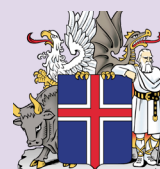


FJÁRREIÐUR RÍKISSJÓÐS
MÁNAÐARYFIRLIT

NÓVEMBER

2020



Inngangur

Reikningskil 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 – nóvember 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 gjaldahlið, 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 166 ma.kr. en áætlun gerði ráð fyrir að hann yrði neikvæður um 65,9 ma.kr. Innheimtar tekjur án fjármunatekna námu samtals 659,6 ma.kr. á meðan áætlanir gerðu ráð fyrir 748 ma.kr. og voru því 88,4 ma.kr. lægri. Stærstu frávikin eru í tekjuskatti einstaklinga sem er 13,0 ma.kr. lægri en áætlanir gerðu ráð fyrir og tekjum af virðisaukaskatti sem voru 47,4 ma.kr. lægri en áætlanir höfðu gert ráð fyrir. Þá voru tekjur af tryggingagjaldi 10,1 ma.kr. lægri en áætlun. Þessi frávik skýrast að stærstum hluta til með áhrifum af COVID og ýmsum frestunum á tekjum sem leiddi af mótvægisáðgerðum ríkisins. Frekari greining á frávikum í tekjum er að finna í yfirliti 4. Rekstrargjöld án fjármagnskostnaðar námu 825,5 ma.kr. á meðan áætlun tímabilsins gerði ráð fyrir 813,9 ma.kr. Laun og launatengd gjöld voru 8,9 ma.kr. yfir áætlunum, framlög og tilfærslur voru 16,7 ma.kr. hærri en gert var ráð fyrir, annar rekstrarkostnaður 16,4 ma.kr. lægri og afskriftir 2,5 ma.kr. hærri. Fjármagnsgjöld námu 90,8 ma.kr. samanborið við 51,4 ma.kr. í áætlunum og fjármunatekjur 43 ma.kr. samanborið við áætlun upp á 6,7 ma.kr. Fjármunatekjur

og fjármagnsgjöld samtals voru neikvæð um 47,9 ma.kr. samanborið við áætlun upp á 44,7 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 153,3 ma.kr. á tímabilinu þar sem innheimtar tekjur námu 697,1 ma.kr. og greidd gjöld 850,4 ma.kr. Áætlanir fyrir tímabilið gerðu ráð fyrir handbæru fé frá rekstri upp á 29,2 ma.kr. Fjárfestingahreyfingar voru neikvæðar á tímabilinu og nam hreint útstreymi vegna þeirra 40,1 ma.kr. Hreint innstreymi vegna fjármögnunarahreyfinga nam 326,1 ma.kr. og hækkaði staða á handbæru fé um 132,7 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 890,6 ma.kr. og fjárfestingar tímabilsins samtals um 39,2 ma.kr. Áætlun fyrir tímabilið gerði ráð fyrir 864,7 ma.kr. og eru útgjöldin því 65,1 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, fjármagnstilfærslur, 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 yfirlit 8 sýnir stöðu lánamála þar sem rakin er breyting á fjármögnun frá árslokum 2019 til loka tímabilsins.

Mánaðaryfirlit A – hluta ríkissjóðs



janúar – nóvember 2020

Yfirlit 1 – Rekstraryfirlit

Allar tölur eru í millj.kr.

| | Raun | Áætlun | Frávik | Fyrri ár |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Tekjur | | | | |
| Skatttekjur | 536.893 | 604.893 | -68.000 | 593.826 |
| Tryggingagjöld | 79.918 | 90.063 | -10.145 | 88.820 |
| Aðrar tekjur | 42.758 | 53.039 | -10.281 | 45.813 |
| Tekjur samtals | 659.570 | 747.996 | -88.426 | 728.459 |
| Gjöld | | | | |
| Laun og launatengd gjöld | 231.430 | 222.512 | -8.918 | 220.750 |
| Framlög og tilfærslur | 415.342 | 398.673 | -16.669 | 328.437 |
| Annar rekstrarkostnaður | 160.203 | 176.634 | 16.431 | 148.881 |
| Afskriftir | 18.562 | 16.035 | -2.527 | 17.202 |
| Gjöld samtals | 825.536 | 813.853 | -11.683 | 715.270 |
| Afkoma fyrir fjármagnsliði | -165.966 | -65.857 | -100.109 | 13.190 |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) | | | | |
| Vaxtatekjur, verðbætur og tekjur af eignarhlutum | 42.950 | 6.748 | 36.202 | 5.552 |
| Vaxtagjöld og verðbætur | 90.820 | 51.436 | -39.384 | 47.135 |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals | -47.870 | -44.688 | -3.182 | -41.583 |
| Rekstrarafkoma án afkomu af hlutdeildarfélögum | -213.836 | -110.545 | -103.291 | -28.393 |
| Hrein afkoma af hlutdeildarfélögum og samrekstri | 2.234 | 2.234 | 0 | 28.566 |
| Rekstrarafkoma | -211.602 | -108.311 | -103.291 | 173 |

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - nóvember 2020

Yfirlit 2 - Efnahagsreikningur

Allar tölur eru í millj.kr.

| | 30.11.2020 | 01.01.2020 |
|--|------------------|------------------|
| Eignir | | |
| Óefnislegar eignir | 1.380 | 1.496 |
| Varanlegir rekstrarfjármunir | 926.861 | 906.181 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur | | |
| Langtímakröfur | 69.399 | 60.044 |
| Eignarhlutir í félögum | 839.540 | 802.660 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals | 908.939 | 862.704 |
| Veltufjármunir | | |
| Óinnheimtar ríkistekjur | 106.455 | 108.862 |
| Birgðir | 4.742 | 3.255 |
| Aðrar skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður | 84.541 | 85.081 |
| Handbært fé | 374.303 | 241.563 |
| Veltufjármunir samtals | 570.040 | 438.761 |
| Eignir samtals | 2.407.221 | 2.209.142 |
| Eigið fé og skuldir | | |
| Eigið fé | 235.356 | 407.859 |
| Skuldir | | |
| Langtímaskuldir og skuldbindingar | | |
| Lífeyrisskuldbindingar | 732.627 | 721.722 |
| Aðrar skuldbindingar | 20.782 | 23.613 |
| Langtímalán | 917.848 | 750.682 |
| Langtímaskuldir og skuldbindingar samtals | 1.671.258 | 1.496.018 |
| Skammtímaskuldir | | |
| Lánastofnanir | 314.341 | 141.768 |
| Viðskiptaskuldir | 101.673 | 84.987 |
| Ýmsar skammtímaskuldir | 84.593 | 78.510 |
| Skammtímaskuldir samtals | 500.607 | 305.265 |
| Skuldir samtals | 2.171.865 | 1.801.283 |
| Eigið fé og skuldir samtals | 2.407.221 | 2.209.142 |

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - nóvember 2020

Yfirlit 3 – Sjóðstreymi bein aðferð

Allar tölur eru í millj.kr.

| | Raun | Áætlun |
|--|-----------------|----------------|
| Rekstrarhreyfingar | | |
| Inngreiðslur | 697.066 | 799.030 |
| Skatttekjur | 536.893 | 605.171 |
| Tryggingagjöld | 79.918 | 90.063 |
| Aðrar ríkistekjur | 42.758 | 52.773 |
| Fjármunatekjur | 37.496 | 51.023 |
| Útgreiðslur | 850.368 | 769.862 |
| Rekstrargjöld án fjármagnskostnaðar | 380.728 | 385.011 |
| Framlög og tilfærslur | 415.342 | 348.156 |
| Fjármagnskostnaður | 54.299 | 36.694 |
| Rekstrarhreyfingar samtals | -153.302 | 29.169 |
| Fjárfestingarhreyfingar | | |
| Fjárfesting | -39.126 | |
| Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaganna | 2.234 | |
| Veitt löng lán | -8.036 | |
| Afborganir af veittum lánnum | 4.135 | |
| Móttækinn arður | 0 | |
| Birgðabreyting | -1.487 | |
| Söluverð eignarhluta í félögum | 0 | |
| Þýðingarmunur | 39.108 | |
| Hlutfé, eignarhlutar og stofnfjárframlög | -36.880 | |
| Fjárfestingarhreyfingar samtals | -40.052 | |
| Fjármögnunarhreyfingar | | |
| Skammtímaskuldir, breyting | 192.511 | |
| Viðskiptakröfur, breyting | 2.939 | |
| Tekin langtímalán | 249.269 | |
| Afborganir lífeyrisskuldbindingar | 0 | |
| Afborganir af teknum langtímalánum | -118.624 | |
| Fjármögnunarhreyfingar samtals | 326.095 | |
| Breyting á handbæru fé | 132.740 | |
| Handbært fé í ársbyrjun | 241.563 | |
| Breyting á handbæru fé | 132.740 | |
| Handbært fé | 374.303 | |

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - nóvember 2020

Yfirlit 4 - Sundurliðun tekna

Allar tölur eru í millj.kr.

| | Raun | Áætlun | Frávik | Fyrri ár |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Skatttekjur og tryggingagjöld | 616.811 | 695.234 | -78.423 | 682.646 |
| Skattar á tekjur og hagnað | 242.972 | 259.107 | -16.135 | 259.943 |
| Tekjuskattur, einstaklingar | 166.127 | 179.161 | -13.035 | 174.744 |
| Tekjuskattur, lögaðilar | 49.577 | 53.090 | -3.512 | 54.474 |
| Skattur á fjármagnstekjur | 27.268 | 26.856 | 412 | 30.724 |
| Skattar á launagr. og vinnuafli | 7.922 | 8.346 | -423 | 8.189 |
| Fjársýsluskattur | 2.940 | 2.946 | -6 | 3.079 |
| Annað | 4.982 | 5.399 | -417 | 5.110 |
| Eignarskattar | 13.091 | 9.755 | 3.336 | 9.906 |
| Stimpilgjöld | 5.214 | 4.792 | 422 | 4.725 |
| Erfðafjárskattur | 7.030 | 4.371 | 2.659 | 4.412 |
| Aðrir eignarskattar | 847 | 592 | 255 | 769 |
| Skattar á vöru og þjónustu | 253.921 | 309.755 | -55.834 | 297.902 |
| Virðisaukaskattur | 179.344 | 226.781 | -47.437 | 218.716 |
| Vörugjöld af ökutækjum | 4.799 | 6.318 | -1.519 | 6.509 |
| Vörugjöld af bensíni | 8.550 | 10.988 | -2.438 | 10.894 |
| Olíugjald | 10.216 | 11.318 | -1.102 | 11.166 |
| Kolefnisgjald | 5.331 | 5.606 | -275 | 4.905 |
| Áfengisgjald | 18.148 | 17.885 | 263 | 17.293 |
| Tóbaksgjald | 5.456 | 5.514 | -59 | 5.598 |
| Vörugjald, umhverfisskattar | 3.975 | 5.498 | -1.523 | 4.181 |
| Önnur vörugjöld | 934 | 1.899 | -965 | 892 |
| Sértækir þjónustuskattar | 6.247 | 6.354 | -107 | 6.398 |
| Bifreiðagjald | 7.359 | 7.642 | -282 | 7.451 |
| Aðrir neyslu- og leyfisskattar | 3.563 | 3.953 | -390 | 3.899 |
| Skattar á alþjóðaverslun og viðskipti | 2.064 | 2.871 | -807 | 3.077 |
| Aðrir skattar | 16.923 | 15.338 | 1.585 | 14.809 |
| Gjald í Framkvæmdasjóð aldraðra | 2.541 | 2.583 | -42 | 2.450 |
| Útvarpsgjald | 4.419 | 4.602 | -183 | 4.373 |
| Sérstakur skattur á fjármálafyrirtæki | 8.944 | 7.200 | 1.744 | 7.084 |
| Ýmsir skattar á atvinnurekstur | 1.020 | 953 | 67 | 902 |

Allar tölur eru í millj.kr.

| | Raun | Áætlun | Frávik | Fyrri ár |
|---|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Tryggingagjöld | 79.918 | 90.063 | -10.145 | 88.820 |
| Tryggingagjald almennt | 46.274 | 59.253 | -12.978 | 60.145 |
| Fæðingaorlofssjóður | 14.605 | 9.733 | 4.872 | 8.876 |
| Atvinnuþryggingagjald | 18.219 | 20.195 | -1.977 | 18.774 |
| Önnur tryggingagjöld | 820 | 882 | -62 | 1.025 |
| Fjárframlög | 356 | 4.297 | -3.940 | 344 |
| Fjármunatekjur | 42.950 | 6.748 | 36.202 | 5.552 |
| Ýmsar fjármunatekjur | 31.852 | 0 | 31.852 | -4.281 |
| Álag og dráttarvextir af skatttekjum | 4.084 | 3.926 | 158 | 4.194 |
| Aðrar vaxtatekjur | 6.403 | 2.822 | 3.581 | 5.079 |
| Arðgreiðslur og tekjur frá ríkisfyrirtækjum | 611 | 0 | 611 | 559 |
| Aðrar tekjur | 22.164 | 27.183 | -5.019 | 21.058 |
| Veiðigjald | 4.556 | 4.596 | -40 | 6.740 |
| Leigutekjur | 217 | 2.223 | -2.006 | 225 |
| Sala á vöru og þjónustu | 6.567 | 7.325 | -758 | 7.218 |
| Sektir og skaðabætur | 3.124 | 3.026 | 98 | 2.651 |
| Stöðugleikaframlög | 390 | 114 | 276 | 813 |
| Sala kolefnisheimilda | 5.713 | 5.449 | 264 | 3.277 |
| Ýmsar og óskilgreindar tekjur | 1.596 | 4.450 | -2.854 | 133 |
| Hrein afkoma af hlutdeildarfélagum og samrekstri | 2.234 | 2.234 | 0 | 28.566 |
| Ýmsar rekstrartekjur stofnana (45, 46, 47) | 20.238 | 21.559 | -1.321 | 24.341 |
| Tekjur samtals | 704.754 | 757.256 | -52.502 | 762.507 |

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - nóvember 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 | 890.646 | 39.151 | 864.678 | -65.119 | -8% | 730.024 |
| 01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess | 4.411 | 62 | 4.778 | 305 | 6% | 4.708 |
| 02 Dómstólar | 2.909 | 16 | 2.990 | 65 | 2% | 2.918 |
| 03 Æðsta stjórnarsýsla | 2.083 | 220 | 2.736 | 433 | 16% | 2.153 |
| 04 Utanríkismál | 10.723 | 156 | 11.350 | 472 | 4% | 9.556 |
| 05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsl. | 15.208 | 979 | 15.713 | -474 | -3% | 11.619 |
| 06 Hagsk.gerð, grunnskr. og uppl.mál .. | 2.414 | 82 | 2.763 | 267 | 10% | 2.560 |
| 07 Nýsk., rannskn. og þekkingargr. | 17.915 | 5 | 12.311 | -5.609 | -46% | 13.569 |
| 08 Sveitarfélög og byggðamál | 19.764 | 0 | 22.156 | 2.391 | 11% | 21.014 |
| 09 Almanna- og réttaröryggi | 25.691 | 1.590 | 24.251 | -3.031 | -12% | 23.651 |
| 10 Rétt. einst.,trúm. og stj.sýsl.dómsm. . | 15.363 | 36 | 14.618 | -781 | -5% | 13.924 |
| 11 Samgöngu- og fjarskiptamál | 27.415 | 27.673 | 55.889 | 801 | 1% | 23.688 |
| 12 Landbúnaður | 15.007 | 16 | 14.779 | -244 | -2% | 14.548 |
| 13 Sjávarútvegur og fiskeldi | 4.679 | 194 | 5.094 | 221 | 4% | 4.122 |
| 14 Ferðaþjónusta | 3.429 | 12 | 2.311 | -1.131 | -49% | 1.674 |
| 15 Orkumál | 3.685 | 4 | 3.952 | 263 | 7% | 3.565 |
| 16 Mark.eftl.,neyt.m.stj.sl.atv.m.og nýsk | 4.094 | 7 | 4.184 | 82 | 2% | 3.738 |
| 17 Umhverfismál | 14.329 | 1.428 | 15.742 | -15 | 0% | 11.908 |
| 18 Menning, listir, íþr.- og æskul.mál | 14.261 | 189 | 14.258 | -192 | -1% | 11.628 |
| 19 Fjölmíðlun | 4.874 | 0 | 4.502 | -372 | -8% | 4.313 |
| 20 Framhaldsskólastig | 31.607 | 363 | 30.959 | -1.011 | -3% | 29.414 |
| 21 Háskólastig | 29.963 | 1.901 | 30.705 | -1.158 | -4% | 31.826 |
| 22 Ö.sk.st.og stj.sýsla mennt.- m.mála . | 4.158 | 20 | 4.308 | 130 | 3% | 4.309 |
| 23 Sjúkrahúsþjónusta | 89.229 | 2.581 | 86.987 | -4.823 | -6% | 79.909 |
| 24 Heilbr.þjónusta utan sjúkrah. | 48.946 | 134 | 48.304 | -776 | -2% | 47.162 |
| 25 Hjúkrunar- og endurh. þjónusta | 44.937 | 881 | 49.740 | 3.922 | 8% | 41.680 |
| 26 Lyf og lækningavörur | 26.758 | 0 | 24.032 | -2.727 | -11% | 23.113 |
| 27 Örorka og málefni fatlaðs fólks | 63.271 | 1 | 63.414 | 142 | 0% | 58.561 |
| 28 Málefni aldraðra | 77.908 | 0 | 77.092 | -816 | -1% | 76.717 |
| 29 Fjölskyldumál | 41.456 | 40 | 40.449 | -1.047 | -3% | 34.510 |
| 30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi | 90.976 | 46 | 75.986 | -15.036 | -20% | 26.841 |
| 31 Húsnæðisstuðningur | 12.413 | 0 | 13.043 | 630 | 5% | 12.565 |
| 32 Lýðheilsa og stjórnszl. Velf.mála | 8.650 | 512 | 7.614 | -1.548 | -20% | 7.999 |
| 33 Fjárm.kostn., ábyrg. og lífeyrisskb. | 107.462 | 0 | 72.417 | -35.044 | -48% | 66.477 |
| 34 Alm. varasjóður og sért. Fjárráðst. | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 35 Alþjóðleg þróunarsamvinna | 4.658 | 2 | 5.251 | 591 | 11% | 4.087 |

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs janúar - nóvember 2020



Yfirlit 5 - Málefнасvið, kostnaður að frádregnum rekstrartekjum

Allar tölur eru í millj.kr.

| | Rekstur | Fjár- festing | Áætlun tímabils | Frávik | Frávik % | Rekstur fyrra ár |
|--|----------------|------------------|--------------------|-----------------|-------------|---------------------|
| Gjöld og tekjur utan málefnasviða | | | | | | |
| 99 Ríkissjóður | -679.044 | 0 | -716.546 | -37.502 | 5% | -730.283 |
| A-hluti í heild | 211.602 | 39.151 | 148.132 | -102.621 | -69% | -259 |

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - nóvember 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 | Frávík |
|--|--------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|----------------|--------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| Málefнасvið samtals | 535.423 | 403.627 | 23.069 | -71.474 | 890.646 | 39.151 | 929.797 | 864.678 | -65.119 |
| 01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess | 4.409 | 100 | 0 | -98 | 4.411 | 62 | 4.473 | 4.778 | 305 |
| 02 Dómstólar | 2.921 | 0 | 0 | -12 | 2.909 | 16 | 2.925 | 2.990 | 65 |
| 03 Æðsta stjórnýsla | 2.041 | 75 | 0 | -33 | 2.083 | 220 | 2.303 | 2.736 | 433 |
| 04 Utanríkismál | 9.492 | 3.354 | 50 | -2.174 | 10.723 | 156 | 10.878 | 11.350 | 472 |
| 05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla | 29.116 | 1.088 | 13 | -15.008 | 15.208 | 979 | 16.187 | 15.713 | -474 |
| 06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál ... | 3.571 | 0 | 0 | -1.157 | 2.414 | 82 | 2.496 | 2.763 | 267 |
| 07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar | 1.819 | 2.721 | 14.422 | -1.047 | 17.915 | 5 | 17.920 | 12.311 | -5.609 |
| 08 Sveitarfélög og byggðamál | 63 | 19.408 | 518 | -224 | 19.764 | 0 | 19.764 | 22.156 | 2.391 |
| 09 Almanna- og réttaröryggi | 27.435 | 419 | 0 | -2.162 | 25.691 | 1.590 | 27.282 | 24.251 | -3.031 |
| 10 Réttindi einst., trúmál og stj. sýsla dómsmála | 9.687 | 6.157 | 4 | -485 | 15.363 | 36 | 15.399 | 14.618 | -781 |
| 11 Samgöngu- og fjarskiptamál | 22.640 | 5.361 | 1.003 | -1.589 | 27.415 | 27.673 | 55.088 | 55.889 | 801 |
| 12 Landbúnaður | 1.840 | 13.565 | 7 | -404 | 15.007 | 16 | 15.023 | 14.779 | -244 |
| 13 Sjávarútvegur og fiskeldi | 5.247 | 694 | 0 | -1.262 | 4.679 | 194 | 4.873 | 5.094 | 221 |
| 14 Ferðaþjónusta | 810 | 1.934 | 728 | -43 | 3.429 | 12 | 3.442 | 2.311 | -1.131 |
| 15 Orkumál | 723 | 3.071 | 0 | -109 | 3.685 | 4 | 3.690 | 3.952 | 263 |
| 16 Mark.eft.lit,neyt.mál og stj.sýsla atv.mála / nýsk. . | 2.017 | 2.259 | 0 | -182 | 4.094 | 7 | 4.102 | 4.184 | 82 |
| 17 Umhverfismál | 12.172 | 4.435 | 731 | -3.010 | 14.329 | 1.428 | 15.757 | 15.742 | -15 |
| 18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál | 8.344 | 6.548 | 530 | -1.160 | 14.261 | 189 | 14.450 | 14.258 | -192 |
| 19 Fjölmiðlun | 4.474 | 400 | 0 | 0 | 4.874 | 0 | 4.874 | 4.502 | -372 |
| 20 Framhaldsskólastig | 30.978 | 1.924 | 20 | -1.314 | 31.607 | 363 | 31.970 | 30.959 | -1.011 |

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 | 33.320 | 6.749 | 1 | -10.107 | 29.963 | 1.901 | 31.863 | 30.705 | -1.158 |
| 22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála | 3.416 | 1.422 | 0 | -681 | 4.158 | 20 | 4.178 | 4.308 | 130 |
| 23 Sjúkrahúsaþjónusta | 98.731 | 3.630 | 0 | -13.132 | 89.229 | 2.581 | 91.810 | 86.987 | -4.823 |
| 24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa | 35.962 | 21.512 | 0 | -8.527 | 48.946 | 134 | 49.080 | 48.304 | -776 |
| 25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta | 45.795 | 166 | 1.363 | -2.388 | 44.937 | 881 | 45.818 | 49.740 | 3.922 |
| 26 Lyf og lækningavörur | 10.456 | 16.302 | 0 | 0 | 26.758 | 0 | 26.758 | 24.032 | -2.727 |
| 27 Öroroka og málefni fatlaðs fólks | 541 | 62.742 | 0 | -12 | 63.271 | 1 | 63.272 | 63.414 | 142 |
| 28 Málefni aldraðra | 51 | 77.863 | 0 | -6 | 77.908 | 0 | 77.908 | 77.092 | -816 |
| 29 Fjölskyldumál | 3.457 | 38.178 | 0 | -179 | 41.456 | 40 | 41.496 | 40.449 | -1.047 |
| 30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi | 4.457 | 87.915 | 0 | -1.397 | 90.976 | 46 | 91.022 | 75.986 | -15.036 |
| 31 Húsnæðisstuðningur | 0 | 8.732 | 3.681 | 0 | 12.413 | 0 | 12.413 | 13.043 | 630 |
| 32 Lýðheilsa og stjórnsýsla velferðarmála | 10.979 | 1.164 | 0 | -3.493 | 8.650 | 512 | 9.163 | 7.614 | -1.548 |
| 33 Fjármagnskostn., ábyrgðir og lífeyrisskuldb. | 107.462 | 0 | 0 | 0 | 107.462 | 0 | 107.462 | 72.417 | -35.044 |
| 34 Alm. varasjóður og sért. fjárráðstafanir | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 Alþjóðleg þróunarsamvinna | 997 | 3.738 | 0 | -78 | 4.658 | 2 | 4.660 | 5.251 | 591 |
| Gjöld og tekjur utan málefna sviða | -34.408 | -8.250 | -3.105 | -633.280 | -679.044 | 0 | -679.044 | | |
| 99 Ríkissjóður | 1.980 | 0 | 0 | -681.024 | -679.044 | 0 | -679.044 | | |
| Viðskipti milli stofnana | -36.388 | -8.250 | -3.105 | 47.744 | 0 | 0 | | | |
| A-hluti í heild | 501.015 | 395.377 | 19.964 | -704.754 | 211.602 | 39.151 | | | |

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - nóvember 2020

Yfirlit 7 - Hagræn skipting niður á málefnasvið

| Allar tölur eru í millj.kr. | Aætlun | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Raun | tímabils | Frávik | Fyrri ár |
| Rekstrargjöld | 535.423 | 486.236 | -49.187 | 463.373 |
| 01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess | 4.409 | 4.760 | 351 | 4.706 |
| 02 Dómstólar | 2.921 | 2.987 | 67 | 2.928 |
| 03 Æðsta stjórnarsýsla | 2.041 | 2.160 | 119 | 2.143 |
| 04 Utanríkismál | 9.492 | 6.184 | -3.308 | 7.545 |
| 05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla | 29.116 | 27.981 | -1.135 | 24.477 |
| 06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál | 3.571 | 3.651 | 80 | 3.550 |
| 07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar | 1.819 | 1.853 | 33 | 1.800 |
| 08 Sveitarfélög og byggðamál | 63 | 3 | -60 | 28 |
| 09 Almanna- og réttaröryggi | 27.435 | 25.768 | -1.666 | 25.809 |
| 10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála | 9.687 | 8.778 | -909 | 11.221 |
| 11 Samgöngu- og fjarskiptamál | 22.640 | 22.760 | 119 | 20.118 |
| 12 Landbúnaður | 1.840 | 1.807 | -33 | 1.879 |
| 13 Sjávarútvegur og fiskeldi | 5.247 | 5.421 | 174 | 5.297 |
| 14 Ferðapjónusta | 810 | 386 | -425 | 402 |
| 15 Orkumál | 723 | 829 | 106 | 638 |
| 16 Mark.eftirlit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk. | 2.017 | 2.078 | 61 | 3.844 |
| 17 Umhverfismál | 12.172 | 12.702 | 530 | 11.324 |
| 18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál | 8.344 | 8.324 | -20 | 8.212 |
| 19 Fjölmíðlun | 4.474 | 4.502 | 28 | 4.313 |
| 20 Framhaldsskólastig | 30.978 | 29.991 | -987 | 29.015 |
| 21 Háskólastig | 33.320 | 33.329 | 8 | 32.027 |
| 22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála | 3.416 | 3.220 | -195 | 3.520 |
| 23 Sjúkrahúspjónusta | 98.731 | 93.976 | -4.755 | 90.107 |
| 24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa | 35.962 | 33.625 | -2.337 | 32.018 |
| 25 Hjúkrunar- og endurhæfingarpjónusta | 45.795 | 47.703 | 1.908 | 42.560 |
| 26 Lyf og lækningavörur | 10.456 | 10.364 | -92 | 8.803 |
| 27 Örorka og málefni fatlaðs fólks | 541 | 150 | -391 | 973 |
| 28 Málefni aldraðra | 51 | 0 | -51 | 41 |
| 29 Fjölskyldumál | 3.457 | 4.747 | 1.290 | 3.141 |
| 30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi | 4.457 | 4.037 | -421 | 4.185 |
| 31 Húsnæðisstuðningur | 0 | 117 | 117 | 183 |
| 32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála | 10.979 | 8.637 | -2.342 | 8.961 |
| 33 Fjárm.kostn., ábyrgðir og lífeyrisskuldab. | 107.462 | 72.417 | -35.044 | 66.477 |
| 34 Alm. varasjóður og sért. fjárráðstafanir | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 Alþjóðleg þróunarsamvinna | 997 | 989 | -8 | 1.126 |

Allar tölur eru í millj.kr.

| | Raun | Áætlun tímabils | Frávik | Fyrra ár |
|--|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| Rekstrartilfærslur | 403.627 | 385.841 | -17.787 | 320.849 |
| 01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess | 100 | 112 | 12 | 109 |
| 03 Æðsta stjórnarsýsla | 75 | 58 | -17 | 51 |
| 04 Utanríkismál | 3.354 | 5.343 | 1.989 | 3.812 |
| 05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla | 1.088 | 972 | -116 | 1.043 |
| 07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar | 2.721 | 2.881 | 161 | 3.916 |
| 08 Sveitarfélög og byggðamál | 19.408 | 21.853 | 2.445 | 21.213 |
| 09 Almanna- og réttaröryggi | 419 | 293 | -126 | 582 |
| 10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála | 6.157 | 6.032 | -126 | 3.254 |
| 11 Samgöngu- og fjarskiptamál | 5.361 | 3.272 | -2.089 | 4.596 |
| 12 Landbúnaður | 13.565 | 13.347 | -218 | 13.064 |
| 13 Sjávarútvegur og fiskeldi | 694 | 615 | -78 | 495 |
| 14 Ferðapjónusta | 1.934 | 1.456 | -478 | 883 |
| 15 Orkumál | 3.071 | 3.303 | 232 | 3.030 |
| 16 Mark.eftirlit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk. | 2.259 | 2.339 | 80 | 190 |
| 17 Umhverfismál | 4.435 | 4.154 | -281 | 3.786 |
| 18 Menning, listir, íþróttar- og æskulýðsmál | 6.548 | 6.726 | 178 | 4.594 |
| 19 Fjölmíðlun | 400 | 0 | -400 | 0 |
| 20 Framhaldsskólastig | 1.924 | 2.065 | 142 | 1.816 |
| 21 Háskólastig | 6.749 | 6.354 | -395 | 9.836 |
| 22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála | 1.422 | 1.436 | 13 | 1.515 |
| 23 Sjúkrahúsþjónusta | 3.630 | 2.532 | -1.098 | 3.254 |
| 24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa | 21.512 | 22.264 | 752 | 22.360 |
| 25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta | 166 | 866 | 700 | 52 |
| 26 Lyf og lækningavörur | 16.302 | 13.667 | -2.635 | 14.310 |
| 27 Örorka og málefni fatlaðs fólks | 62.742 | 63.274 | 531 | 57.597 |
| 28 Málefni aldraðra | 77.863 | 77.099 | -765 | 76.683 |
| 29 Fjölskyldumál | 38.178 | 35.818 | -2.360 | 31.512 |
| 30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi | 87.915 | 73.651 | -14.264 | 24.176 |
| 31 Húsnæðisstuðningur | 8.732 | 9.190 | 458 | 9.149 |
| 32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála | 1.164 | 608 | -556 | 903 |
| 35 Alþjóðleg þróunarsamvinna | 3.738 | 4.261 | 524 | 3.068 |

Allar tölur eru í millj.kr.

| | Raun | Áætlun tímabils | Frávik | Fyrra ár |
|--|----------------|--------------------|---------------|----------------|
| Fjármagnstilfærslur | 23.069 | 18.954 | -4.115 | 15.107 |
| 04 Utanríkismál | 50 | 0 | -50 | 0 |
| 05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla | 13 | 0 | -13 | 0 |
| 07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar | 14.422 | 8.621 | -5.801 | 8.775 |
| 08 Sveitarfélög og byggðamál | 518 | 300 | -218 | 0 |
| 10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála | 4 | 0 | -4 | 0 |
| 11 Samgöngu- og fjarskiptamál | 1.003 | 2.325 | 1.323 | 472 |
| 12 Landbúnaður | 7 | 0 | -7 | 0 |
| 13 Sjávarútvegur og fiskeldi | 0 | 195 | 195 | 1 |
| 14 Ferðaþjónusta | 728 | 515 | -213 | 463 |
| 17 Umhverfismál | 731 | 1.180 | 449 | 328 |
| 18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál | 530 | 305 | -224 | 466 |
| 20 Framhaldskólastig | 20 | 0 | -20 | 0 |
| 21 Háskólastig | 1 | 0 | -1 | 0 |
| 25 Hjúkrunar- og endurhæfingjarþjónusta | 1.363 | 1.776 | 413 | 1.369 |
| 31 Húsnæðisstuðningur | 3.681 | 3.736 | 55 | 3.232 |
| Gjöld samtals | 962.120 | 891.031 | 71.089 | 799.329 |
| Rekstrartekjur | -71.474 | -66.174 | 5.300 | -69.305 |
| 01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess | -98 | -125 | -26 | -107 |
| 02 Dómsstólar | -12 | 0 | 12 | -10 |
| 03 Æðsta stjórnarsýsla | -33 | 0 | 33 | -41 |
| 04 Utanríkismál | -2.174 | -230 | 1.944 | -1.801 |
| 05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla | -15.008 | -14.933 | 75 | -13.901 |
| 06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál | -1.157 | -976 | 181 | -991 |
| 07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar | -1.047 | -1.060 | -13 | -922 |
| 08 Sveitarfélög og byggðamál | -224 | 0 | 224 | -228 |
| 09 Almanna- og réttaröryggi | -2.162 | -2.042 | 120 | -2.740 |
| 10 Rétt. einstakl., trúmál og stjórnarsýsla dómsmála | -485 | -209 | 275 | -551 |
| 11 Samgöngu- og fjarskiptamál | -1.589 | -1.108 | 481 | -1.498 |
| 12 Landbúnaður | -404 | -413 | -9 | -395 |
| 13 Sjávarútvegur og fiskeldi | -1.262 | -1.381 | -119 | -1.672 |
| 14 Ferðaþjónusta | -43 | -46 | -3 | -74 |
| 15 Orkumál | -109 | -186 | -76 | -103 |
| 16 Markaðseftir., neyt.mál og stj.sýsla atv.mála | -182 | -244 | -63 | -295 |
| 17 Umhverfismál | -3.010 | -3.235 | -225 | -3.530 |
| 18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál | -1.160 | -1.244 | -84 | -1.645 |

| Allar tölur eru í millj.kr. | Aætlun | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Raun | tímabils | Frávik | Fyrra ár |
| 20 Framhaldsskólastig | -1.314 | -1.458 | -144 | -1.418 |
| 21 Háskólastig | -10.107 | -9.122 | 985 | -10.038 |
| 22 Önnur skólastig, stjórnsl. mennta og menn.mála | -681 | -357 | 324 | -725 |
| 23 Sjúkrahúspjónusta | -13.132 | -13.659 | -528 | -13.452 |
| 24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa | -8.527 | -7.785 | 742 | -7.216 |
| 25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta | -2.388 | -2.820 | -432 | -2.302 |
| 27 Örorka og málefni fatlaðs fólks | -12 | -10 | 2 | -10 |
| 28 Málefni aldraðra | -6 | -6 | 0 | -7 |
| 29 Fjölskyldumál | -179 | -119 | 60 | -143 |
| 30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi | -1.397 | -1.711 | -314 | -1.519 |
| 32 Lýðheilsa og stjórnsýsla velferðarmála | -3.493 | -1.695 | 1.798 | -1.865 |
| 35 Alþjóðleg þróunarsamvinna | -78 | 0 | 78 | -107 |
| Rekstur samtals | 890.646 | 824.857 | -65.789 | 730.024 |
| Fjárfestingarframlög | 39.151 | 39.820 | 670 | 33.490 |
| 01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess | 62 | 30 | -31 | 12 |
| 02 Dómstólar | 16 | 3 | -14 | 73 |
| 03 Æðsta stjórnarsýsla | 220 | 518 | 298 | 85 |
| 04 Utanríkismál | 156 | 52 | -103 | 121 |
| 05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla | 979 | 1.693 | 714 | 530 |
| 06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál | 82 | 88 | 6 | 50 |
| 07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar | 5 | 16 | 11 | 31 |
| 09 Almanna- og réttaröryggi | 1.590 | 231 | -1.359 | 709 |
| 10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála | 36 | 18 | -17 | 101 |
| 11 Samgöngu- og fjarskiptamál | 27.673 | 28.640 | 967 | 24.334 |
| 12 Landbúnaður | 16 | 38 | 21 | 6 |
| 13 Sjávarútvegur og fiskeldi | 194 | 243 | 50 | 305 |
| 14 Ferðaþjónusta | 12 | 0 | -12 | 5 |
| 15 Orkumál | 4 | 6 | 2 | 1 |
| 16 Mark.eftirlit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk. | 7 | 11 | 4 | 32 |
| 17 Umhverfismál | 1.428 | 941 | -487 | 450 |
| 18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál | 189 | 147 | -42 | 158 |
| 20 Framhaldsskólastig | 363 | 361 | -2 | 390 |
| 21 Háskólastig | 1.901 | 145 | -1.755 | 543 |
| 22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála | 20 | 9 | -11 | 16 |
| 23 Sjúkrahúsaþjónusta | 2.581 | 4.138 | 1.558 | 4.748 |
| 24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa | 134 | 200 | 66 | 202 |
| 25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta | 881 | 2.214 | 1.333 | 380 |
| 27 Örorka og málefni fatlaðs fólks | 1 | 0 | -1 | 1 |

Allar tölur eru í millj.kr.

| | Raun | Áætlun tímabils | Frávik | Fyrra ár |
|---|------|--------------------|--------|----------|
| 29 Fjölskyldumál | 40 | 2 | -38 | 43 |
| 30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi | 46 | 9 | -37 | 40 |
| 32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála | 512 | 64 | -448 | 121 |
| 35 Alþjóðleg þróunarsamvinna | 2 | 0 | -2 | 5 |

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - nóvember 2020



Yfirlit 8 - Lánayfirlit

| | Árslok | Hreyfingar á árinu 2020 | | | Nóvemberlok |
|--|-----------------|-------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 2019 | Tekin / Veitt | Afborgun | Endurmat | 2020 |
| <i>Allar tölur eru í millj.kr.</i> | Samtals | lán | | | Samtals |
| Veitt löng lán, nettó | 57.969 | 8.036 | -4.135 | 5.455 | 67.325 |
| Veitt löng lán | 60.044 | 8.036 | -4.135 | 5.455 | 69.399 |
| Veitt lán til Seðlabanka Íslands | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veitt lán, önnur | 60.044 | 8.036 | -4.135 | 5.455 | 69.399 |
| Næsta árs afborganir fl. á skammtímakröfur | -2.074 | - | - | - | -2.074 |
| Tekin löng lán, nettó | -750.682 | -249.269 | 118.624 | -36.521 | -917.848 |
| Tekin löng lán | -870.802 | -249.380 | 118.624 | -36.521 | -1.038.079 |
| Spariskírteini | -243.570 | -28.876 | 5.398 | -1.386 | -268.433 |
| Ríkisbréf | -406.115 | -140.306 | 63.200 | -1.095 | -484.316 |
| Seðlabanki Íslands | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Önnur innlend lán | -34.454 | -56 | 3.316 | -1.065 | -32.259 |
| Erlend lán | -186.664 | -80.141 | 46.710 | -32.976 | -253.071 |
| Næsta árs afborganir fl. á skammtímaskuldir | 120.120 | 111 | - | - | 120.230 |

1) Eignaaukning eða skuldaminnkun = -