

FJÁRREIÐUR RÍKISSJÓÐS
MÁNAÐARYFIRLIT

ÁGÚST

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 – ágúst 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 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 98,7 ma.kr. en áætlun gerði ráð fyrir að hann yrði neikvæður um 47,0 ma.kr. Innheimtar tekjur án fjármunatekna námu samtals 495,7 ma.kr. á meðan áætlanir gerðu ráð fyrir 545,4 ma.kr. og voru því um 49,7 ma.kr. lægri. Stærstu frávikin eru í tekjuskatti einstaklinga sem er 13,4 ma.kr. lægri en áætlanir gerðu ráð fyrir og tekjum af virðisaukaskatti sem voru 20,4 ma.kr. lægri en áætlanir höfðu gert ráð fyrir. Þá voru tekjur af tryggingagjaldi 7,6 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 594,4 ma.kr. á meðan áætlun tímabilsins gerði ráð fyrir 592,4 ma.kr. Laun og launatengd gjöld voru 5,5 ma.kr. yfir áætlunum, framlög og tilfærslur voru 6,5 ma.kr. hærrí en gert var ráð fyrir, annar rekstrarkostnaður 12,0

ma.kr. lægri og afskriftir 2,0 ma.kr. hærri. Fjármagnsgjöld námu 79,8 ma.kr. samanborið við 37,4 ma.kr. í áætlunum og fjármunatekjur 47,9 ma.kr. samanborið við áætlun upp á 4,9 ma.kr. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals voru neikvæð um 31,8 ma.kr. samanborið við áætlun upp á 32,5 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 69,9 ma.kr. á tímabilinu þar sem innheimtar tekjur námu 539,8 ma.kr. og greidd gjöld 609,7 ma.kr. Áætlanir fyrir tímabilið gerðu ráð fyrir handbæru fé frá rekstri upp á 41,3 ma.kr. Fjárfestingahreyfingar voru neikvæðar á tímabilinu og nam hreint útstreymi vegna þeirra 19,8 ma.kr. Hreint innstreymi vegna fjármögnunarhreyfinga nam 181,0 ma.kr. og hækkaði staða á handbæru fé um 91,3 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 654,1 ma.kr. og fjárfestingar tímabilsins samtals um 22,4 ma.kr. Áætlun fyrir tímabilið gerði ráð fyrir 624,9 ma.kr. og eru útgjöldin því 51,6 ma.kr. yfir áætlunum. Langstærstur hluti þessa fráviks 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, fjármagnstillfærslur, fjárfestingarframlög og rekstrartekjur. Yfirlit 7 sýnir síðan nánara sundurbrot á þessari hagrænu skiptingu útgjalda samanborið við áætlanir.

Yfirlit 8 sýnir stöðu lánamála þar sem rakin er breyting á fjármögnun frá árslokum 2019 til loka júlí 2020. Samandreginn efnahagsreikningur kemur fram í yfirliti 2.

Mánaðaryfirlit A – hluta ríkissjóðs



janúar – ágúst 2020

Yfirlit 1 – Rekstraryfirlit

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Ácætlun	Frávik	Fyrri ár
Tekjur				
Skatttekjur	407.326	442.239	-34.913	434.948
Tryggingagjöld	56.872	64.482	-7.610	64.543
Aðrar tekjur	31.541	38.682	-7.140	30.106
Tekjur samtals	495.739	545.403	-49.663	529.597
Gjöld				
Laun og launatengd gjöld	165.795	160.253	5.542	158.591
Framlög og tilfærslur	298.919	292.400	6.519	231.384
Annar rekstrarkostnaður	116.439	128.468	-12.029	106.718
Afskriftir	13.295	11.308	1.988	12.451
Gjöld samtals	594.448	592.428	2.020	509.144
Afkoma fyrir fjármagnsliði	-98.708	-47.025	-51.683	20.454
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				
Vaxtatekjur, verðbætur og tekjur af eignarhlutum	47.911	4.942	42.969	10.453
Vaxtagjöld og verðbætur	79.760	37.408	-42.352	30.847
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals	-31.849	-32.466	618	-20.394
Rekstrarafkoma án afkomu af hlutdeildarfélögum	-130.557	-79.492	-51.066	60
Hrein afkoma af hlutdeildarfélögum og samrekstri	2.520	2.520	0	22.024
Rekstrarafkoma	-128.037	-76.971	-51.066	22.084

Mánaðaryfirlit A – hluta ríkissjóðs



janúar – ágúst 2020

Yfirlit 2 – Efnahagsreikningur

Allar tölur eru í millj.kr.

	31.07.2020	01.01.2020
Eignir		
Óefnislegar eignir	1.376	1.496
Varanlegir rekstrarfjármunir:	916.394	906.181
Áhættufjármunir og langtímakröfur:		
Langtímakröfur	64.425	60.044
Eignarhlutir í öðrum félögum	839.014	802.660
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	903.439	862.704
Veltufjármunir		
Óinnheimtar ríkistekjur	106.488	108.862
Birgðir	4.479	3.255
Aðrar skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður	94.730	85.007
Handbært fé	332.886	241.563
Veltufjármunir samtals	538.584	438.687
Eignir samtals	2.359.792	2.209.068
Eigið fé og skuldir		
Eigið fé	319.011	407.859
Skuldir		
Langtímaskuldir og skuldbindingar:		
Lífeyrissjóðsskuldbindingar	729.972	721.722
Aðrar skuldbindingar	23.557	23.613
Langtímalán	857.445	750.682
Langtímaskuldir og skuldbindingar samtals	1.610.974	1.496.018
Skammtímaskuldir:		
Lánastofnanir	264.437	141.768
Viðskiptaskuldir	92.325	84.913
Ýmsar skammtímaskuldir	73.045	78.510
Skammtímaskuldir samtals	429.807	305.191
Skuldir samtals	2.040.781	1.801.209
Eigið fé og skuldir samtals	2.359.792	2.209.068

Mánaðaryfirlit A – hluta ríkissjóðs



janúar – ágúst 2020

Yfirlit 3 – Sjóðstreymi bein aðferð

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Ácætlun
Rekstrarhreyfingar		
Inngreiðslur	539.845	590.519
Skatttekjur	407.326	442.239
Tryggingagjöld	56.872	64.482
Aðrar ríkistekjur	31.541	40.376
Fjármunatekjur	44.105	43.423
Aðrar tekjur	0	
Útgreiðslur	609.732	549.192
Rekstrargjöld án fjármagnskostnaðar	273.984	272.673
Framlög og tilfærslur	298.919	249.468
Fjármagnskostnaður	36.829	27.051
Rekstrarhreyfingar samtals	-69.888	41.328
Fjárfestingarhreyfingar		
Fjárfesting	-23.388	
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélagar	2.520	
Veitt löng lán	-3.138	
Afborganir af veittum lánum	2.562	
Mótttekinn arður	0	
Birgaðbreyting	-1.225	
Söluverð eignarhluta í félögum	0	
Þýðingarmunur	39.189	
Hlutafé, eignarhlutar og stofnfjárframlög	-36.353	
Fjárfestingarhreyfingar samtals	-19.832	
Fjármögnunarhreyfingar		
Skammtímaskuldir, breyting	124.616	
Viðskiptakröfur, breyting	-7.405	
Tekin langtímalán	177.001	
Afborganir lífeyrisskuldbindingar	0	
Afborganir af teknum langtímalánum	-113.169	
Fjármögnunarhreyfingar samtals	181.043	
Breyting á handbæru fé	91.323	
Handbært fé í ársbyrjun	241.563	
Breyting á handbæru fé	91.323	
Handbært fé	332.886	

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - ágúst 2020

Yfirlit 4 - Sundurliðun tekna

Allar tölur eru í millj.kr.	Raun	Áætlun	Frávik	Fyrri ár
Skatttekjur og tryggingagjöld	464.198	506.721	-42.523	499.491
Skattar á tekjur og hagnað	178.105	194.926	-16.821	196.268
Tekjuskattur, einstaklingar	113.069	126.495	-13.426	124.244
Tekjuskattur, lögaðilar	35.041	37.912	-2.871	38.258
Skattur á fjármagnstekjur	29.994	30.519	-524	33.766
Skattar á launagr. og vinnuafll	5.714	5.981	-267	5.947
Fjársýsluskattur	2.169	2.129	40	2.225
Annað	3.546	3.852	-307	3.722
Eignarskattar	8.971	6.543	2.428	6.657
Stimpilgjöld	3.461	3.438	24	3.389
Erfðafjárskattur	4.866	2.669	2.197	2.695
Aðrir eignarskattar	643	436	207	573
Skattar á vöru og þjónustu	200.025	225.711	-25.686	217.268
Virðisaukaskattur	143.052	163.461	-20.409	157.384
Vörugjöld af ökutækjum	3.901	4.864	-964	5.279
Vörugjöld af bensíni	6.550	7.856	-1.306	7.954
Olíugjald	6.960	7.590	-630	7.559
Kolefnisgjald	3.977	4.492	-515	3.931
Áfengisgjald	13.650	13.012	639	12.491
Tóbaksgjald	3.979	3.960	19	4.056
Vörugjald, umhverfisskattar	3.119	3.987	-868	2.917
Önnur vörugjöld	743	1.447	-704	720
Sértækir þjónustuskattar	3.856	4.635	-779	4.681
Bífreiðagjald	7.198	7.373	-174	7.189
Aðrir neyslu og leyfisskattar	3.039	3.034	6	3.108
Skattar á alþjóðaverslun og viðskipti	1.688	2.111	-423	2.288
Aðrir skattar	12.824	6.967	5.857	6.520
Gjald í Framkvæmdasjóð aldraðra	2.508	2.550	-41	2.419
Útvarpsgjald	3.672	3.761	-89	3.574
Sérstakur skattur á fjármálafyrirtæki	6.322	0	6.322	0
Ýmsir skattar á atvinnurekstur	321	656	-335	527

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun	Frávik	Fyrri ár
Tryggingagjöld	56.872	64.482	-7.610	64.543
Tryggingagjald almennt	32.907	42.418	-9.511	43.816
Fæðingaorlofssjóður	10.394	7.036	3.358	6.468
Atvinnutryggingagjald	12.987	14.415	-1.429	13.638
Önnur tryggingagjöld	584	613	-29	621
Fjárframlög	177	3.035	-2.858	170
Fjármunatekjur	47.911	4.942	42.969	10.453
Ýmsar fjármunatekjur	38.504	0	38.504	3.095
Álag og dráttarvextir af skatttekjum	3.015	2.851	165	3.100
Aðrar vaxtatekjur	5.785	2.091	3.694	3.849
Arðgreiðslur og tekjur frá ríkisfyrirtækjum	606	0	606	408
Aðrar tekjur	14.545	19.967	-5.423	14.522
Veiðigjald	3.198	3.417	-219	4.849
Leigutekjur	174	1.675	-1.501	208
Sala á vöru og þjónustu	4.963	5.678	-715	5.388
Sektir og skaðabætur	2.367	2.213	154	1.855
Stöðugleikaframlög	17	83	-66	493
Sala kolefnisheimilda	3.659	3.657	2	1.614
Ýmsar og óskilgreindar tekjur	166	3.244	-3.078	116
Hrein afkoma af hlutdeildarfélögum og samrekstri	2.520	2.520	0	22.024
Ýmsar rekstrartekjur (45, 46, 47)	16.819	15.679	1.140	15.344
Tekjur samtals	546.171	552.865	-6.694	562.004

Yfirlit 5 - Málefнасvið, kostnaður

að frádregnum rekstrartekjum

Allar tölur eru í millj.kr.

	Rekstur	Fjár- festing	Áætlun tímabils	Frávik	Frávik %	Rekstur fyrra ár
Málefnasvið samtals	654.099	22.376	624.921	-51.554	-8%	518.878
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	3.187	38	3.437	212	6%	3.388
02 Dómstólar	2.136	10	2.132	-14	-1%	2.067
03 Æðsta stjórnarsýsla	1.506	122	2.020	392	19%	1.507
04 Utanríkismál	7.442	59	8.371	870	10%	7.026
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	14.115	327	11.808	-2.634	-22%	9.488
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og uppl.mál .	1.715	41	1.879	124	7%	1.776
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargr.	10.678	4	6.692	-3.990	-60%	8.895
08 Sveitarfélög og byggðamál	16.107	0	16.172	65	0%	15.317
09 Almanna- og réttaröryggi	17.699	294	17.683	-311	-2%	17.120
10 Rétt. einst., trúmál og stj.sýsla dómsm.	11.001	28	10.907	-122	-1%	9.724
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	20.334	16.519	36.364	-490	-1%	17.597
12 Landbúnaður	10.701	10	10.747	35	0%	10.526
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	3.349	83	3.799	367	10%	3.003
14 Ferðapjónusta	2.921	1	1.994	-928	-47%	1.077
15 Orkumál	2.642	1	2.933	291	10%	2.625
16 Mark.eftl., neyt.m. og stj.sl. atv.m. og nýsk. .	2.953	9	3.020	58	2%	2.699
17 Umhverfismál	10.038	691	10.959	231	2%	8.198
18 Menning, listir, íþróttar- og æskulýðsmál ...	10.470	92	9.463	-1.099	-12%	8.899
19 Fjölmíðlun	3.254	0	3.275	21	1%	3.136
20 Framhaldsskólastig	21.809	219	21.692	-335	-2%	20.666
21 Háskólastig	22.426	1.505	22.909	-1.021	-4%	24.131
22 Ö. sk.st. og stj.sýsla mennt.- og m.mála	3.129	12	3.092	-49	-2%	3.055
23 Sjúkrahúsþjónusta	63.410	1.583	62.637	-2.355	-4%	57.265
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	33.704	97	33.553	-248	-1%	33.278
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarpjónusta	32.399	503	36.220	3.318	9%	30.162
26 Lyf og lækningavörur	18.602	0	17.005	-1.597	-9%	16.599
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	46.423	1	46.370	-54	0%	42.318
28 Málefni aldraðra	56.820	0	56.013	-807	-1%	52.281
29 Fjölskyldumál	29.881	34	30.032	117	0%	24.809
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	61.794	24	58.434	-3.384	-6%	18.277
31 Húsnæðisstuðningur	10.637	0	11.413	775	7%	7.507
32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála	5.635	70	5.445	-260	-5%	5.569
33 Fjárm.kostn., ábyrgðir og lífeyrisskuldb.	91.978	0	52.667	-39.310	-75%	46.040
34 Alm. varasjóður og sért. fjárráðstafanir	0	0	0	0		0
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	3.204	2	3.789	584		2.854

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - ágúst 2020

Yfirlit 5 - Málefnasvið, 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	-526.062	0	-523.132	2.929	-1%	-541.063
A hluti í heild	128.037	22.376	101.789	#####	###	-22.185

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - ágúst 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
Málefнасvið samtals	398.623	295.938	11.072	-51.534	654.099	22.376	676.475	624.921	51.554
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	3.186	88	0	-87	3.187	38	3.225	3.437	212
02 Dómstólar	2.146	0	0	-11	2.136	10	2.146	2.132	-14
03 Æðsta stjórnslá	1.476	55	0	-25	1.506	122	1.628	2.020	392
04 Utanríkismál	6.688	2.339	50	-1.635	7.442	59	7.501	8.371	870
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	23.204	1.738	23	-10.850	14.115	327	14.442	11.808	-2.634
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál	2.497	0	0	-782	1.715	41	1.756	1.879	124
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	1.283	1.958	8.118	-681	10.678	4	10.681	6.692	-3.990
08 Sveitarfélög og byggðamál	28	16.003	300	-224	16.107	0	16.107	16.172	65
09 Almanna- og réttaröryggi	18.841	284	0	-1.426	17.699	294	17.993	17.683	-311
10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála	6.827	4.528	4	-357	11.001	28	11.029	10.907	-122
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	16.633	4.714	144	-1.156	20.334	16.519	36.854	36.364	-490
12 Landbúnaður	1.228	9.709	0	-236	10.701	10	10.711	10.747	35
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	3.770	533	0	-954	3.349	83	3.432	3.799	367
14 Ferðaþjónusta	576	1.665	703	-23	2.921	1	2.922	1.994	-928
15 Orkumál	471	2.246	0	-75	2.642	1	2.642	2.933	291
16 Mark.eft.lit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk. ...	1.429	1.643	0	-120	2.953	9	2.962	3.020	58
17 Umhverfismál	8.542	3.265	334	-2.103	10.038	691	10.729	10.959	231
18 Menning, listir, iþróttá- og æskulýðsmál	6.093	4.818	322	-764	10.470	92	10.563	9.463	-1.099
19 Fjölmiðlun	3.254	0	0	-0	3.254	0	3.254	3.275	21
20 Framhaldsskólastig	21.633	1.198	20	-1.042	21.809	219	22.027	21.692	-335

<i>Allar tölur eru í millj.kr.</i>	Rekstrar- gjöld	Rekstrar- tilfærslur	Fjármagns- tilfærslur	Rekstrar- tekjur	Rekstur alls	Fjár- festingar	Framlag ríkissjóðs	Áætlun tímabils	Frávik
21 Háskólastig	24.080	5.552	1	-7.208	22.426	1.505	23.930	22.909	-1.021
22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála	2.535	1.108	0	-514	3.129	12	3.141	3.092	-49
23 Sjúkrahúsþjónusta	70.404	2.357	0	-9.351	63.410	1.583	64.992	62.637	-2.355
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	25.502	14.310	0	-6.108	33.704	97	33.801	33.553	-248
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta	32.833	206	1.051	-1.692	32.399	503	32.902	36.220	3.318
26 Lyf og lækningavörur	7.162	11.440	0	0	18.602	0	18.602	17.005	-1.597
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	426	46.006	0	-8	46.423	1	46.424	46.370	-54
28 Málefni aldraðra	43	56.782	0	-5	56.820	0	56.820	56.013	-807
29 Fjölskyldumál	2.458	27.545	1	-123	29.881	34	29.915	30.032	117
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	3.118	59.709	0	-1.034	61.794	24	61.818	58.434	-3.384
31 Húsnæðisstuðningur	0	10.637	0	0	10.637	0	10.637	11.413	775
32 Lýðheilsa og stjórnsýsla velferðarmála	7.557	949	0	-2.872	5.635	70	5.705	5.445	-260
33 Fjármagnskostn., ábyrgðir og lífeyrisskuldb.	91.978	0	0	0	91.978	0	91.978	52.667	-39.310
34 Alm. varasjóður og sért. fjárráðstafanir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	721	2.552	0	-69	3.204	2	3.205	3.789	584
Gjöld og tekjur utan málefna sviða	-23.334	-5.470	-2.621	-494.637	-526.062	0	-526.062		
99 Ríkissjóður	1.441			-527.503	-526.062	0	-526.062		

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs



janúar - ágúst 2020

Yfirlit 7 - Hagræn skipting niður á málefnasvið

Allar tölur eru í millj.kr.	Áætlun		Frávik	Fyrri ár
	Raun	tímabils		
Rekstrargjöld	398.623	352.060	46.563	331.104
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	3.186	3.421	-235	3.386
02 Dómstólar	2.146	2.130	17	2.076
03 Æðsta stjórnarsýsla	1.476	1.587	-111	1.513
04 Utanríkismál	6.688	4.443	2.245	5.405
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	23.204	21.070	2.135	18.260
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál	2.497	2.556	-59	2.525
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	1.283	1.281	1	1.250
08 Sveitarfélög og byggðamál	28	3	25	22
09 Almanna- og réttaröryggi	18.841	18.633	209	18.658
10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála	6.827	6.659	168	7.867
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	16.633	16.735	-102	15.047
12 Landbúnaður	1.228	1.259	-30	1.275
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	3.770	3.961	-191	3.878
14 Ferðapjónusta	576	273	303	310
15 Orkumál	471	619	-148	466
16 Markeftirlit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk.	1.429	1.489	-60	2.775
17 Umhverfismál	8.542	8.796	-254	8.100
18 Menning, listir, íþróttar- og æskulýðsmál	6.093	6.078	16	5.886
19 Fjölmíðlun	3.254	3.275	-21	3.136
20 Framhaldsskólastig	21.633	20.925	708	20.316
21 Háskólastig	24.080	24.711	-630	23.291
22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála	2.535	2.195	340	2.506
23 Sjúkrahúsþjónusta	70.404	67.811	2.593	64.471
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	25.502	24.210	1.292	23.187
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta	32.833	34.746	-1.913	30.780
26 Lyf og lækningavörur	7.162	7.226	-64	6.185
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	426	109	317	157
28 Málefni aldraðra	43	0	43	33
29 Fjölskyldumál	2.458	3.300	-842	2.076
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	3.118	2.875	243	3.020
31 Húsnæðisstuðningur	0	70	-70	140
32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála	7.557	6.259	1.299	6.364
33 Fjárm.kostn., ábyrgðir og lífeyrisskuldb.	91.978	52.667	39.310	46.040
34 Alm. varasjóður og sért. fjárráðstafanir	0	0	0	0
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	721	689	32	703

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Fyrri ár
Rekstrartilfærslur	295.938	284.549	11.389	230.369
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	88	82	6	81
03 Æðsta stjórnýsla	55	56	-1	29
04 Utanríkismál	2.339	4.053	-1.714	2.933
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	1.738	972	766	1.026
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	1.958	1.982	-25	3.654
08 Sveitarfélög og byggðamál	16.003	15.968	35	15.523
09 Almanna- og réttaröryggi	284	209	75	446
10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála	4.528	4.387	141	2.315
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	4.714	2.506	2.207	3.293
12 Landbúnaður	9.709	9.724	-15	9.476
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	533	544	-11	259
14 Ferðapjónusta	1.665	1.225	440	715
15 Orkumál	2.246	2.391	-145	2.223
16 Markeftirlit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk.	1.643	1.701	-58	143
17 Umhverfismál	3.265	2.922	343	2.434
18 Menning, listir, íþróttar- og æskulýðsmál	4.818	3.776	1.042	3.685
19 Fjölmiðlun	0	0	0	0
20 Framhaldsskólastig	1.198	1.640	-441	1.471
21 Háskólastig	5.552	5.075	477	7.902
22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála	1.108	1.079	29	980
23 Sjúkrahúsapjónusta	2.357	1.964	393	2.137
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	14.310	14.896	-587	15.372
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarpjónusta	206	630	-424	50
26 Lyf og lækningavörur	11.440	9.779	1.662	10.414
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	46.006	46.268	-262	42.169
28 Málefni aldraðra	56.782	56.017	765	52.253
29 Fjölskyldumál	27.545	26.813	732	22.826
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	59.709	56.815	2.895	16.382
31 Húsnæðisstuðningur	10.637	7.606	3.031	7.368
32 Lýðheilsa og stjórnýsla velferðarmála	949	369	581	585
Ýmis málefnasvið	2.552	3.100	-548	2.225

Allar tölur eru í millj.kr.

	Raun	Áætlun tímabils	Frávik	Fyrri ár
Fjármagnstilfærslur	11.072	11.948	-876	6.763
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	8.118	4.099	4.019	4.621
10 Rétt. einstakl. trúmál og stjórnsýsla dómsmála	4	0	4	0
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	144	1.093	-948	472
13 Sjúvarútvegur og fiskeldi	0	0	0	0
14 Ferðapjónusta	703	515	188	120
17 Umhverfismál	334	706	-372	149
18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál	322	305	17	403
19 Fjölmíðlun	0	0	0	0
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarpjónusta	1.051	1.292	-241	998
31 Húsnæðisstuðningur	0	3.736	-3.736	-0
Ýmis málefna svið	394	201	193	0
Gjöld samtals	705.632	648.557	57.075	568.236
Rekstrartekjur	-51.534	-48.453	-3.080	0
Rekstur samtals	654.099	600.104	53.995	568.236
Fjárfestingarframlög	22.376	24.817	-2.441	
02 Dómstólar	10	2	8	
03 Æðsta stjórnsýsla	122	377	-255	
04 Utanríkismál	59	41	18	
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	327	881	-554	
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál	41	72	-31	
09 Almanna- og réttaröryggi	294	190	104	
10 Réttindi einst., trúmál og stj.sýsla dómsmála	24	18	7	
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	16.519	16.972	-453	
13 Sjúvarútvegur og fiskeldi	83	178	-95	
16 Mark.eftirlit, neyt.mál og stj.sýsla atv.mála og nýsk.	12	8	4	
17 Umhverfismál	691	853	-162	
18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál	92	110	-18	
20 Framhaldsskólastig	219	269	-50	
21 Háskólastig	1.505	120	1.385	
22 Önnur sk.st. og stj.sýsla mennta- og m.mála	12	6	7	
23 Sjúkrahúspjónusta	1.583	2.800	-1.217	
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	97	177	-81	
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarpjónusta	503	1.610	-1.107	
29 Fjölskyldumál	34	2	32	
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	24	6	18	
32 Lýðheilsa og stjórnsýsla velferðarmála	70	56	14	
Ýmis málefna svið	55	70	-14	

Mánaðaryfirlit A - hluta ríkissjóðs

janúar - ágúst 2020



Yfirlit 8 - Lánayfirlit

	Árslok	Hreyfingar á árinu 2020			Ágústlok
	2019	Tekin / Veitt	Afborgun	Endurmat	2020
<i>Allar tölur eru í millj.kr.</i>	Samtals	lán			Samtals
Veitt löng lán, nettó	57.969	3.138	-2.562	3.806	62.351
Veitt löng lán	60.044	3.138	-2.562	3.806	64.425
Veitt lán til Seðlabanka Íslands					0
Veitt lán, önnur	60.044	3.138	-2.562	3.806	64.425
Næsta árs afborganir fl. á skammtímaskuldur	-2.074	-	-	-	-2.074
Tekin löng lán, nettó	-750.682	-177.001	113.169	-42.930	-857.445
Tekin löng lán	-870.802	-177.106	113.169	-42.930	-977.670
Spariskírteini	-243.570	-8.899	0	231	-252.238
Ríkisbréf	-406.115	-91.062	63.200	-1.095	-435.072
Seðlabanki Íslands	0	0	0	0	0
Önnur innlend lán	-34.454	-31	3.259	-688	-31.915
Erlend lán	-186.664	-77.114	46.710	-41.378	-258.446
Næsta árs afborganir fl. á skammtímaskuldur	120.120	106	-	-	120.225

1) Eignaaukning eða skuldaminunkun = -