

Mánaðaryfirlit  
**2017**

fjs

**Júní**





# Inngangur

Reikningsskil ríkissjóðs grundvallast á lögum nr. 123/2015 um opinber fjármál. Þessi lög taka við af lögum nr. 88/1997 um fjárreiður ríkisins sem hafa gilt um reikningsskilin frá árinu 1998. 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. Þá er í greinargerð með lögnum vísað í að þetta uppgjör eigi að vera með sambærilegum hætti og gert hefur verið undanfarin ár samanber 40.gr. laga um fjárreiður ríkisins.

Með lögum um opinber fjármál er verið að gera grundvallarbreytingar á reikningsskilum ríkissjóðs. Þá er jafnframt verið að gera breytingar á fjárlagagerð og áætlanagerð og allt þetta hefur í för með sér breytta framsetningu milliuppgjöra og skýrslna. Árið 2017 er fyrsta árið þar sem reikningsskilin eru samkvæmt nýjum stöðlum, alþjóðlegum reikningsskilastöðlum fyrir ríkissjóð í heild og ársreikningalögum fyrir einstaka stofnanir. Innleiðingu á breyttum reikningsskilum er ekki lokið, en gert er ráð fyrir að hún taki að minnsta kosti þrjú ár. Nú er gefið út yfirlit fyrir fyrri helming ársins 2017 í nýrri framsetningu en gert er ráð fyrir að þetta yfirlit verði í þróun yfir árið 2017 eftir því sem innleiðingunni vindur fram til að það þjóni hlutverki sínu sem best.

Yfirlitið nú samanstendur af eftirfarandi yfirlitum:

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

**Mánaðaryfirlit ríkissjóðs** fyrir janúar – júní 2017 liggur nú fyrir. Í aðalatriðum gefur það upplýsingar um afkomu ríkissjóðs á grundvelli innheimtra tekna á tímabilinu og þeirra gjalda sem búið er að gjaldfæra. Í þessu uppgjöri er ekki búið að taka tillit til ýmissa fjárskuldbindinga og krafna sem áfallnar eru á árinu, bæði á tekju- og gjaldahlið, sem ekki hafa áhrif á greiðslur úr ríkissjóði. Unnið verður að því samhliða innleiðingu nýrra reikningsskilastaðla að færa mánaðarleg og ársfjórðungsleg uppgjör frá greiðslugrunni yfir á rekstrargrunn eins og hægt verður. Við þá breytingu verður gætt að samræmi við framsetningu áætlana.

Áætlanatölur í þessu mánaðaryfirliti byggja á dreifingu fjárveitinga sem aftur byggja á samþykktum rekstraráætlunum og áætlaðri dreifingu tekna innan ársins. Jafnframt er búið að taka tillit til fjárheimildastöðu frá fyrra ári og kemur hún að fullu inn í byrjun árs en er ekki dreift yfir árið. Ónýttar

fjárveitingar nema samtals 19,6 milljörðum króna. Ljóst er að einhverjir fjárlagaliðir gera ráð fyrir að nýta ónýttar fjárveitingar frá fyrri árum og aðrar gera ráð fyrir að greiða upp halla.

Áhrif nýrra reikningsskilaaðferða eru eins og áður segir ekki komin að fullu inn í þetta yfirlit. Stofnefnahagsreikningar fyrir 1.1.2017 liggja ekki fyrir en í þeim er meðal annars gert ráð fyrir að færa upp varanlega rekstrarfjármuni og orlofsskuldbindingu. Búið er að færa varanlega rekstrarfjármuni hjá um 140 stofnunum og byrjað að gjaldfæra afskriftir á eldri eignum. Ekki er búið að færa inn stærri eignir ríkissjóðs og eru minni fjárfestingar ársins að stórum hluta til enn gjaldfærðar til samræmis við meðhöndlun fjárveitinga. Sú meðhöndlun breytist síðar á árinu og verður áætlunum þá breytt til samræmis. Ekki er farið að færa eignarhluti í félögum samkvæmt hlutdeildaraðferð. Gert er ráð fyrir innleiðingartíma 2017–2019 og er því ekki gert ráð fyrir að áhrifin verði að fullu komin inn fyrr en í lok árs 2019. Þó má gera ráð fyrir að stór hluti verði inni í ríkisreikning fyrir árið 2017. 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 en ekki er búið að taka tillit til innbyrðisfærslna í þeim yfirlitum sem hér eru birt nema að takmörkuðu leyti.

Rekstraryfirlit fyrir A-hluta ríkissjóðs í heild sýnir jákvæðan tekjujöfnuð að upphæð 4,0 ma.kr. samanborið við 0,2 ma.kr. sem áætlanir gerður ráð fyrir. Innheimtar tekjur án fjármunatekna námu samtals 358,7 ma.kr. á meðan áætlanir gerðu ráð fyrir 362,2 ma.kr. og voru því 3,5 ma.kr. lægri. Mest munar þar um tekjuskatt einstaklinga sem var 8,7 ma.kr. undir áætlunum sem skýrist með endurgreiðslu sem átti sér stað 30.6. en var áætluð 1,7, þetta frávik jafnast því út í júlí yfirliti. Þá er tekjuskattur lögaðila 1,7 ma.kr. undir áætlunum. Virðisaukaskattur var 5,5 ma.kr. hærrí en gert hafði verið ráð fyrir en tryggingagjöld 1,1 ma.kr. undir. Sala á vöru og þjónustu voru 1,5 ma.kr. lægri en áætlað hafði verið en rekstrartekjur stofnana 6,0 ma.kr. hærrí. Rekstrartekjur stofnana eru að töluverðu leyti innbyrðisfærslur og eiga sér þá mótfærslu á gjaldahlið. Frekari greiningu á frávikum í tekjum er að finna í yfirliti 3. Rekstrargjöld án fjármagnskostnaðar námu 340,0 ma.kr. á meðan heildarfjárheimildir tímabilsins námu 354,6 ma.kr. og voru þau því 14,7 ma.kr. innan heimilda. Af þessum heimildum voru 19,6 ma.kr. hreinar ónýttar fjárveitingar frá fyrri ári og útgjöld tímabilsins því um 5,0 ma.kr. hærrí en áætlun fjárlaga. Af þessum gjöldum námu fjárfestingargjöld 10,8 ma.kr. og má gera ráð fyrir að megnið af því færist yfir efnahag þegar breytingu á meðhöndlun fjárfestinga lýkur en sama má eiga við um fjárheimildir á móti þessum fjárfestingum. Fjármagnsgjöld að frádragnum fjármunatekjum námu nettó 14,7 ma.kr. en gert hafði verið ráð fyrir að þessi tala næmi um 7,4 ma.kr. eða 7,3 ma.kr. verri staða. Þetta skýrist að stærstum hluta annars vegar með arðgreiðslum frá hlutafélögum í eigu ríkisins og hins vegar með gjaldfærðum afföllum vegna uppgreiðslu á erlendu láni.

Handbært fé frá rekstri A-hluta ríkissjóðs var jákvætt um 8,4 ma.kr. á tímabilinu þar sem innstreymi nam 395,5 ma.kr. og útstreymi 387,0 ma.kr. Fjárfestingahreyfingar voru jákvæðar á tímabilinu og nam innstreymi vegna þeirra 49,4 ma.kr. þar sem greiddar afborganir af langtímakröfum námu 54,0 ma.kr. Hreint útstreymi vegna fjármögnunarhreyfinga nam 205,2 ma.kr. og lækkaði staða á handbæru fé um 147,4 ma.kr.

Yfirlit sem sýna sundurliðun á útgjaldaþróun eru töluvert breytt frá því sem verið hefur. Ný framsetning fjárlaga byggir á heimildum til málefna sviða en ekki til einstaka stofnana og byggja yfirlit 4 og 5 á þeirri skiptingu. Yfirlit 4 sýnir samandregna afkomu 34 málefna sviða þar sem horft er á útgjöld að frádragnum tekjum stofnana. Niðurstaða þessa yfirlits er að útgjöld að frádragnum rekstrartekjum

námu 355,6 ma.kr. samanborið við áætlun að fjárhæð 364,5 ma.kr. og eru því um 9,0 ma.kr. lægri en áætlanir. Þegar fjárveitingar frá fyrra ári eru teknar út eru útgjöldin samtals 12,6 ma.kr. umfram heimildir fjárlaga. Mest munar um stöðu á málefnasvið 33, Vextir, ábyrgðir og lífeyrisskuldbindingar sem er 12,2 ma.kr. yfir áætlunum sem skýrist að mestu með gjaldfærðum afföllum vegna uppgreiðslu á erlendu láni. Frávik annarra málefnasviða eru töluvert minni. Yfirlit númer 5 sýnir sömu niðurstöðu nema að þar eru rauntölurnar brotnar niður í eðli útgjaldanna, rekstrarframlög, rekstartilfærslur, fjármagnstílfærslur, fjárfestingarframlög og rekstrartekjur. Yfirlit 6 sýnir síðan hagræna skiptingu útgjalda samanborið við áætlanir.

Efnahagsreikningur er ekki birtur í þessu yfirliti enda munu þær breytingar sem verið er að innleiða hafa mest áhrif á hann og mun hann því taka miklum breytingum. Í yfirliti 7 er hins vegar að finna yfirlit yfir hreyfingar á lánum ríkissjóðs.

Þar sem þetta yfirlit jafnframt ársfjórðungsyfirlit þá bætist við yfirlit 8 sem er frekara niðurbrot á yfirliti 4 þannig að það sýnir stöðu málefnasviða og jafnframt málaflokkana þar undir.

# Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



## janúar - júní 2017

### Yfirlit 1 - Rekstraryfirlit

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun	Frávik
<b>Tekjur</b>			
Skatttekjur .....	282.412	286.083	-3.672
Tryggingagjöld .....	42.151	43.225	-1.074
Fjárframlög .....	108	1.790	-1.682
Aðrar tekjur .....	6.184	9.284	-3.100
Tekjur stofnana .....	27.826	21.827	5.998
<b>Tekjur samtals .....</b>	<b>358.680</b>	<b>362.209</b>	<b>-3.529</b>
<b>Gjöld</b>			
Laun og launatengd gjöld .....	102.683	102.210	473
Framlög og tilfærslur .....	148.909	154.450	-5.541
Annar rekstrarkostnaður .....	86.802	95.630	-8.828
Afskriftir .....	1.585	2.345	-761
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>339.979</b>	<b>354.635</b>	<b>-14.657</b>
<b>Tekjur umfram gjöld .....</b>	<b>18.701</b>	<b>7.574</b>	<b>11.127</b>
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>			
Arðgreiðslur, vaxtatekjur og verðbætur .....	28.659	24.282	4.377
Vaxtagjöld og verðbætur .....	-43.400	-31.703	-11.697
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals .....</b>	<b>-14.741</b>	<b>-7.421</b>	<b>-7.320</b>
<b>Tekjujöfnuður .....</b>	<b>3.960</b>	<b>153</b>	<b>3.808</b>

# Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



## janúar - júní 2017

### Yfirlit 2 - Sjóðstreymi

Allar tölur eru í millj.kr.

**Raun**

#### Handbært fé frá rekstri

<b>Innheimta</b> .....	<b>395.472</b>
Skatttekjur .....	282.412
Tryggingagjöld .....	42.151
Aðrar tekjur .....	6.292
Tekjur stofnana .....	27.826
Vaxtatekjur .....	28.659
Birgðabreyting .....	-169
Viðskiptakröfur, breyting .....	8.301

<b>Greiðslur</b> .....	<b>-387.031</b>
Rekstrargjöld án fjármagnskostnaðar .....	-189.485
Fjármagnskostnaður .....	-43.400
Framlög og tilfærslur .....	-148.909
Viðskiptaskuldir, breyting .....	-5.237

**Handbært fé frá rekstri samtals** ..... **8.441**

#### Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting .....	-2.638
Veitt löng lán .....	-1.394
Afborganir af langtímakröfum .....	53.951
Kaup á hlutafé og stofnfjárframlögum .....	-532
Sala hlutabréfa og eignarhluta .....	0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals</b> .....	<b>49.387</b>

#### Fjármögnunarhreyfingar

Skammtímaskuldir, nettó .....	-30.245
Langtímaskuldir .....	22.573
Afborganir af langtímaskuldum .....	-197.530
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals</b> .....	<b>-205.202</b>

**Breyting á handbæru fé** ..... **-147.374**

# Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

## janúar - júní 2017



### Yfirlit 3 - Sundurliðun tekna

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun	Frávik
<b>Skatttekjur og tryggingagjöld .....</b>	<b>324.562</b>	<b>329.308</b>	<b>-4.746</b>
<b>Skattar á tekjur og hagnað .....</b>	<b>129.102</b>	<b>139.727</b>	<b>-10.625</b>
Tekjuskattur, einstaklingar .....	74.796	83.462	-8.666
Tekjuskattur, lögaðilar .....	27.961	29.614	-1.653
Skattur á fjármagnstekjur .....	26.345	26.651	-306
<b>Skattar á launagr. og vinnuafll .....</b>	<b>3.872</b>	<b>3.811</b>	<b>61</b>
Fjársýsluskattur .....	1.520	1.482	38
Annað .....	2.353	2.330	23
<b>Eignarskattar .....</b>	<b>4.863</b>	<b>4.060</b>	<b>803</b>
Stimpilgjöld .....	2.323	2.461	-138
Erfðafjárskattur .....	1.951	1.319	633
Aðrir eignarskattar .....	590	281	309
<b>Skattar á vöru og þjónustu .....</b>	<b>139.496</b>	<b>134.642</b>	<b>4.855</b>
Virðisaukaskattur .....	101.834	96.312	5.522
Vörugjöld af ökutækjum .....	4.791	4.177	615
Vörugjöld af bensíni .....	5.859	6.078	-219
Olíugjald .....	4.646	4.238	408
Kolefnisgjald .....	1.684	1.875	-191
Áfengisgjald .....	7.949	7.724	226
Tóbaksgjald .....	2.958	3.264	-306
Vörugjald, umhverfisskattar .....	1.826	1.858	-32
Önnur vörugjöld .....	523	945	-421
Sértækir þjónustuskattar .....	2.952	2.889	63
Bifreiðagjald .....	3.560	3.533	27
Aðrir neyslu og leyfisskattar .....	914	1.751	-837
<b>Skattar á alþjóðaverslun og viðskipti .....</b>	<b>1.948</b>	<b>1.542</b>	<b>406</b>
<b>Aðrir skattar .....</b>	<b>3.129</b>	<b>2.301</b>	<b>828</b>
Gjald í Framkvæmdasjóð aldraðra .....	1.349	38	1.311
Útvarpsgjald .....	884	195	689
Sérstakur skattur á fjármálafyrirtæki .....	0	232	-232
Ýmsir skattar á atvinnurekstur .....	896	1.836	-941



Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun	Frávik
<b>Tryggingagjöld</b> .....	<b>42.151</b>	<b>43.225</b>	<b>-1.074</b>
Tryggingagjald almennt .....	28.546	29.483	-937
Fæðingaorlofssjóður .....	4.232	4.308	-76
Atvinnutryggingagjald .....	8.934	8.953	-19
Önnur tryggingagjöld .....	439	481	-42
<b>Fjárframlög</b> .....	<b>108</b>	<b>1.790</b>	<b>-1.682</b>
<b>Fjármagnstekjur</b> .....	<b>28.659</b>	<b>24.282</b>	<b>4.377</b>
Dráttarvextir af skatttekjum .....	2.160	2.300	-140
Aðrar vaxtatekjur .....	2.721	5.941	-3.219
Arðgreiðslur og tekjur frá ríkisfyrirtækjum .....	23.778	16.042	7.737
<b>Aðrar tekjur</b> .....	<b>4.936</b>	<b>9.024</b>	<b>-4.088</b>
Veiðigjald .....	1.900	2.015	-114
Leigutekjur .....	144	926	-783
Sala á vöru og þjónustu .....	1.462	3.918	-2.455
Sektir og skaðabætur .....	954	1.004	-50
Stöðugleikaframlög .....	511	49	462
Ýmsar og óskilgreindar tekjur .....	-35	1.113	-1.148
<b>Sala eigna</b> .....	<b>1.247</b>	<b>260</b>	<b>987</b>
<b>Tekjur stofnana</b> .....	<b>27.826</b>	<b>21.827</b>	<b>5.998</b>
<b>Tekjur samtals</b> .....	<b>387.338</b>	<b>386.492</b>	<b>847</b>

# Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - júní 2017



## Yfirlit 4 – Málefнасvið, kostnaður að frádregnum rekstrartekjum

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Aætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Flutt frá fyrri ári	Frávik	Frávik %
<b>Málefнасvið samtals .....</b>	<b>355.553</b>	<b>344.863</b>	<b>10.690</b>	<b>3%</b>	<b>19.648</b>	<b>-8.958</b>	<b>-2%</b>
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess .....	2.257	2.478	-220	-9%	314	-534	-19%
02 Dómstólar .....	1.132	1.163	-31	-3%	0	-31	-3%
03 Æðsta stjórnýsla .....	1.008	812	195	24%	98	98	11%
04 Utanríkismál .....	6.502	6.729	-228	-3%	961	-1.188	-15%
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla .....	6.553	6.888	-335	-5%	1.537	-1.872	-22%
06 Grunnskrár og upplýsingamál .....	1.168	1.389	-221	-16%	154	-374	-24%
07 Nýsköpun, rannsóknir og markaðsmál .....	5.536	6.395	-859	-13%	1.747	-2.606	-32%
08 Sveitarfélög og byggðamál .....	9.027	9.177	-150	-2%	389	-538	-6%
09 Almanna- og réttaröryggi .....	10.363	10.701	-338	-3%	303	-640	-6%
10 Réttindi einstaklinga, trúmál og stjórnýsla innanríkismála .....	7.500	5.958	1.543	26%	47	1.495	25%
11 Samgöngu- og fjarskiptamál .....	13.918	14.865	-947	-6%	2.718	-3.666	-21%
12 Landbúnaðarmál .....	7.634	7.699	-65	-1%	295	-360	-5%
13 Sjávarútvegur .....	1.970	1.894	75	4%	1.193	-1.118	-36%
14 Ferðapjónusta .....	1.101	1.023	78	8%	329	-252	-19%
15 Orku- og eldsneytismál .....	1.590	1.691	-101	-6%	68	-169	-10%
16 Markaðseftirlit og stjórnýsla atvinnumála og nýsköpunar .....	721	754	-33	-4%	211	-244	-25%
17 Umhverfismál .....	5.897	5.837	60	1%	3.498	-3.438	-37%
18 Menning og listir .....	5.098	4.968	130	3%	506	-376	-7%
19 Fjölmíðlun, íþróttá- og æskulýðsmál .....	2.395	2.402	-7	0%	11	-18	-1%
20 Framhaldsskólastig .....	13.783	14.574	-792	-5%	987	-1.779	-11%
21 Háskólastig .....	16.056	16.794	-739	-4%	649	-1.387	-8%
22 Önnur skólastig og stjórnýsla mennta- og menningarmála .....	2.158	2.192	-34	-2%	-47	13	1%

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Flutt frá fyrra ári	Frávik	Frávik %
23 Sjúkrahúsþjónusta .....	37.831	37.469	363	1%	1.221	-858	-2%
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa .....	19.733	19.664	69	0%	844	-775	-4%
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarpjónusta .....	19.907	20.846	-939	-5%	1.108	-2.047	-9%
26 Lyf og lækningavörur .....	9.746	8.588	1.158	13%	0	1.158	13%
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks .....	24.736	23.154	1.582	7%	4	1.578	7%
28 Málefni aldraðra .....	33.855	33.078	777	2%	0	777	2%
29 Fjölskyldumál .....	16.383	17.409	-1.026	-6%	-244	-782	-5%
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi .....	7.830	7.547	283	4%	158	125	2%
31 Húsnæðisstuðningur .....	7.079	7.825	-746	-10%	448	-1.194	-14%
32 Lýðheilsa og stjórnsýsla velferðarmála .....	3.144	3.156	-13	0%	142	-155	-5%
33 Vextir, ábyrgðir og lífeyrisskuldbindingar .....	51.944	39.744	12.200	31%	0	12.200	31%
34 Almennur varasjóður og sértækar fjárráðstafanir .....	0	0	0	-	0	0	-

# Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - júní 2017



## Yfirlit 5 - Málefнасvið yfirlit 2

Allar tölur eru í millj.kr.

	Rekstrar- framlög	Rekstrar- tilfærslur	Fjár- magns- tilfærslur	Fjár- festingar- framlög	Rekstrar- tekjur	Framlag ríkis- sjóðs	Áætlun tímabils	Heildar- áætlun
<b>Málefнасvið samtals .....</b>	<b>223.652</b>	<b>142.446</b>	<b>6.459</b>	<b>10.822</b>	<b>-27.826</b>	<b>355.553</b>	<b>344.863</b>	<b>364.511</b>
1 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess .....	2.267	37	0	24	-71	2.257	2.478	2.791
2 Dómstólar .....	1.132	0	0	0	-0	1.132	1.163	1.163
3 Æðsta stjórnarsýsla .....	995	20	0	0	-7	1.008	812	910
4 Utanríkismál .....	3.720	3.546	0	9	-774	6.502	6.729	7.690
5 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla .....	9.946	387	0	645	-4.425	6.553	6.888	8.425
6 Grunnskrár og upplýsingamál .....	1.697	4	0	0	-533	1.168	1.389	1.543
7 Nýsköpun, rannsóknir og markaðsmál .....	811	973	4.173	59	-481	5.536	6.395	8.142
8 Sveitarfélög og byggðamál .....	25	9.003	0	0	0	9.027	9.177	9.566
9 Almanna- og réttaröryggi .....	11.459	237	0	21	-1.354	10.363	10.701	11.003
10 Réttindi einstaklinga, trúmál og stjórnarsýsla innanríkismála .....	5.960	1.764	16	0	-239	7.500	5.958	6.005
11 Samgöngu- og fjarskiptamál .....	5.080	1.836	631	7.206	-835	13.918	14.865	17.583
12 Landbúnaðarmál .....	811	7.005	0	0	-181	7.634	7.699	7.994
13 Sjávarútvegur .....	2.515	281	1	1	-829	1.970	1.894	3.088
14 Ferðaþjónusta .....	246	262	593	2	-3	1.101	1.023	1.352
15 Orku- og eldsneytismál .....	308	1.341	0	0	-59	1.590	1.691	1.759
16 Markaðseftirlit og stjórnarsýsla atvinnumála og nýsköpunar .....	1.845	66	0	0	-1.190	721	754	965
17 Umhverfismál .....	5.172	1.342	740	189	-1.546	5.897	5.837	9.335
18 Menning og listir .....	3.749	1.633	212	16	-512	5.098	4.968	5.474
19 Fjölmíðlun, íþróttá- og æskulýðsmál .....	1.989	391	15	0	0	2.395	2.402	2.413
20 Framhaldsskólastig .....	13.063	1.494	0	4	-778	13.783	14.574	15.561

Allar tölur eru í millj.kr.

	Rekstrar- framlög	Rekstrar- tilfærslur	Fjár- magns- tilfærslur	Fjár- festingar- framlög	Rekstrar- tekjur	Framlag ríkis- sjóðs	Áætlun tímabils	Heildar- áætlun
21 Háskólastig .....	14.437	5.649	0	567	-4.597	<b>16.056</b>	16.794	17.443
22 Önnur skólastig og stjórnásla mennta- og menningarm. ....	1.609	829	0	0	-280	<b>2.158</b>	2.192	2.145
23 Sjúkrahúsþjónusta .....	40.964	1.130	0	1.254	-5.516	<b>37.831</b>	37.469	38.690
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa .....	11.259	9.658	0	1	-1.184	<b>19.733</b>	19.664	20.508
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta .....	19.938	66	64	774	-936	<b>19.907</b>	20.846	21.954
26 Lyf og lækningavörur .....	3.498	6.249	0	0	-1	<b>9.746</b>	8.588	8.588
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks .....	65	24.675	0	0	-4	<b>24.736</b>	23.154	23.158
28 Málefni aldraðra .....	10	33.847	0	0	-2	<b>33.855</b>	33.078	33.078
29 Fjölskyldumál .....	1.543	14.873	0	1	-34	<b>16.383</b>	17.409	17.165
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi .....	1.911	6.733	0	0	-814	<b>7.830</b>	7.547	7.705
31 Húsnæðisstuðningur .....	97	6.919	13	49	0	<b>7.079</b>	7.825	8.273
32 Lýðheilsa og stjórnásla velferðarmála .....	3.588	197	0	0	-642	<b>3.144</b>	3.156	3.299
33 Vextir, ábyrgðir og lífeyrisskuldbindingar .....	51.944	0	0	-0	0	<b>51.944</b>	39.744	39.744
34 Almennur varasjóður og sértækar fjárráðstafanir .....	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0	0

# Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - júní 2017

Yfirlit 6 - Hagræn skipting



Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Aætlun tímabils	Frávik	Helgar- áætlun	Frávik
<b>Rekstrargjöld</b> .....	<b>223.652</b>	<b>207.522</b>	<b>16.130</b>	<b>214.768</b>	<b>8.884</b>
Laun .....	93.900	89.538	4.362	94.030	-130
Lífeyrisskuldbindingar .....	8.773	8.035	738	8.035	738
Afskriftir .....	1.585	2.102	-517	2.345	-761
Önnur gjöld .....	76.240	76.144	95	78.654	-2.415
Fjármagnskostnaður .....	43.155	31.703	11.452	31.703	11.452
<b>Rekstrartilfærslur</b> .....	<b>142.446</b>	<b>138.619</b>	<b>3.827</b>	<b>141.537</b>	<b>909</b>
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess .....	37	26	11	26	11
03 Æðsta stjórnýsla .....	20	39	-19	40	-20
04 Utanríkismál .....	3.546	2.745	801	3.215	331
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla .....	387	441	-54	468	-80
06 Grunnskrár og upplýsingamál .....	4	0	4	0	4
07 Nýsköpun, rannsóknir og markaðsmál .....	973	777	196	946	27
08 Sveitarfélög og byggðamál .....	9.003	9.174	-172	9.563	-560
09 Almanna- og réttaröryggi .....	237	188	49	191	45
10 Réttindi einstaklinga, trúmál og stjórnýsla innanríkismála .....	1.764	1.738	25	1.738	25
11 Samgöngu- og fjarskiptamál .....	1.836	1.397	439	941	895
12 Landbúnaðarmál .....	7.005	7.070	-65	7.328	-323
13 Sjávarútvegur .....	281	242	39	1.098	-817
14 Ferðaþjónusta .....	262	353	-91	316	-54
15 Orku- og eldsneytismál .....	1.341	1.386	-46	1.414	-73

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Heildar- áætlun	Frávik
16 Markaðseftirlit og stjórnarsýsla atvinnumála og nýsköpunar .....	66	81	-14	141	-75
17 Umhverfismál .....	1.342	1.351	-8	1.408	-66
18 Menning og listir .....	1.633	1.689	-56	1.880	-247
19 Fjölmíðlun, íþróttá- og æskulýðsmál .....	391	423	-33	425	-34
20 Framhaldsskólastig .....	1.494	1.280	213	1.358	135
21 Háskólastig .....	5.649	5.557	92	5.638	11
22 Önnur skólastig og stjórnarsýsla mennta- og menningarmála .....	829	795	34	850	-20
23 Sjúkrahúsþjónusta .....	1.130	936	193	1.099	31
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa .....	9.658	8.481	1.177	8.481	1.177
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta .....	66	-95	161	70	-4
26 Lyf og lækningavörur .....	6.249	5.646	602	5.646	602
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks .....	24.675	23.113	1.562	23.117	1.559
28 Málefni aldraðra .....	33.847	33.067	780	33.067	780
29 Fjölskyldumál .....	14.873	15.918	-1.045	16.173	-1.300
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi .....	6.733	6.724	9	6.736	-4
31 Húsnæðisstuðningur .....	6.919	7.742	-822	7.742	-822
32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála .....	197	335	-137	421	-224
<b>Fjármagnstilfærslur .....</b>	<b>6.459</b>	<b>7.970</b>	<b>-1.511</b>	<b>12.913</b>	<b>-6.455</b>
07 Nýsköpun, rannsóknir og markaðsmál .....	4.173	5.440	-1.267	6.902	-2.729
09 Almanna- og réttaröryggi .....	0	13	-13	13	-13
10 Réttindi einstaklinga, trúmál og stjórnarsýsla innanríkismála .....	16	0	16	0	16
11 Samgöngu- og fjarskiptamál .....	631	480	150	1.101	-470

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Heildar- áætlun	Frávik
13 Sjávarútvegur .....	1	291	-290	381	-380
14 Ferðaþjónusta .....	593	479	114	609	-16
17 Umhverfismál .....	740	554	186	1.866	-1.126
18 Menning og listir .....	212	70	142	112	100
19 Fjölmiðlun, íþróttá- og æskulýðsmál .....	15	12	3	12	3
21 Háskólastig .....	0	0	0	-1	1
25 Hjúkrunar- og endurhæfingaráþjónusta .....	64	566	-501	1.405	-1.340
31 Húsnæðisstuðningur .....	13	65	-52	513	-500
<b>Annað</b>					
Fjárfestingaráframlög .....	10.822	12.579	-1.757	17.121	-6.299
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>383.379</b>	<b>366.690</b>	<b>16.688</b>	<b>386.339</b>	<b>-2.960</b>



# Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - júní 2017

Yfirlit 7 - Lánayfirlit



	Árslok	Hreyfingar á árinu 2017			Júnílok
	2016	Tekin/veitt			2017
<i>Allar tölur eru í millj.kr.</i>	Samtals	lán	Afborgun	Endurmat	Samtals
<b>Veitt löng lán, nettó .....</b>	<b>158.516</b>	<b>1.394</b>	<b>-53.951</b>	<b>365</b>	<b>106.323</b>
<b>Veitt löng lán .....</b>	<b>162.348</b>	<b>1.394</b>	<b>-53.951</b>	<b>365</b>	<b>110.156</b>
Veitt lán til Seðlabanka Íslands .....					0
Veitt lán, önnur .....	162.348	1.394	-53.951	365	110.156
<b>Næsta árs afborganir fl. á skammtímakröfur .....</b>	<b>-3.833</b>				<b>-3.833</b>
<b>Tekin löng lán, nettó .....</b>	<b>-1.064.049</b>	<b>-22.573</b>	<b>192.001</b>	<b>-114</b>	<b>-894.734</b>
<b>Tekin löng lán .....</b>	<b>-1.109.144</b>	<b>-22.573</b>	<b>192.001</b>	<b>-114</b>	<b>-939.830</b>
Spariskírteini .....	-203.665	-253	367	-2.120	-205.671
Ríkisbréf .....	-624.983	-22.251	61.930	0	-585.304
Seðlabanki Íslands .....	-28.500	0	28.500	0	0
Önnur innlend lán .....	-50.048	-69	2.397	-506	-48.226
Erlend lán .....	-201.949	0	98.808	2.512	-100.629
<b>Næsta árs afborganir fl. á skammtímaskuldir .....</b>	<b>45.096</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45.096</b>

1) Eignaaukning eða skuldaminnkun = -

# Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - júní 2017



## Yfirlit 8 - Málefnaflokkar, kostnaður að frádregnum rekstrartekjum

	Raun	Aætlun		Flutt frá			
		tímabils	Frávik	Frávik %	fyrri ári	Frávik	Frávik %
<i>Allar tölur eru í millj.kr.</i>							
<b>Málefnasvið samtals .....</b>	<b>355.553</b>	<b>344.863</b>	<b>10.690</b>	<b>3%</b>	<b>19.648</b>	<b>-8.958</b>	<b>-2%</b>
<b>01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess .....</b>	<b>2.257</b>	<b>2.478</b>	<b>-220</b>	<b>-9%</b>	<b>314</b>	<b>-534</b>	<b>-19%</b>
01.10 Alþingi .....	1.815	2.043	-228	-11%	216	-444	-20%
01.20 Eftirlitsstofnanir Alþingis .....	442	435	8	2%	98	-90	-17%
<b>02 Dómstólar .....</b>	<b>1.132</b>	<b>1.163</b>	<b>-31</b>	<b>-3%</b>	<b>0</b>	<b>-31</b>	<b>-3%</b>
02.10 Hæstiréttur .....	231	216	15	7%	12	4	2%
02.20 Héraðsdómstólar .....	887	901	-15	-2%	-12	-3	0%
02.30 Landsréttur .....	14	46	-32	-70%	0	-32	-70%
<b>03 Æðsta stjórnarsýsla .....</b>	<b>1.008</b>	<b>812</b>	<b>195</b>	<b>24%</b>	<b>98</b>	<b>98</b>	<b>11%</b>
03.10 Embætti forseta Íslands .....	177	120	57	47%	-2	58	49%
03.20 Ríkisstjórn .....	369	221	148	67%	0	148	67%
03.30 Forsætisráðuneyti .....	462	472	-10	-2%	99	-109	-19%
<b>04 Utanríkismál .....</b>	<b>6.502</b>	<b>6.729</b>	<b>-228</b>	<b>-3%</b>	<b>961</b>	<b>-1.188</b>	<b>-15%</b>
04.10 Utanríkisþjónusta og stjórnarsýsla utanríkismála .....	2.405	2.351	54	2%	253	-199	-8%
04.20 Utanríkisviðskipti .....	325	362	-37	-10%	0	-37	-10%
04.30 Samstarf um öryggis- og varnarmál .....	1.284	1.189	95	8%	233	-138	-10%
04.40 Þróunarsamvinna .....	1.662	2.347	-685	-29%	475	-1.160	-41%
04.50 Samningsb. framlög vegna fjölþjóðasamstarfs .....	826	480	346	72%	0	346	72%
<b>05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla .....</b>	<b>6.553</b>	<b>6.888</b>	<b>-335</b>	<b>-5%</b>	<b>1.537</b>	<b>-1.872</b>	<b>-22%</b>
05.10 Skattar og innheimta .....	3.249	3.402	-152	-4%	634	-786	-19%
05.20 Eignaumsýsla ríkisins .....	232	704	-472	-67%	358	-830	-78%
05.30 Fjármálaumsýsla ríkisins .....	1.199	1.055	144	14%	130	13	1%
05.40 Stjórnarsýsla ríkisfjármála .....	1.873	1.728	145	8%	414	-269	-13%

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Flutt frá fyrra ári	Frávik	Frávik %
<b>06 Grunnkrár og upplýsingamál</b> .....	<b>1.168</b>	<b>1.389</b>	<b>-221</b>	<b>-16%</b>	<b>154</b>	<b>-374</b>	<b>-24%</b>
06.10 Grunnkrár og upplýsingamál .....	1.168	1.389	-221	-16%	154	-374	-24%
<b>07 Nýsköpun, rannsóknir og markaðsmál</b> .....	<b>5.536</b>	<b>6.395</b>	<b>-859</b>	<b>-13%</b>	<b>1.747</b>	<b>-2.606</b>	<b>-32%</b>
07.10 Samkeppnissjóðir í rannsóknum .....	4.239	5.358	-1.119	-21%	1.535	-2.654	-39%
07.20 Nýsköpun og markaðsmál .....	<b>1.297</b>	<b>1.037</b>	<b>260</b>	<b>25%</b>	<b>212</b>	<b>48</b>	<b>4%</b>
<b>08 Sveitarfélög og byggðamál</b> .....	<b>9.027</b>	<b>9.177</b>	<b>-150</b>	<b>-2%</b>	<b>389</b>	<b>-538</b>	<b>-6%</b>
08.10 Framlög til sveitarfélaga .....	8.517	8.578	-61	-1%	167	-229	-3%
08.20 Byggðamál .....	511	599	-88	-15%	222	-310	-38%
<b>09 Almanna- og réttaröryggi</b> .....	<b>10.363</b>	<b>10.701</b>	<b>-338</b>	<b>-3%</b>	<b>303</b>	<b>-640</b>	<b>-6%</b>
09.10 Löggæsla .....	6.254	6.474	-220	-3%	58	-278	-4%
09.20 Landhelgi .....	1.681	1.888	-207	-11%	131	-338	-17%
09.30 Ákærvald og réttarvarsla .....	665	657	8	1%	42	-35	-5%
09.40 Réttaraðstoð og bætur .....	<b>876</b>	<b>814</b>	<b>63</b>	<b>8%</b>	<b>0</b>	<b>63</b>	<b>8%</b>
09.50 Fullnustumál .....	887	868	19	2%	72	-53	-6%
<b>10 Réttindi einstakl., trúmál og stjórnýsla innanríkismála</b> .....	<b>7.500</b>	<b>5.958</b>	<b>1.543</b>	<b>26%</b>	<b>47</b>	<b>1.495</b>	<b>25%</b>
10.10 Réttindi einstaklinga .....	2.231	980	1.251	-	-14	1.265	131%
10.20 Trúmál .....	3.266	3.002	264	9%	336	-72	-2%
10.30 Sýslumenn .....	1.366	1.371	-5	0%	-270	264	24%
10.40 Stjórnýsla innanríkismála .....	<b>637</b>	<b>604</b>	<b>33</b>	<b>6%</b>	<b>-5</b>	<b>38</b>	<b>6%</b>
<b>11 Samgöngu- og fjarskiptamál</b> .....	<b>13.918</b>	<b>14.865</b>	<b>-947</b>	<b>-6%</b>	<b>2.718</b>	<b>-3.666</b>	<b>-21%</b>
11.10 Samgöngur .....	13.202	14.014	-812	-6%	2.455	-3.267	-20%
11.20 Fjarskipti .....	715	851	-136	-16%	263	-399	-36%
<b>12 Landbúnaðarmál</b> .....	<b>7.634</b>	<b>7.699</b>	<b>-65</b>	<b>-1%</b>	<b>295</b>	<b>-360</b>	<b>-5%</b>

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Flutt frá fyrra ári	Frávik	Frávik %
12.10 Stuðningur við mjólkurframleiðslu .....	<b>3.278</b>	<b>3.308</b>	<b>-30</b>	-1%	<b>0</b>	<b>-30</b>	-1%
12.20 Stuðningur við sauðfjárframleiðslu .....	2.496	2.529	-32	-1%	0	-33	-1%
12.30 Stuðningur við grænmetisframleiðslu .....	295	303	-8	-3%	4	-12	-4%
12.40 Rannsóknir og eftirlit í landbúnaðarmálum .....	936	903	33	4%	254	-221	-19%
12.50 Landbúnaðarsjóðir .....	<b>630</b>	<b>657</b>	<b>-27</b>	-4%	<b>37</b>	<b>-64</b>	-9%
<b>13 Sjávarútvegur .....</b>	<b>1.970</b>	<b>1.894</b>	<b>75</b>	<b>4%</b>	<b>1.193</b>	<b>-1.118</b>	<b>-36%</b>
13.10 Stjórnsýsla fiskveiða .....	669	652	18	3%	659	-642	-49%
13.20 Rannsóknir og þróun í sjávarútvegi .....	1.300	1.243	57	5%	534	-477	-27%
<b>14 Ferðaþjónusta .....</b>	<b>1.101</b>	<b>1.023</b>	<b>78</b>	<b>8%</b>	<b>329</b>	<b>-252</b>	<b>-19%</b>
14.10 Ferðaþjónusta .....	1.101	1.023	78	8%	329	-252	-19%
<b>15 Orku- og eldsneytismál .....</b>	<b>1.590</b>	<b>1.691</b>	<b>-101</b>	<b>-6%</b>	<b>68</b>	<b>-169</b>	<b>-10%</b>
15.10 Orku- og eldsneytismál .....	1.590	1.691	-101	-6%	68	-169	-10%
<b>16 Markaðseftirlit og stjórns. atvinnumála og nýsköpunar .....</b>	<b>721</b>	<b>754</b>	<b>-33</b>	<b>-4%</b>	<b>211</b>	<b>-244</b>	<b>-25%</b>
16.10 Markaðseftirlit .....	138	177	-40	-22%	49	-89	-39%
16.20 Stjórnsýsla atvinnumála og nýsköpunar .....	583	576	7	1%	162	-155	-21%
<b>17 Umhverfismál .....</b>	<b>5.897</b>	<b>5.837</b>	<b>60</b>	<b>1%</b>	<b>3.498</b>	<b>-3.438</b>	<b>-37%</b>
17.10 Náttúruvernd, skógrækt og landgræðsla .....	1.124	1.415	-291	-21%	282	-573	-34%
17.20 Rannsóknir og vöktun á náttúru Íslands .....	1.038	1.062	-24	-2%	17	-41	-4%
17.30 Meðhöndlun úrgangs .....	<b>1.744</b>	<b>1.653</b>	<b>91</b>	<b>5%</b>	<b>1.247</b>	<b>-1.157</b>	<b>-40%</b>
17.40 Varnir vegna náttúruvá .....	579	257	322	-	1.312	-990	-63%
17.50 Stjórnsýsla umhverfismála .....	1.413	1.450	-37	-3%	640	-677	-32%
<b>18 Menning og listir .....</b>	<b>5.098</b>	<b>4.968</b>	<b>130</b>	<b>3%</b>	<b>506</b>	<b>-376</b>	<b>-7%</b>
18.10 Safnamál .....	1.506	1.573	-67	-4%	170	-237	-14%

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Flutt frá fyrra ári	Frávik	Frávik %
<i>Allar tölur eru í millj.kr.</i>							
18.20 Menningarstofnanir .....	1.997	1.937	61	3%	108	-47	-2%
18.30 Menningarsjóðir .....	1.595	1.458	136	9%	228	-92	-5%
<b>19 Fjölmiðlun, íþróttá- og æskulýðsmál .....</b>	<b>2.395</b>	<b>2.402</b>	<b>-7</b>	<b>0%</b>	<b>11</b>	<b>-18</b>	<b>-1%</b>
19.10 Fjölmiðlun .....	1.978	1.949	28	1%	9	19	1%
19.20 Íþróttá- og æskulýðsmál .....	<b>417</b>	<b>452</b>	<b>-35</b>	<b>-8%</b>	<b>2</b>	<b>-37</b>	<b>-8%</b>
<b>20 Framhaldsskólastig .....</b>	<b>13.783</b>	<b>14.574</b>	<b>-792</b>	<b>-5%</b>	<b>987</b>	<b>-1.779</b>	<b>-11%</b>
20.10 Framhaldsskólur .....	12.908	13.630	-723	-5%	991	-1.713	-12%
20.20 Tónlistarfræðsla .....	268	267	1	0%	0	1	0%
20.30 Vinnustaðanám og styrkir .....	<b>-21</b>	<b>49</b>	<b>-70</b>	<b>-</b>	<b>-4</b>	<b>-66</b>	<b>-</b>
20.40 Jöfnun námskostnaðar .....	628	628	0	0%	0	0	0%
<b>21 Háskólastig .....</b>	<b>16.056</b>	<b>16.794</b>	<b>-739</b>	<b>-4%</b>	<b>649</b>	<b>-1.387</b>	<b>-8%</b>
21.10 Háskólur .....	10.149	10.709	-560	-5%	478	-1.037	-9%
21.20 Rannsóknastarfsemi á háskólastigi .....	<b>872</b>	<b>995</b>	<b>-122</b>	<b>-12%</b>	<b>173</b>	<b>-295</b>	<b>-25%</b>
21.30 Stuðningur við námsmenn .....	5.034	5.091	-57	-1%	-2	-55	-1%
<b>22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og menningarmála .....</b>	<b>2.158</b>	<b>2.192</b>	<b>-34</b>	<b>-2%</b>	<b>-47</b>	<b>13</b>	<b>1%</b>
22.10 Leikskóla- og grunnskólastig .....	138	181	-43	-24%	1	-44	-24%
22.20 Framh.fræðsla og menntun ófl. á skólastig .....	888	888	-0	0%	-3	3	0%
22.30 Stjórnsýsla mennta- og menningarmála .....	1.132	1.123	9	1%	-44	53	5%
<b>23 Sjúkrahúsþjónusta .....</b>	<b>37.831</b>	<b>37.469</b>	<b>363</b>	<b>1%</b>	<b>1.221</b>	<b>-858</b>	<b>-2%</b>
23.10 Sérhæfð sjúkrahúsþjónusta .....	32.718	32.983	-265	-1%	1.372	-1.637	-5%
23.20 Almenn sjúkrahúsþjónusta .....	4.149	3.580	569	16%	-152	720	21%
23.30 Erlend sjúkrahúsþjónusta .....	964	906	59	6%	0	59	6%
<b>24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa .....</b>	<b>19.733</b>	<b>19.664</b>	<b>69</b>	<b>0%</b>	<b>844</b>	<b>-775</b>	<b>-4%</b>

<i>Allar tölur eru í millj.kr.</i>	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Flutt frá fyrra ári	Frávik	Frávik %
24.10 Heilsugæsla .....	9.211	10.208	-997	-10%	905	-1.901	-17%
24.20 Sérfræðipjónusta og hjúkrun .....	7.319	6.862	457	7%	6	452	7%
24.30 Sjúkraþjálfun, iðjuþjálfun og talþjálfun .....	1.994	1.413	581	41%	12	568	40%
24.40 Sjúkraflutningar .....	1.208	1.181	28	2%	-78	106	10%
<b>25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta .....</b>	<b>19.907</b>	<b>20.846</b>	<b>-939</b>	<b>-5%</b>	<b>1.108</b>	<b>-2.047</b>	<b>-9%</b>
25.10 Hjúkrunar- og dvalarrými .....	15.393	16.139	-746	-5%	540	-1.286	-8%
25.20 Endurhæfingarþjónusta .....	3.955	4.123	-169	-4%	-406	237	6%
25.30 Endurhæfingarrými .....	509	523	-14	-3%	18	-32	-6%
25.40 Framkvæmdasjóður aldraðra .....	51	61	-10	-17%	955	-966	-95%
<b>26 Lyf og lækningavörur .....</b>	<b>9.746</b>	<b>8.588</b>	<b>1.158</b>	<b>13%</b>	<b>0</b>	<b>1.158</b>	<b>13%</b>
26.10 Lyf .....	7.722	7.040	682	10%	0	682	10%
26.30 Hjálpartæki .....	2.024	1.548	476	31%	0	476	31%
<b>27 Örorka og málefni fatlaðs fólks .....</b>	<b>24.736</b>	<b>23.154</b>	<b>1.582</b>	<b>7%</b>	<b>4</b>	<b>1.578</b>	<b>7%</b>
27.10 Bætur skv. lögum um almannatr., örorkulífeyrir .....	18.467	17.320	1.146	7%	0	1.146	7%
27.20 Bætur skv. lögum um félagslega aðstoð, örorka .....	6.065	5.754	311	5%	0	311	5%
27.30 Málefni fatlaðs fólks .....	147	40	107	-	4	103	-
27.40 Aðrar örorkugr. (Önnur velferðarmál, lífeyristr.) .....	57	39	18	47%	0	18	47%
27.50 Jöfnun á örorkubyrði almennra lífeyrissjóða .....	0	0	0	-	0	0	-
<b>28 Málefni aldraðra .....</b>	<b>33.855</b>	<b>33.078</b>	<b>777</b>	<b>2%</b>	<b>0</b>	<b>777</b>	<b>2%</b>
28.10 Bætur skv. lögum um alm.tr., lífeyrir aldraðra .....	30.548	29.594	954	3%	0	954	3%
28.20 Bætur skv. lögum um félagslega aðstoð, öldrun .....	3.299	3.473	-174	-5%	0	-174	-5%
28.30 Þjónusta við aldraða og aðrar greiðslur, óta. ....	9	11	-3	-25%	0	-3	-25%
<b>29 Fjölskyldumál .....</b>	<b>16.383</b>	<b>17.409</b>	<b>-1.026</b>	<b>-6%</b>	<b>-244</b>	<b>-782</b>	<b>-5%</b>

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Flutt frá fyrra ári	Frávik	Frávik %
<i>Allar tölur eru í millj.kr.</i>							
29.10 Barnabætur .....	6.992	8.057	-1.065	-13%	0	-1.065	-13%
29.20 Fæðingarorlof .....	4.994	5.146	-152	-3%	0	-152	-3%
29.30 Bætur skv. lögum um fél. aðstoð, fjölskyldur .....	184	198	-13	-7%	0	-13	-7%
29.40 Annar stuðningur við fjölskyldur og börn .....	2.800	2.755	45	2%	-498	543	24%
29.50 Bætur til eftirlifenda .....	207	240	-33	-14%	0	-33	-14%
29.60 Bætur vegna veikinda og slysa .....	989	884	105	12%	0	105	12%
29.70 Málefni innflytjenda og flóttamanna .....	216	129	87	67%	254	-167	-44%
<b>30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi .....</b>	<b>7.830</b>	<b>7.547</b>	<b>283</b>	<b>4%</b>	<b>158</b>	<b>125</b>	<b>2%</b>
30.10 Vinnumál og atvinnuleysi .....	7.553	7.224	330	5%	51	279	4%
30.20 Vinnumarkaður .....	277	323	-47	-14%	107	-154	-36%
<b>31 Húsnæðisstuðningur .....</b>	<b>7.079</b>	<b>7.825</b>	<b>-746</b>	<b>-10%</b>	<b>448</b>	<b>-1.194</b>	<b>-14%</b>
31.10 Húsnæðisstuðningur .....	7.079	7.825	-746	-10%	448	-1.194	-14%
<b>32 Lýðheilsa og stjórnsýsla velferðarmála .....</b>	<b>3.144</b>	<b>3.156</b>	<b>-13</b>	<b>0%</b>	<b>142</b>	<b>-155</b>	<b>-5%</b>
32.10 Lýðheilsa, forvarnir og eftirlit .....	927	933	-6	-1%	105	-110	-11%
32.20 Jafnréttismál .....	33	53	-20	-37%	2	-22	-40%
32.30 Stjórnsýsla velferðarmála .....	2.184	2.171	13	1%	35	-23	-1%
<b>33 Vextir, ábyrgðir og lífeyrisskuldbindingar .....</b>	<b>51.944</b>	<b>39.744</b>	<b>12.200</b>	<b>31%</b>	<b>0</b>	<b>12.200</b>	<b>31%</b>
33.10 Fjármagnskostnaður .....	43.157	31.703	11.454	36%	0	11.454	36%
33.20 Ríkisábyrgðir .....	-0	0	-0	-	0	-0	-
33.30 Lífeyrisskuldbindingar .....	8.787	8.041	746	9%	0	746	9%
<b>34 Almennur varasjóður og sértækar fjárráðstafanir .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
34.10 Almennur varasjóður .....	0	0	0	-	0	0	-
34.20 Sértækar fjárráðstafanir .....	0	0	0	-	0	0	-