

Breytingartillaga

við tillögu til þingsályktunar um fjármálaáætlun fyrir árin 2020–2024.

Frá meiri hluta fjárlaganefndar (WÞÞ, HarB, PállM, NTF, ÓGunn).

Tölur í tillögunni orðist svo:

Lykiltölur um afkomu og efnahag opinberra aðila.

<i>ma.kr.</i>	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Hið opinbera (A-hluti ríkis og A-hluti sveitarfélaga)					
Rekstrarafkoma	54	64	69	69	68
Heildarafkoma	2	3	11	11	14
Hrein eign ¹	1.143	1.213	1.292	1.388	1.488
Nafnvirði heildarútgjalda	1.288	1.352	1.406	1.469	1.531
Heildarskuldir, ² % af VLF	59	55	51	49	48
Skuldir skv. viðmiði laga um op. fjármál, ³ % af VLF ..	27	24	23	22	21
Opinber fyrirtæki:					
Rekstrarafkoma	62	64	68	73	76
Heildarafkoma	40	51	65	68	71
Hrein eign ¹	734	766	796	828	873
Opinberir aðilar í heild:					
Rekstrarafkoma	116	128	137	142	144
Heildarafkoma	42	54	76	79	85
Hrein eign ¹	1.877	1.979	2.088	2.216	2.361

¹ Staða í árslok, efnislegar og peningalegar eignir að frádregnum brúttóskuldum að meðtöldum lífeyrisskuld-bindingum og viðskiptaskuldum, þ.e. heildarskuldum.

² Brúttóskuldir að meðtöldum lífeyrisskuldbindingum og viðskiptaskuldum.

³ Heildarskuldir að frátöldum lífeyrisskuldbindingum og viðskiptaskuldum og að frádregnum sjóðum og bankainnstæðum, sbr. 7. gr. laga nr. 123/2015, um opinber fjármál.

Rekstraryfirlit fyrir hið opinbera árin 2020–2024.

Þjóðhagsgrunnur, ma.kr.	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Heildartekjur	1.289,4	1.354,5	1.416,9	1.480,0	1.544,6
Skatttekjur	1.033,9	1.086,4	1.142,8	1.194,8	1.247,1
Skattar á tekjur og hagnað	571,4	599,7	631,4	661,6	693,0
Skattar á launagreiðslur og vinnuafll	9,5	10,0	10,5	11,0	11,4
Eignarskattar	57,1	60,0	63,6	67,0	70,3
Skattar á vöru og þjónustu	373,5	395,0	416,3	435,1	453,4
Skattar á alþjóðaverslun og viðskipti	3,4	3,5	3,7	3,9	4,1
Aðrir skattar	19,0	18,2	17,3	16,2	14,9
Tryggingagjöld	102,4	109,3	116,2	122,1	128,1
Fjárframlög	6,1	6,6	7,1	7,4	7,7
Aðrar tekjur	147,0	152,2	150,8	155,7	161,7
Eignatekjur	65,9	67,5	61,1	61,9	63,5
þ.a. vaxtatekjur	13,8	13,7	13,1	13,0	13,5
þ.a. arðgreiðslur	36,6	37,9	31,6	31,9	32,6
Sala á vöru og þjónustu	73,7	77,9	82,6	86,5	90,5
Ýmsar aðrar tekjur	7,4	6,8	7,1	7,3	7,7
Heildargjöld	1.287,8	1.351,7	1.406,0	1.469,3	1.530,8
Rekstrarútgjöld	1.235,5	1.290,6	1.347,7	1.411,4	1.476,9
Laun	448,1	472,9	501,5	531,4	563,4
Kaup á vöru og þjónustu	310,1	321,0	335,7	354,4	374,8
Afskriftir	60,0	61,5	63,2	64,8	66,5
Vaxtagjöld	70,6	67,1	64,4	59,5	59,5
Framleiðslustyrkir	45,2	48,5	50,6	52,3	54,0
Fjárframlög	10,0	11,4	12,8	13,0	13,3
Félagslegar tilfærslur til heimila	230,8	242,5	252,8	263,2	273,2
Tilfærsluútgjöld önnur en fjárframlög	60,7	65,7	66,7	72,8	72,2
Fastafjárútgjöld	52,3	61,1	58,3	57,9	53,9
Fjárfesting í efnislegum eignum	112,3	122,6	121,5	122,7	120,4
Afskriftir (-)	-60,0	-61,5	-63,2	-64,8	-66,5
Heildarafkoma	1,6	2,8	10,9	10,7	13,8
Peningalegar eignir, hreyfingar	19,6	7,8	34,1	34,2	43,1
Handbært fé, nettó	16,6	73,0	17,8	20,4	24,8
Lánveitingar	-2,6	-17,1	-0,7	1,6	6,0
Hlutfé og stofnfjárframlög	-6,3	-57,5	1,3	1,0	1,0
Viðskiptakröfur	11,9	9,4	15,7	11,2	11,3
Skuldir, hreyfingar	18,0	5,0	23,2	23,5	29,3
Lántökur	-40,0	-46,8	-54,8	8,0	14,7
Lífeyrisskuldbindingar	9,2	4,5	2,5	0,4	-1,8
Viðskiptaskuldir	48,9	47,3	75,4	15,0	16,4

Rekstraryfirlit fyrir A-hluta ríkissjóðs árin 2020–2024.

Þjóðhagsgrunnur, ma.kr.	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Heildartekjur	919,2	961,4	999,0	1.040,9	1.084,4
Skatttekjur	715,3	747,0	781,0	814,3	848,1
Skattar á tekjur og hagnað	315,8	326,9	341,2	356,5	372,9
Skattar á launagreiðslur og vinnuafli	9,5	10,0	10,5	11,0	11,4
Eignarskattar	6,5	6,7	7,0	7,3	7,5
Skattar á vöru og þjónustu	361,1	381,7	401,3	419,4	437,3
Skattar á alþjóðaverslun og viðskipti	3,4	3,5	3,7	3,9	4,1
Aðrir skattar	19,0	18,2	17,3	16,2	14,9
Tryggingagjöld	102,4	109,3	116,2	122,1	128,1
Fjárframlög	6,1	6,6	7,1	7,4	7,7
Aðrar tekjur	95,4	98,5	94,7	97,1	100,5
Eignatekjur	53,0	54,1	47,2	47,4	48,5
þ.a. vaxtatekjur	9,3	9,2	8,6	8,4	8,9
þ.a. arðgreiðslur	36,6	37,9	31,6	31,9	32,6
Sala á vöru og þjónustu	36,1	38,8	41,7	43,7	45,7
Ýmsar aðrar tekjur	6,3	5,6	5,8	6,0	6,3
Heildargjöld	918,4	960,8	989,5	1.030,9	1.070,6
Rekstrarútgjöld	886,8	922,7	959,0	1.002,4	1.046,6
Laun	217,1	227,0	241,2	257,9	275,6
Kaup á vöru og þjónustu	129,0	132,1	138,0	145,6	153,7
Afskriftir	43,7	44,8	46,0	47,2	48,4
Vaxtagjöld	57,4	53,9	51,1	46,1	46,0
Framleiðslustyrkir	39,4	42,5	44,2	45,6	47,0
Fjárframlög	332,5	349,8	365,1	380,8	397,7
Félagslegar tilfærslur til heimila	23,8	24,5	25,1	25,7	26,3
Tilfærsluútgjöld önnur en fjárframlög	43,9	48,1	48,3	53,5	51,9
Fastafjárútgjöld	31,6	38,1	30,5	28,5	24,0
Fjárfesting í efnislegum eignum	75,3	82,9	76,5	75,7	72,4
Afskriftir (-)	-43,7	-44,8	-46,0	-47,2	-48,4
Heildarafkoma	0,8	0,6	9,5	10,0	13,8
Peningalegar eignir, hreyfingar	18,6	6,5	32,6	33,2	42,3
Handbært fé, nettó	19,9	69,5	13,5	16,5	20,9
Lánveitingar	1,7	-14,1	2,9	3,1	7,5
Hlutafé og stofnfjárframlög	-7,6	-57,4	0,7	0,7	0,7
Viðskiptakröfur	4,6	8,5	15,5	12,9	13,2
Skuldir, hreyfingar	17,8	5,9	23,1	23,2	28,5
Lántökur	-40,2	-48,5	-55,6	6,6	13,3
Lífeyrisskuldbindingar	7,4	2,7	0,6	-1,5	-3,7
Viðskiptaskuldir	50,6	51,7	78,1	18,1	18,9

Rekstraryfirlit fyrir A-hluta sveitarfélaga árin 2020–2024.

Þjóðhagsgrunnur, ma.kr.	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Heildartekjur	399,8	424,0	450,3	473,0	495,7
Skatttekjur	318,6	339,4	361,8	380,5	399,0
Skattar á tekjur og hagnað	255,6	272,8	290,2	305,1	320,1
Eignarskattar	50,6	53,3	56,6	59,7	62,8
Skattar á vöru og þjónustu	12,4	13,3	15,0	15,7	16,1
Fjárframlög	34,1	35,6	37,3	38,9	40,6
Aðrar tekjur	47,1	49,0	51,2	53,6	56,1
Eignatekjur	12,9	13,4	13,9	14,5	15,0
þ.a. vaxtatekjur	4,5	4,5	4,5	4,6	4,6
Sala á vöru og þjónustu	33,1	34,4	36,0	37,8	39,7
Ýmsar aðrar tekjur	1,1	1,2	1,3	1,3	1,4
Heildarútgjöld	399,0	421,8	448,9	472,3	495,7
Rekstrarútgjöld	378,3	398,8	421,1	442,9	465,8
Laun	194,8	208,1	221,3	232,8	245,0
Kaup á vöru og þjónustu	122,4	128,0	135,1	143,4	151,9
Afskriftir	16,3	16,7	17,2	17,6	18,1
Vaxtagjöld	13,1	13,1	13,2	13,3	13,4
Framleiðslustyrkir	5,3	5,5	5,8	6,1	6,4
Fjárframlög	1,9	1,9	2,0	2,1	2,2
Félagslegar tilfærslur til heimila	8,1	8,3	8,5	8,7	9,0
Tilfærsluútgjöld önnur en fjárframlög	16,4	17,2	18,0	18,9	19,8
Fastafjárútgjöld	20,7	23,0	27,8	29,4	29,9
Fjárfesting í efnislegum eignum	37,0	39,7	45,0	47,0	48,0
Afskriftir (-)	-16,3	-16,7	-17,2	-17,6	-18,1
Heildarafkoma	0,8	2,2	1,4	0,7	0,0
Peningalegar eignir, hreyfingar	1,0	1,3	1,5	1,0	0,8
Handbært fé, nettó	-3,4	3,5	4,3	3,9	3,9
Lánveitingar	-4,3	-3,0	-3,6	-1,5	-1,5
Hlutfé og stofnfjárframlög	1,3	-0,1	0,6	0,3	0,3
Viðskiptakröfur	7,3	0,9	0,2	-1,7	-1,9
Skuldir, hreyfingar	0,2	-0,9	0,1	0,3	0,8
Lántökur	0,2	1,7	0,8	1,4	1,4
Lífeyrisskuldbindingar	1,8	1,8	1,9	1,9	1,9
Viðskiptaskuldir	-1,8	-4,4	-2,6	-3,1	-2,5

Heildarútgjöld málefna sviða árin 2020–2024.

Heildarútgjöld málefna sviða í m.kr. á verðlagi 2019	2020	2021	2022	2023	2024
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	6.709	6.579	5.996	5.002	4.968
02 Dómstólar	3.267	3.254	3.283	3.312	3.312
03 Æðsta stjórnarsýsla	2.900	2.626	3.097	2.251	2.234
04 Utanríkisráðgjöld	12.092	12.156	11.757	11.457	11.029
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	30.254	30.284	30.786	31.310	31.147
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál	3.936	3.882	3.834	3.814	3.759
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	16.469	17.670	18.345	19.026	19.084
08 Sveitarfélög og byggðamál	23.001	23.409	23.951	24.505	24.959
09 Almanna- og réttaröryggi	29.840	29.148	31.989	31.771	27.516
10 Rétt. einstakl., trúmál og stjórnarsýsla dómsmála	15.910	15.587	15.057	14.978	15.221
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	47.044	46.128	38.663	40.380	38.995
12 Landbúnaður	16.222	16.089	15.943	15.844	15.695
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	6.993	7.825	7.153	6.370	6.109
14 Ferðaþjónusta	1.959	1.927	1.754	1.791	1.778
15 Orkumál	4.345	4.051	4.111	4.177	4.192
16 Markaðseftirlit, neytendamál og stjórnarsýsla atv.mála	4.735	4.784	4.897	4.952	5.106
17 Umhverfismál	20.058	20.323	20.794	22.094	22.255
18 Menning, listir, íþróttar- og æskulýðsmál	15.755	15.154	14.834	14.764	14.503
19 Fjölmíðlun	5.300	5.480	5.671	5.876	6.082
20 Framhaldsskólastig	35.065	34.930	34.987	35.290	35.189
21 Háskólastig	44.061	45.628	46.532	48.004	47.975
22 Önnur skólastig og stjórnarsýsla mennta- og menningarmála	5.253	5.164	5.128	5.136	5.084
23 Sjúkrahúsþjónusta	105.617	113.722	115.758	114.943	111.808
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	54.932	56.348	58.475	60.777	62.687
25 Hjúkrunar- og endurhæfingjarþjónusta	54.390	58.464	56.727	59.982	52.623
26 Lyf og lækningavörur	26.348	26.571	27.790	28.997	29.608
27 Örorka og málefni fatlaðs fólks	72.066	73.323	74.474	76.666	78.514
28 Málefni aldraðra	82.425	84.891	87.230	89.840	92.527
29 Fjölskyldumál	40.260	42.557	44.340	45.107	45.723
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	33.609	34.628	33.950	34.268	35.034
31 Húsnæðisstuðningur	13.493	13.490	13.587	11.686	11.684
32 Lýðheilsa og stjórnarsýsla velferðarmála	11.056	11.133	11.568	11.566	11.463
33 Fjármagnskostnaður, ábyrgðir og lífeyrisskuldbindingar	92.629	85.912	80.317	70.628	65.134
34 Almennur varasjóður og sértækar fjárráðstafanir	27.781	29.655	33.098	42.242	62.055
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	5.473	6.326	7.570	7.851	8.141
Heildargjöld á verðlagi ársins 2019	971.248	989.096	993.447	1.006.654	1.013.194
Uppsafn. áætl. launa- og verðlagsbætur frá árinu 2019	24.475	48.247	72.701	101.882	131.750
Heildargjöld á verðlagi hvers árs	995.723	1.037.343	1.066.148	1.108.536	1.144.944
Heildargjöld aðlöguð að GFS-staðli ¹	-77.323	-76.543	-76.648	-77.635	-74.344
Heildarútgjöld samkvæmt GFS-staðli á verðl. hvers árs	918.400	960.800	989.500	1.030.900	1.070.600

¹ Hér er meðal annars um að ræða aðlaganir vegna innbyrðis viðskipta milli A-hluta aðila, svo sem Ríkiskaupa og Framkvæmdasýslu ríkisins, þannig að ekki komi til tvítalningar útgjalda. Þá eru einnig gerðar aðlaganir á meðferð lífeyrisskuldbindinga og vaxtagjalda.

Útgjaldarammar málefna sviða árin 2020–2024.

Málefna svið án liða utan ramma, ¹ m.kr. á verðlagi 2019	2020	2021	2022	2023	2024
01 Alþingi og eftirlitsstofnanir þess	6.709	6.579	5.996	5.002	4.968
02 Dómstólar	3.267	3.254	3.283	3.312	3.312
03 Æosta stjórnýsla	2.900	2.626	3.097	2.251	2.234
04 Utanríkismál	12.092	12.156	11.757	11.457	11.029
05 Skatta-, eigna- og fjármálaumsýsla	30.254	30.284	30.786	31.310	31.147
06 Hagskýrslugerð, grunnskrár og upplýsingamál	3.936	3.882	3.834	3.814	3.759
07 Nýsköpun, rannsóknir og þekkingargreinar	16.469	17.670	18.345	19.026	19.084
08 Sveitarfélög og byggðamál	2.273	2.233	2.244	2.275	2.255
09 Almanna- og réttaröryggi	29.840	29.148	31.989	31.771	27.516
10 Rétt. einstakl., trúmál og stjórnýsla dómsmála	15.910	15.587	15.057	14.978	15.221
11 Samgöngu- og fjarskiptamál	47.044	46.128	38.663	40.380	38.995
12 Landbúnaður	16.222	16.089	15.943	15.844	15.695
13 Sjávarútvegur og fiskeldi	6.993	7.825	7.153	6.370	6.109
14 Ferðaþjónusta	1.959	1.927	1.754	1.791	1.778
15 Orkumál	4.345	4.051	4.111	4.177	4.192
16 Markaðseftirlit, neytendamál og stjórnýsla atv.mála	4.735	4.784	4.897	4.952	5.106
17 Umhverfismál	20.058	20.323	20.794	22.094	22.255
18 Menning, listir, íþróttá- og æskulýðsmál	15.755	15.154	14.834	14.764	14.503
19 Fjölmíðlun	5.300	5.480	5.671	5.876	6.082
20 Framhaldsskólastig	35.065	34.930	34.987	35.290	35.189
21 Háskólastig	44.061	45.628	46.532	48.004	47.975
22 Önnur skólastig og stjórnýsla mennta- og menningarmála	5.253	5.164	5.128	5.136	5.084
23 Sjúkrahúspjónusta	105.617	113.722	115.758	114.943	111.808
24 Heilbrigðisþjónusta utan sjúkrahúsa	54.932	56.348	58.475	60.777	62.687
25 Hjúkrunar- og endurhæfingarþjónusta	54.390	58.464	56.727	59.982	52.623
26 Lyf og lækningavörur	26.348	26.571	27.790	28.997	29.608
27 Órorka og málefni fatlaðs fólks	72.066	73.323	74.474	76.666	78.514
28 Málefni aldraðra	82.425	84.891	87.230	89.840	92.527
29 Fjölskyldumál	40.260	42.557	44.340	45.107	45.723
30 Vinnumarkaður og atvinnuleysi	6.500	6.555	6.406	6.502	6.499
31 Húsnæðisstuðningur	13.493	13.490	13.587	11.686	11.684
32 Lýðheilsa og stjórnýsla velferðarmála	11.056	11.133	11.568	11.566	11.463
33 Fjármagnskostnaður, ábyrgðir og lífeyrisskuldbindingar	-	-	-	-	-
34 Almennur varasjóður og sértækar fjárráðstafanir	10.702	11.541	13.730	18.774	37.443
35 Alþjóðleg þróunarsamvinna	5.473	6.326	7.570	7.851	8.141
Samtals frumgjöld innan ramma á verðl. 2019	813.702	835.822	844.510	862.562	872.209
Liðir utan ramma ¹	119.750	116.149	113.258	113.117	109.550
Aðlaganir að GFS-staðli, einkum innb. viðskipti ²	-96.919	-93.280	-92.060	-92.748	-88.945
Frumgjöld samkvæmt GFS-staðli á verðlagi 2019	836.533	858.691	865.707	882.931	892.814
Uppsafn. áætl. launa- og verðlagsbætur frá árinu 2019	24.475	48.247	72.701	101.882	131.750
Frumgjöld samkvæmt GFS-staðli á verðlagi hvers árs	861.008	906.937	938.408	984.813	1.024.564
Vaxtagjöld samtals	57.392	53.863	51.092	46.087	46.036
Heildargjöld samkvæmt GFS-staðli á verðlagi hvers árs	918.400	960.800	989.500	1.030.900	1.070.600

¹ Liðir sem falla utan ramma málefna sviða eru eftirfarandi: vaxtagjöld ríkissjóðs, ríkisábyrgðir, afskriftir skattkrafna, lífeyrisskuldbindingar, Atvinnuleysisstryggingasjóður og framlög til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.

² Hér er m.a. um að ræða aðlaganir vegna innbyrðis viðskipta milli A-hluta aðila, svo sem Ríkiskaupa, þannig að ekki komi til tvítalningar útgjalda. Þá er einnig um að ræða aðlögun á meðferð lífeyrisskuldbindinga.