

16. nóvember 2023



# Frumvarp til fjáralagalaga fyrir árið 2023

Kynning fyrir fjárlaganefnd

**Stjórnarráð Íslands**

Fjármála- og efnahagsráðuneytið



# Hlutverk fjáráukalaga

Fjáráukalögum er ætlað að taka til **tímabundinna, óhjákvæmilegra útgjaldatilefna sem voru ófyrirséð við afgangi fjárlaga** en sýnt þykir að falli til á árinu og að ríkissjóður komist ekki hjá að greiða þau, þar á meðal vegna áhrifa nýrra kjarasamninga eða nýrrar löggjafar á árinu, sem ekki er unnt að bregðast við með öðrum hætti.

Fjáráukalögum er því **ekki** ætlað að mæta útgjöldum til **nýrra verkefna, aukins umfangs** starfsemi eða **rekstrarhalla** einstakra málefna sviða og málaflokka umfram setta útgjaldaramma, enda ber samkvæmt lögnum að vísa slíkum tillögum um breytingar á fjárheimildum til umfjöllunar um fjárlög fyrir næsta fjárhagsár.



# Efni frumvarpsins



# Heildarútgjöld ríkissjóðs: samsetning

## Rammasett útgjöld

- Útgjaldarammar málefnasviða og málaflokka

## Undanskildir liðir

- Lífeyrisskuldbindingar
- Afskriftir skattkrafna
- Tapaðar kröfur og tjónabætur
- Ríkisábyrgðir
- Framlög til Atvinnuleysistryggingasjóðs
- Framlög til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga

## Vaxtagjöld ríkissjóðs



# Efni frumvarpsins

- Í frumvarpinu eru lagðar til auknar fjárheimildir til málefnasviða og málaflokka sem nema um 83,5 ma.kr.
- Fyrst og fremst um að ræða endurmat á bundnum útgjaldaskuldbindingum
  - Vaxtagjöld 26,4 ma.kr.
  - Lífeyrisskuldbindingar 43,9 ma.kr.
  - Framlög til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga nema 2 ma.kr.
- Breytingar á rammasettum útgjöldum nema að öðru leyti 11,1 ma.kr.



# Heildarbreyting fjárheimilda

Samtals hækka fjárheimildir um 6,3% frá samþykktum fjárlögum 2023

Rammasett útgjöld aukast um 1,0%

Rekstrargrunnur, m.kr.	Fjárlög 2023	Heimildir 2023	Breyting m.kr.	Breyting %
Rekstrarframlög .....	563.560	564.358	798	0,1%
Rekstrartilfærslur .....	446.370	453.561	7.191	1,6%
Fjármagnstilfærslur .....	37.598	37.969	371	1,0%
Fjárfestingarframlag* .....	66.596	69.351	2.755	4,1%
<b>Rammasett útgjöld .....</b>	<b>1.114.124</b>	<b>1.125.239</b>	<b>11.115</b>	<b>1,0%</b>
Vaxtagjöld .....	79.696	106.097	26.401	33,1%
Aðrir liðir utan ramma .....	141.047	187.023	45.976	32,6%
<b>Heildargjöld .....</b>	<b>1.334.867</b>	<b>1.418.359</b>	<b>83.492</b>	<b>6,3%</b>
Rekstrartekjur .....	57.940	57.847	-93	-0,2%
Framlag úr ríkissjóði .....	1.190.282	1.210.690	20.408	1,7%
Viðskiptahreyfingar .....	86.645	149.822	63.177	72,9%
<b>Samtals fjármögnun .....</b>	<b>1.334.867</b>	<b>1.418.359</b>	<b>83.492</b>	<b>6,3%</b>

\* Fjárfestingarframlög færast ekki til gjalda í ríkisreikningi heldur eru þau eignfærð og afskrifuð yfir líftíma eignarinnar



## Frumvarp til fjárukalaga 2023: helstu útgjaldamál eftir tilefnum

Fjárheimildir  
m.kr.

### Fjárlög 2023

Frumgjöld.....	1.255.171
Vaxtagjöld.....	79.696
Heildargjöld.....	1.334.867

### Frumvarp til fjárukalaga 2023

Breytingar á lífeyrisskuldbindingum.....	43.963
Breytingar á frumgjöldum öðrum en lífeyrisskuldbindingum .....	13.128
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga: Aukning lögbundinna framlaga.....	2.013
Sjúkratryggingar: Hallarekstur sjúkratryggingaliða - nettó.....	1.993
Eingreiðsla til örorku- og endurhæfingarlífeyrisþega.....	1.600
Bókhaldsleg meðferð loftlagsheimilda.....	1.400
Úkraína: Kaup á færanlegu neyðarsjúkrahúsi.....	1.087
Uppgjör vegna byggingar á Eddu (Hús íslenskunnar).....	969
Aukin stofnframlög til byggingar almennra íbúða.....	520
Vegagerðin: Framlag til að mæta auknu umfangi vetrarþjónustu.....	500
Almannatryggingar: Hæstaréttardómur um framfærsluuppbot.....	450
Ábyrgðasjóður launa: Fjölgun gjaldþrota umfram forsendur.....	450
Önnur útgjaldamál.....	2.146
Breytingar á vaxtagjöldum.....	26.401
Breytingar á heildargjöldum.....	83.492
Breytingar á heildargjöldum, %.....	6,3%

### Heimildir 2023

Frumgjöld.....	1.312.262
Vaxtagjöld.....	106.097
Heildargjöld.....	1.418.359

# Helstu útgjaldatílefni





Rekstrargrunnur, m.kr.	Fjárlög 2023	Heimildir 2023	br. m.kr.	br. %
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess .....	7.169,1	7.178,6	9,5	0,1%
02 Dómstólar .....	3.839,1	3.839,1		
03 Æðsta stjórnarsýsla .....	2.855,4	2.855,4		
04 Utanríkismál .....	16.786,2	17.906,9	1.120,7	6,7%
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla .....	27.256,3	27.578,3	322,0	1,2%
06 Hagskýrslugerð og grunnskrár .....	3.323,3	3.323,3		
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar .....	34.892,2	34.892,2		
08 Sveitarfélög og byggðamál .....	30.369,1	32.382,1	2.013,0	6,6%
09 Almanna- og réttaröryggi .....	38.859,7	39.331,3	471,6	1,2%
10 Rétt. einstakl. trúmál og stjórnarsýsla dómsmála .....	20.045,9	20.495,9	450,0	2,2%
11 Samgöngu- og fjarskiptamál .....	52.417,8	53.020,8	603,0	1,2%
12 Landbúnaður .....	21.379,1	21.379,1		
13 Sjávarútvegur og fiskeldi .....	6.866,1	6.866,1		
14 Ferðaþjónusta .....	2.376,7	2.376,7		
15 Orkumál .....	8.461,4	8.461,4		
16 Markaðseftirlit og neytendamál .....	3.548,5	3.548,5		
17 Umhverfismál .....	29.892,2	31.327,5	1.435,3	4,8%
18 Menning, listir, íþrótt- og æskulýðsmál .....	20.993,3	21.788,8	795,5	3,8%
19 Fjölmíðlun .....	6.281,8	6.281,8		
20 Framhaldsskólastig .....	42.140,9	42.421,9	281,0	0,7%
21 Háskólastig .....	60.196,0	60.486,6	290,6	0,5%
22 Önnur skólastig og stjórnarsýsla mennta- og barnamála ..	5.493,1	5.504,1	11,0	0,2%
23 Sjúkrahúspjónusta .....	143.477,1	143.788,8	311,7	0,2%
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa .....	78.541,2	79.124,6	583,4	0,7%
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta .....	77.118,8	77.118,8		
26 Lyf og lækningavörur .....	36.514,2	37.793,2	1.279,0	3,5%
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks .....	100.539,2	102.589,2	2.050,0	2,0%
28 Málefni aldraðra .....	115.017,3	115.017,3		
29 Fjölskyldumál .....	58.314,3	58.330,2	15,9	0,0%
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi .....	38.460,1	38.910,1	450,0	1,2%
31 Húsnæðis- og skipulagsmál .....	18.861,4	19.381,4	520,0	2,8%
32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála .....	11.297,6	11.312,6	15,0	0,1%
33 Fjármagnskostnaður, ábyrgðir og lífeyrisskuldbindi .....	140.907,9	211.271,9	70.364,0	49,9%
34 Almennur varasjóður og sértækar fjárráðstafanir .....	57.487,1	57.487,1		
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna .....	12.887,3	12.987,3	100,0	0,8%
<b>Samtals .....</b>	<b>1.334.866,7</b>	<b>1.418.358,9</b>	<b>83.492,2</b>	<b>6,3%</b>

# Breyting eftir málefнасviðum

Sjá töflu bls. 43



# Kynjuð fjárlagagerð

Lagt var mat á hvort ráðstafanir væru líklegar til að **stuðla að jafnrétti** kynjanna, **viðhalda óbreyttu ástandi** á stöðu kynjanna eða **auka kynjamisrétti eða kynjabil**.

Meiri hluti þeirra tillagna sem eru stærstar að umfangi eru taldar **stuðla að jafnrétti** þar sem eingreiðsla til örorku- og endurhæfingarlífeyrisþega vegur þyngst ásamt framlagi til óreglulegra greiðslna lífeyris almannatrygginga. Aukning á stofnframlögum er einnig talin stuðla að jafnrétti.

Flestar tillögur sem voru jafnréttismetnar voru taldar **viðhalda óbreyttu ástandi**. Þar eru stærst að umfangi framlög vegna umsækjenda um alþjóðlega vernd en kynjahlutfall innan þessara hópa er tiltölulega jafnt. Þá eru kaup á færanlegu neyðarsjúkrahúsi fyrir Úkraínu talin viðhalda óbreyttu ástandi ásamt.



# Ráðstöfun úr almennum varasjóði

<u>Almennur varasjóður: Ráðstöfun 2023</u>	<u>m.kr.</u>
Fjárveiting ársins .....	34.649,3
Þegar ráðstafað .....	-19.500,6
Launahækkanir 2023 .....	-19.275,6
Ríkisábyrgð vegna stuðningslána .....	-200,0
Samhæfingarteymi/stöðu um móttöku flóttafólks .....	-25,0
Ráðstöfun v/vinnslu fjáraukalagafrv. 2023 .....	-11.383,0
Umsækjendur um alþjóðlega vernd .....	-6.630,0
Leiðtogafundur Evrópuráðsins .....	-1.505,0
Dómkröfur - umframútgjöld .....	-1.444,0
Endurmat á gengisförsendum .....	-1.314,0
Riða í Miðfirði .....	-237,0
Ríkislögreglustjóri: Eldgos og snjóflóð .....	-198,0
Veðurstofa: Eldgos og uppsetning mæla á Seyðisfirði .....	-55,0
Óráðstafað .....	3.765,7



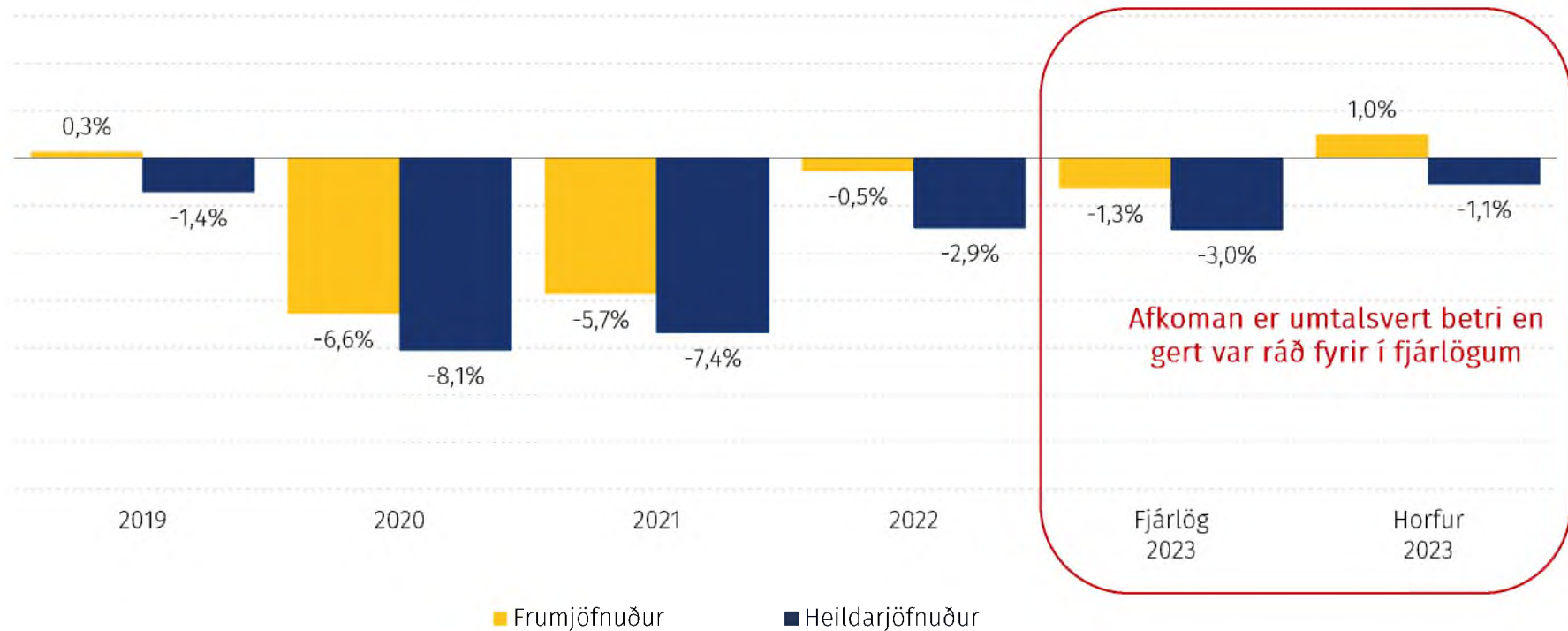
# Endurmat á afkomu ársins 2023



# Afkoma ríkissjóðs 2019-2023

Afkoma ríkissjóðs er ríflega 74 ma.kr., eða 1,9% af VLF, betri en gert var ráð fyrir í áætlun fjárlaga og er orðin betri en árið 2019

% af VLF





# Horfur 2023: 74 ma.kr. betri afkoma en í fjárlögum

Þjóðhagsgrunnur	Fjárlög 2023	ma.kr. Áætlun 2023	br.	Fjárlög 2023	% af VLF Áætlun 2023	br.
Frumtekjur .....	1.122,5	1.227,1	104,6	28,4	29,2	0,8
Frumgjöld .....	1.172,8	1.185,6	12,8	29,7	28,2	-1,4
<b>Frumjöfnuður .....</b>	<b>-50,3</b>	<b>41,5</b>	<b>91,8</b>	<b>-1,3</b>	<b>1,0</b>	<b>2,3</b>
Vaxtatekjur .....	25,4	37,3	11,8	0,6	0,9	0,2
Vaxtagjöld .....	94,7	124,1	29,4	2,4	3,0	0,6
<b>Vaxtajöfnuður .....</b>	<b>-69,3</b>	<b>-86,8</b>	<b>-17,6</b>	<b>-1,8</b>	<b>-2,1</b>	<b>-0,3</b>
Heildartekjur .....	1.147,9	1.264,4	116,5	29,0	30,1	1,1
Heildargjöld .....	1.267,5	1.309,7	42,2	32,0	31,2	-0,9
<b>Heildarjöfnuður .....</b>	<b>-119,6</b>	<b>-45,3</b>	<b>74,3</b>	<b>-3,0</b>	<b>-1,1</b>	<b>1,9</b>

- **Frumjöfnuður batnar um 92 ma.kr. frá áætlun fjárlaga** sem rekja má til hærri tekna.
- **Vaxtajöfnuður er 18 ma.kr. lakari** vegna hærri gjaldfærslu verðbóta á rekstrargrunni í ljósi hærri verðbólgu.
- **Samanlagt er heildarjöfnuður að batna um 74 ma.kr.** frá áætlun fjárlaga 2023. Það er áþekkt því mati sem birtist með frumvarpi til fjárlaga ársins 2024 í september (4 ma.kr. lakari).



Takk fyrir