mála	-670	-291	379	-631

Allar tölur eru í millj.kr.	Áætlun			
	Raun	tímabils	Frávik	Fyrri ár
23 Sjúkrahúspjónusta	-11.975	-12.495	-520	-12.382
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	-7.792	-7.098	694	-6.568
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta	-2.153	-2.574	-420	-2.099
26 Lyf og lækningavörur	0	0	0	-0
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	-11	-9	2	-9
28 Málefni aldraðra	-6	-6	0	-6
29 Fjölskyldumál	-156	-108	47	-129
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	-1.288	-1.529	-241	-1.398
32 Lýðheilsa og stjórnsýsla velferðarmála	-2.851	-1.526	1.325	-1.676
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	-69	-0	69	-93
Rekstur samtals	817.690	753.833	-63.856	662.087
Fjárfestingarframlög	34.377	35.121	743	27.426
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	45	29	-16	11
02 Dómstólar	13	2	-10	72
03 Æðsta stjórnsýsla	197	472	275	53
04 Utanríkismál	83	49	-34	106
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	770	1.354	584	483
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál	55	84	28	46
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	4	15	11	5
09 Almanna- og réttaröryggi	490	223	-267	622
10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála	33	18	-14	18
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	25.123	24.662	-461	18.811
12 Landbúnaður	14	34	20	6
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	174	229	55	186
14 Ferðapjónusta	12	0	-12	5
15 Orkumál	4	5	1	0
16 Mark.eftirlit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk.	3	9	6	26
17 Umhverfismál	1.220	928	-292	426
18 Menning, listir, íþróttar- og æskulýðsmál	168	138	-30	151
20 Framhaldsskólastig	329	352	23	316
21 Háskólastig	1.796	143	-1.654	494
22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála	17	8	-9	15
23 Sjúkrahúsaþjónusta	2.492	4.094	1.603	4.693
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	109	185	76	183
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta	749	2.013	1.264	373
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	1	0	-1	1
29 Fjölskyldumál	38	2	-35	33
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	44	9	-35	173

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Fyrra ár
32 Lýðheilsa og stjórnsýsla velferðarmála	391	62	-328	113
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	2	0	-2	5

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - október 2020



Yfirlit 8 - Lánayfirlit

	Árslok	Hreyfingar á árinu 2020			Októberlok
	2019	Tekin / Veitt	Afborgun	Endurmat	2020
<i>Allar tölur eru í millj.kr.</i>	Samtals	lán			Samtals
Veitt löng lán, nettó	57.969	5.816	-3.148	5.455	66.092
Veitt löng lán	60.044	5.816	-3.148	5.455	68.166
Veitt lán til Seðlabanka Íslands	0	0	0	0	0
Veitt lán, önnur	60.044	5.816	-3.148	5.455	68.166
Næsta árs afborganir fl. á skammtímakröfur	-2.074	-	-	-	-2.074
Tekin löng lán, nettó	-750.682	-219.423	117.913	-43.782	-895.974
Tekin löng lán	-870.802	-219.533	117.913	-43.782	-1.016.204
Spariskírteini	-243.570	-25.262	4.698	-35	-264.169
Ríkisbréf	-406.115	-117.110	63.200	-1.095	-461.120
Seðlabanki Íslands	0	0	0	0	0
Önnur innlend lán	-34.454	-47	3.306	-957	-32.153
Erlend lán	-186.664	-77.114	46.710	-41.694	-258.763
Næsta árs afborganir fl. á skammtímaskuldir	120.120	111	-	-	120.230

1) Eignaaukning eða skuldaminnkun = -