

# Frumvarp til fjárlaga

fyrir árið 2006.

(Lagt fyrir Alþingi á 132. löggjafarþingi 2005.)

## Fyrri hluti: Stefna og horfur

	Bls.
Inngangur.....	3
1. Efnahagsstefnan og markmið fjárlaga .....	5
2. Helstu þættir ríkisfjármála .....	9
3. Langtímaáætlun í ríkisfjármálum.....	15
4. Yfirlit þjóðhagsspár .....	22
Fylgiskjal: Töfluviðauki .....	27

## Seinni hluti: Lagagreinar og athugasemdir

### A-, B-, C-hluti og ýmis ákvæði

1. grein: Rekstraryfirlit ríkissjóðs, A-hluti, 2. grein: Sjóðstreymi ríkissjóðs, A-hluti, 3. grein: Fjárreiður ríkisfyrirtækja í B-hluta, 4. grein: Fjárreiður lánastofnana í C-hluta, 5. grein: Lántökur, endurlán og ríkisábyrgðir, 6. grein: Heimildir.

### Sundurliðanir

1. Tekjur A-hluta, 2. Fjármál ríkisaðila í A-hluta, 3. Fjármál ríkisfyrirtækja í B-hluta, 4. Fjármál lánastofnana í C-hluta.

### Séryfirlit

1. Málaflokkar gjalda í A-hluta, 2. Hagræn skipting gjalda í A-hluta, 3. Markaðar tekjur, 4. Aðrar rekstrartekjur stofnana, 5. Lögbundin framlög.

### Athugasemdir

1. Yfirlit ríkisfjármála, 2. Tekjur A-hluta, 3. Gjöld A-hluta, 4. Ríkisfyrirtæki í B-hluta, 5. Lánastofnanir í C-hluta, 6. Lántökur, endurlán og ríkisábyrgðir, 7. Heimildir, 8. Yfirlit um lagabreytingar.

Vefsetur fjárlaga [fjarlog.is](http://fjarlog.is)



## Inngangur

Samkvæmt 42. gr. stjórnarskrárinnar ber að leggja fram frumvarp til fjárlaga fyrir Alþingi strax og það kemur saman að hausti. Í samræmi við þetta hefur frumvarpið jafnan verið lagt fram á fyrsta fundi þingsins. Um meginefni þess er fjallað í fjárlaganefnd Alþingis en aðrar nefndir fá þá efnisflokka til umsagnar sem að þeim snúa. Fjallað er um nauðsynlegar lagabreytingar vegna tekjuhliðar fjárlaga og breytingar á almennum lögum sem tengjast fjárlagaafgreiðslu í öðrum nefndum. Fjárlagafrumvarp er jafnan afgreitt í desember.

Frumvarpið er sett fram í tveimur hlutum. Í fyrri hluta er fjallað um stefnu og horfur í efnahags- og ríkisfjármálum auk umfjöllunar um ríkisfjármálin yfir lengra tímabil. Í síðari hluta eru lagagreinar og athugasemdir við þær auk sérstakra yfirlita.

Í fyrsta kafla er fjallað um stefnuna í ríkisfjármálum og helstu áhersluatriði. Í öðrum kafla er að finna helstu niðurstöður frumvarpsins og mat á afkomuhorfum þessa árs. Í þriðja kafla er stefnumörkun í ríkisfjármálum til nokkurra ára og kynntar helstu forsendur og niðurstöður hennar. Í fjórða kafla er fjallað um yfirlit þjóðhagsspár, um framvindu efnahagsmála og horfur næsta ár. Í lok heftisins er töfluviðauki með ýmsum upplýsingum um ríkisfjármálin.

1. gr. Rekstraryfirlit ríkissjóðs, A-hluti.
2. gr. Sjóðstreymi ríkissjóðs, A-hluti.
3. gr. Fjárreiður ríkisfyrirtækja í B-hluta.
4. gr. Fjárreiður lánastofnana í C-hluta.
5. gr. Lántökur, endurlán og ríkisábyrgðir.
6. gr. Heimildir.

**Efnisskipan  
fyrri hluta**

**Lagagreinar  
frumvarpsins  
– síðari hluti**

**Efnisskipan  
síðari hluta**

Í síðari hluta er að finna ítarlegar upplýsingar um tekjur, gjöld og lánsfjármál. Í fyrsta lagi koma fram lagagreinar þar sem meginniðurstöður ríkisfjármála eru sýndar ásamt heimildarákvæðum. Í öðru lagi er sýnd sundurliðun á tekjum ríkissjóðs, fjárreiðum stofnana og framlögum til einstakra viðfangsefna. Þessar sundurliðanir eru fylgihluti lagagreina-anna. Í þriðja lagi eru séryfirlit af ýmsu tagi til skýringar. Að lokum er greinargerð um lagagreinararnar og yfirlitin.

**Fjárlögin á  
veraldar-  
vefnum**

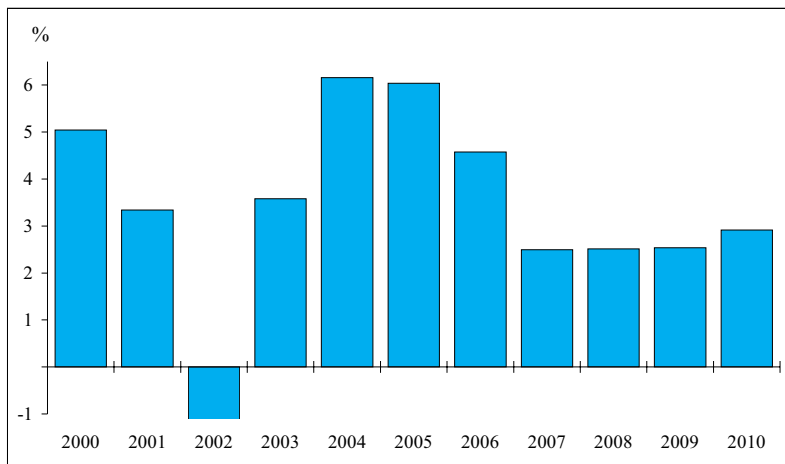
Vakin er athygli á því að allt efni fjárlagafrumvarpsins, bæði talnayfirlit og greinargerðir, er birt á vef fjármálaráðuneytisins um leið og frumvarpið hefur verið lagt fram á Alþingi. Veffangið er *fjarlog.is*.

## 1 Efnahagsstefnan og markmið fjárlaga

Stigvaxandi hagvöxtur hefur einkennt þjóðarbúskapinn undanfarin ár. Vegna stóriðjuframkvæmda nær hagvöxturinn hámarki árin 2004 og 2005 og verður áfram mikill árið 2006. Árin 2003 til 2007 er áætlað að landsframleiðslan aukist um 25% að magni til og að kaupmáttur ráðstöfunartekna heimilanna aukist um 17%. Störfum hefur fjölgað og atvinnuleysi minnkað og sú þróun mun líklega vara fram á næsta ár. Enn um sinn mun því reyna verulega á þanþol efnahagslífsins með verðbólgu nærri efri þolmörkum verðbólgu markmiðs Seðlabankans.

**Kröftug upp-  
sveifla í efna-  
hagslífinu ...**

**Hagvöxtur**



Til að viðhalda stöðugleika efnahagslífsins við þessar aðstæður er þörf á áframhaldandi aðhaldi í ríkisfjármálum árið 2006. Þessi stefnumörkun hefur á undanförunum árum skilað auknu aðhaldi í almennum rekstri, bæði í launamálum og öðrum rekstrarútgjöldum, ásamt hægari vexti samneyslu og tilfærsluútgjalda. Jafnframt hefur verið dregið úr framkvæmdum á vegum ríkisins og mun sú stefna halda áfram á næsta ári þegar stóriðjuframkvæmdir verða enn miklar. Þegar hægir á hagvexti árið 2007 verða framkvæmdir auknar á ný. Gert er ráð fyrir að meira jafnvægi einkenni þjóðarbúskapinn þá.

**... krefst  
aðhalds í  
ríkisfjár-  
málum**

Í fjárlögum fyrir árið 2006 er gert ráð fyrir aðhaldi sem er í samræmi við væntingar um að hægi á hagvexti á komandi misserum. Í fjárlögum fyrir árið 2006 er gert ráð fyrir 14,2 milljarða króna tekjuafgangi eða

**Fjárlögin í  
samræmi við  
ábyrga hags-  
stjórn**

sem nemur 1,4% af landsframleiðslunni. Þetta er tæplega 16 milljörðum minni afgangur en endurskoðuð áætlun fyrir árið 2005 þegar ekki er tekið tillit til hagnaðar af sölu Landssímans hf. Í því samhengi er rétt að hafa hugfast það aðhald sem náðst hefur í ríkisfjármálum árin 2004 og 2005. Þá hefur ákvörðun um ráðstöfun á söluandvirði Landssímans hf. árin 2005 og 2006 einnig miðast við að draga úr eftirspurn þau ár.

### Aðhald í ríkisfjármálum forsenda skattalækkunar

Aðhaldssöm stefna í ríkisfjármálum er ekki einungis mikilvæg forsenda fyrir stöðugleika í efnahagsmálum heldur einnig fyrir framgang skattalækkunaráforma í samræmi við stefnuyfirlýsingu ríkisstjórnarinnar og ný lög um það efni. Með hliðsjón af horfum í efnahagsmálum og tíma- setningu stóriðjuframkvæmda er miðað við að meginþungi og loka- áfangi skattalækkana verði á árinu 2007. Á næsta ári er gert ráð fyrir að annar áfangi lækkunar tekjuskatts einstaklinga komi til framkvæmda auk þess sem eignarskattar einstaklinga og lögaðila falla þá niður.

### Stefnumörkun til næstu fjögurra ára

Í fjárlagafrumvarpinu fyrir árið 2006 er þriðja árið í röð lögð fram stefna ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum til næstu fjögurra ára. Slík stefnumörkun styrkir trúverðugleika efnahagsstefnunnar og stuðlar að stöðugleika í efnahagslífinu. Líkt og í fyrri langtímaáætlunum er gert ráð fyrir að ríkisfjármálunum verði beitt með öflugum hætti til að halda aftur af innlendri eftirspurn þegar stóriðjuframkvæmdir standa sem hæst og örva hagvöxt þegar þeim lýkur. Helstu markmið stefnunnar í ríkisfjármálum 2006–2009 eru eftirfarandi:

- Fylgt verði aðhaldssamri stefnu í ríkisfjármálum. Þannig verði ár- legur vöxtur samneyslu ekki umfram 2% að raungildi og tilfærslu- útgjalda ekki umfram 2,5%.
- Dregið verði úr framkvæmdum ríkisins um 2 milljarða króna árið 2006, þriðja árið í röð. Framkvæmdir verði aftur auknar um 2 milljarða króna árið 2007 og 2 milljarða árið 2008 en þar til við- bótar kemur fé í samræmi við ákvörðun ríkisstjórnarinnar um ráð- stöfun á söluandvirði Landssímans hf.

Á árunum 2006–2009 er verulegum fjármunum varið til skattalækkana á fyrri hluta tímabilsins, í samræmi við stefnuyfirlýsingu ríkisstjórnar- innar, og til forgangsverkefna á síðari hluta þess.

### Efnahagslífið í örri fram- þróun ...

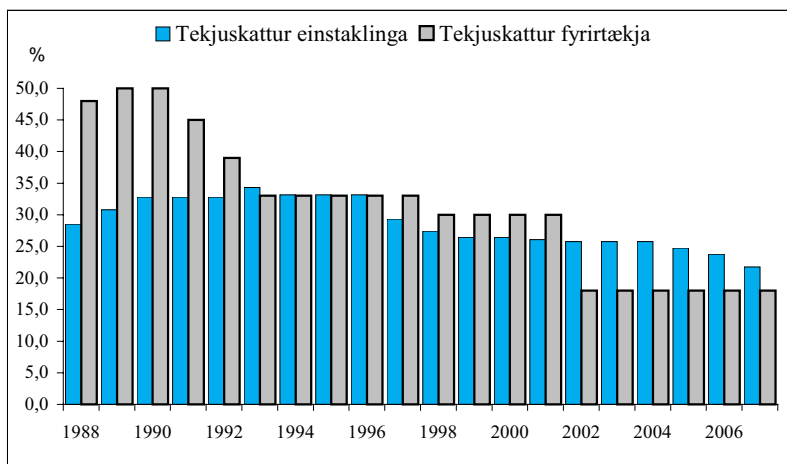
Undanfarin ár hefur íslenskt efnahagslíf verið í örri framþróun. Atvinnustarfsemin er orðin mun fjölbreyttari og öflugri en hún áður

var. Sjávarútvegur er áfram undirstöðugrein í útflutningi en með aukinni starfsemi í stóriðju, ferðaþjónustu og háæknigreinum hafa stöðir útflutnings styrkst. Stöðugleiki efnahagslífsins og getan til að standa undir bættum lífskjörum í alþjóðlegu efnahagsumhverfi hefur því aukist. Íslensk fyrirtæki hafa haslað sér völl erlendis svo að eftir hefur verið tekið og eignamyndun Íslendinga erlendis fer vaxandi.

Skipulagsbreytingar og alþjóðavæðing efnahagslífsins hafa umbylt efnahagsumgjörð heimila og fyrirtækja á síðustu árum og gert hana eins góða, ef ekki betri, og þekkest í okkar helstu viðskiptalöndum. Umtalsverðar skattalækkanir eru mikilvægur liður í þeirri viðleitni ríkisstjórnarinnar. Bætt skipulag hagstjórnar hefur átt sinn þátt í að halda verðbólgu lágrí og treysta stöðu ríkissjóðs. Einkavæðing ríkisfyrirtækja á fjármála- og fjarskiptamarkaði hefur aukið samkeppni og verið til hagsbóta fyrir neytendur. Skipulagsbreytingarnar hafa jafnframt aukið getu fyrirtækja og einstaklinga til að taka þátt í alþjóðavæðingu efnahagslífsins sem hefur aukist til muna á liðnum áratug. Afleiðingin af þessum miklu breytingum hefur verið stóraukinn kaupmáttur heimilanna og styrkari stöðir fyrirtækjareksturs.

... í tengslum við skipulagsbreytingar og alþjóðavæðingu hagkerfisins.

### Þróun tekjuskatta



Auk ábyrgrar stefnu í ríkisfjármálum hefur komið fram mikið aðhald í peningastjórn Seðlabankans og stýrivextir verið hækkaðir til að draga úr innlendri eftirspurn. Um leið hefur sú hækkun haft áhrif til að styrkja gengi krónunnar sem hefur leitt til lækkunar á verði innflutnings en

Seðlabankinn hefur hækkað vexti ...

jafnframt dregið úr vexti útflutningsverðmætisins. Þar sem heimilin eiga nú greiðari aðgang að ódýrara lánsfé erlendis frá, aðallega í tengslum við íbúðalán, hefur líklega dregið úr skilvirkni peningastefnunnar. Þó er viðbúið að virkni innlenda vaxtastigsins aukist um leið og gengið tekur að lækka en þá hækkar greiðslubyrði erlendra lána. Um leið er líklegt að vextir alþjóðlega hækki á komandi árum en þeir hafa verið mjög lágir um árabil.

#### **Aukin útgjöld til mikilvægra mála- flokka**

Einkavæðing Landssímans hf. og styrk staða ríkissjóðs hefur skapað svigrúm til að greiða niður 57,7 milljarða króna skuldir ríkissjóðs á árinu 2005 og dregur það stórlega úr vaxtagjöldum ríkissjóðs. Hluta söluandvirðisins verður varið á komandi árum til að fjármagna sérstök verkefni m.a. til uppbyggingar innviða á sviði heilbrigðis- og samgöngumála án þess að skuldir ríkissjóðs aukist á móti.

#### **Sterk staða Íslands í alþjóðlegum samanburði**

Flestir efnahagslegir mælikvarðar sýna sterka stöðu Íslands í alþjóðlegum samanburði. Hagvöxtur er hér meiri en annars staðar. Atvinnuleysi er langt undir því sem gengur og gerist í nágrannalöndum okkar. Kraftur og áráði hefur einkennt starfsemi íslenskra fyrirtækja og sókn þeirra á alþjóðamarkaði. Staða ríkisfjármála er einnig mun betri og það sama gildir um skuldastöðuna. Verðbólga er einnig svipuð þótt hún sé nær efri mörkum en það stafar alfarið af því að hagvöxtur er hér mun meiri en annars staðar. Þegar horft er lengra fram í tímann kemur í ljós að staða okkar er einnig betri en víðast hvar annars staðar. Þannig er lífeyrissjóðakerfið mun öflugra hér á landi þar sem það er að verulegu leyti byggt á sjóðasöfnun en ekki gegnumstreymi.

#### **Áframhaldandi stöðugleiki í efnahagsmálum**

Meginniðurstaða fjárlagafrumvarps og langtímaáætlunar í ríkisfjármálum er að áfram mun ríkja stöðugleiki í efnahagslífinu þrátt fyrir aukin umsvif vegna stóriðjuframkvæmda og aukna innlenda eftirspurn meðal annars vegna breyttra aðstæðna á íbúðalánamarkaði. Sú aðhaldssama stefna í ríkisfjármálum, sem hér er gengið út frá, skapar enn fremur svigrúm til lækkunar skatta í samræmi við stefnuyfirlýsingu ríkisstjórnarinnar án þess að raska þeim meginmarkmiðum efnahagsstefnunnar að viðhalda stöðugleika. Mikilvæg forsenda þessa er að fylgt verði aðhaldsamri ríkisfjármálastefnu eins og lýst er hér að framan.



## 2 Helstu þættir ríkisfjármála

### 2.1 Horfur í ríkisfjármálum árið 2005

Tekjur og gjöld ríkissjóðs hafa verið endurmetin í ljósi þróunar í efnahags- og ríkisfjármálum það sem af er ári. Sala á eignarhlut ríkissjóðs í Landssímanum hf. hefur veruleg áhrif á ríkisfjármál árið 2005. Í meðfylgjandi töflu má sjá áætlaða afkomu ríkissjóðs annars vegar án sölu Landssímans og hins vegar með sölnunni. Tekjuafgangur ríkissjóðs var í fjárlögum 2005 áætlaður 10 milljarðar króna en verður samkvæmt endurskoðaðri áætlun tæplega 30 milljarðar án söluhagnaðar af Landssímanum og 85 milljarðar króna að söluhagnaðinum meðtöldum. Lánsfjárafgangur var áætlaður rúmir 10 milljarðar króna í fjárlögum en verður tæplega 35 milljarðar án söluandvirðis Landssímans og rúmir 98 milljarðar að því meðtöldu. Lánsfjárafgangi ríkissjóðs verður varið til að greiða áfram niður skuldir ríkisins og bæta stöðuna við Seðlabanka Íslands til ráðstöfunar síðar í þau forgangsmál sem ríkisstjórnin hefur kynnt.

**Bætt staða  
ríkissjóðs**

#### Afkoma ríkissjóðs

Í milljörðum króna á verðlagi hvers árs	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun <sup>4</sup> 2005	Áætlun <sup>5</sup> 2005	Frumvarp 2006
Tekjur .....	300,9	306,4	334,1	397,3	327,4
Gjöld .....	300,4	296,4	304,4	312,3	313,2
<b>Tekjujöfnuður .....</b>	<b>0,5</b>	<b>10,0</b>	<b>29,7</b>	<b>85,0</b>	<b>14,2</b>
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi <sup>1</sup> .....	-6,8	-10,9	-7,1	-64,6	-3,5
<b>Handbært fé frá rekstri .....</b>	<b>-6,3</b>	<b>-0,9</b>	<b>22,6</b>	<b>20,4</b>	<b>10,7</b>
Fjármunahreyfingar <sup>2</sup> .....	26,7	11,0	12,0	77,7	-1,1
<b>Hreinn lánsfjárfjöfnuður <sup>3</sup> .....</b>	<b>20,4</b>	<b>10,1</b>	<b>34,6</b>	<b>98,1</b>	<b>9,6</b>

<sup>1</sup> Til þess að fá mat á sjóðstreymi þarf að draga frá tekjum á rekstrargrunni þann hluta þeirra sem ekki kemur til innheimtu á árinu. Þá þarf að lækka tekjurnar um andvirðið af sölu eigna þar sem það fellur ekki undir eiginlegan rekstur. Jafnframt þarf að lækka útgjöld á rekstrargrunni vegna þeirra gjalda sem ekki koma til greiðslu á árinu.

<sup>2</sup> Hér eru færðar lánveitingar ríkissjóðs, að frádregnum afborgunum fyrri lánveitinga. Undir þennan lið falla til dæmis lán sem ríkissjóður tekur vegna Lánaþjóðs íslenskra námsmanna o.fl. Auk þess færast þar hreyfingar á viðskiptareikningum og stofnfjárframlög ríkisins. Loks er heildrandvirði seldra eigna sem skilar sér í ríkissjóð á árinu fært undir þennan lið.

<sup>3</sup> Án aukaframlaga í Lífeyrissjóð starfsmanna ríkisins.

<sup>4</sup> Áætlun að frátöldum áhrifum af sölu Landssímans hf.

<sup>5</sup> Áætlun að meðtöldum áhrifum af sölu Landssímans hf.

### Skatttekjur vaxa

Í fjárlögum fyrir árið 2005 voru heildartekjur ríkissjóðs áætlaðar 306,4 milljarðar króna. Endurskoðuð tekjuáætlun, sem byggist m.a. á spá um þróun helstu hagstærða, bráðabirgðatölum ríkisreiknings 2004 og innheimtuþróun á árinu 2004, gerir nú ráð fyrir að heildartekjur ríkissjóðs á yfirstandandi ári verði 397,3 milljarðar króna. Það er 91 milljarðs króna hækkun frá fjárlögum og munar þar mestu um hagnað af sölu Landssímans en án söluhagnaðarins og fjármagnstekna af honum er gert ráð fyrir að heildartekjur ríkissjóðs verði 334,1 milljarður króna eða 27,7 milljörðum króna umfram áætlun fjárlaga. Tekjur ríkissjóðs hafa aukist verulega vegna aukinna umsvifa í efnahagslífinu og aukinnar neyslu. Af einstökum tekjuliðum er áætlað að eftirtaldir skattar muni skila ríkissjóði rúmlega 20 milljarða krónum meiri tekjum en áætlað var í fjárlögum; tekjuskattur einstaklinga 5,5 milljörðum, stimpilgjald 4,4 milljörðum, virðisaukaskattur 7 milljörðum og vörugjöld af ökutækjum um 3,3 milljörðum króna. Þá er fjármagnstekjuskattur greiddur af ríkissjóði um 6,3 milljörðum meiri en áætlun fjárlaga, sem skýrist aðallega af sölu Landssímans, og arðgreiðslur um 4,3 milljörðum króna meiri vegna sérstakrar arðgreiðslu frá Landsímanum.

### Ráðstöfun söluandvirðis Landssímans

Heildargjöld ríkissjóðs eru áætluð 304,4 milljarðar króna árið 2005 og aukast um 8 milljarða frá fjárlögum 2005. Þar til viðbótar eru tæplega 8 milljarða króna útgjöld vegna sölunnar á Landssímanum hf. og ráðstöfunar á söluandvirðinu. Þar af eru 5.700 m.kr. í greiddan fjármagnstekjuskatt af söluhagnaðinum og 750 m.kr. kostnaður við söluferlið. Þar til viðbótar er gert ráð fyrir að ráðstafa 1.000 m.kr. í Fjar-skiptasjóð, 300 m.kr. til hönnunar og undirbúnings hátæknisþítala og 200 m.kr. til öflunar búsetuúrræða fyrir geðfatlaða. Samtals hækka útgjöld ríkissjóðs árið 2005 vegna þessa um 7.950 m.kr. Einnig er fyrirhugað að ráðstafa 1.000 m.kr. til Nýsköpunarsjóðs árið 2005 og færist sú fjárhæð sem stofnframlag um sjóðstreymi ríkissjóðs og lækkar lánsfjárafgang samsvarandi.

### Meiri vega- framkvæmdir

Helstu skýringar á almennri hækkun útgjalda ríkissjóðs um 8 milljarða króna frá fjárlögum 2005 eru að nú er áætlað að afskriftir skattkrafna verði 4 milljörðum króna hærri en áætlað var í fjárlögum, þá er fyrir séð að Vegagerðin mun ganga á ónýttar fjárheimildir sínar er nemur 1,3 milljarði króna og gert er ráð fyrir að nýtt verði 500 m.kr. fjárheimild vegna menningarhúsa. Framlög í Jöfnunarsjóð sveitarfélaga verða 600 m.kr. umfram áætlun fjárlaga þar sem þau taka mið af breytingu á

skatttekjum ríkissjóðs. Þá er gert ráð fyrir að útgjöld Fæðingarorlofssjóðs verði 360 m.kr. umfram áætlun vegna meiri breytinga tekna en áætlað var og loks er gert ráð fyrir nokkrum umframgjöldum í rekstri stofnana, einkum sjúkrastofnana. Á móti kemur að útgjöld Atvinnuleysistryggingasjóðs verða 520 m.kr. lægri en gert var ráð fyrir og vaxtagjöld ríkissjóðs lækka um 1,3 milljarða kr. frá áætlun fjárlaga.

Tekjuafgangur árið 2005 er áætlaður samtals 85 milljarðar króna og handbært fé frá rekstri rúmir 20 milljarðar króna en það er það fé sem eiginleg starfsemi ríkisins skilar. Lánsfjárafgangur er áætlaður 98 milljarðar króna og verður 57,7 milljörðum króna ráðstafað til að greiða niður skuldir og framlag til LSR er 4 milljarðar kr. Það sem eftir stendur, eða 36,4 milljarðar króna, verður ávaxtað hjá Seðlabanka, á viðskiptareikningi eða með útgáfu skuldabréfs. Er áætlað að eignir ríkissjóðs hjá Seðlabankanum verði samtals um 54 milljarðar króna í árslok 2005. Fénu verður ráðstafað síðar þegar dregur úr umsvifum í efnahagslífinu til þeirra verkefna sem ríkisstjórnin hefur kynnt. Einnig verður því ráðstafað til enn frekari greiðslu skulda árið 2006.

**Ráðstöfun tekjuafgangs til seinni tíma**

## 2.2 Helstu þættir fjárlagafrumvarps fyrir árið 2006

Tekjuafgangur ríkissjóðs árið 2006 er áætlaður 14,2 milljarðar króna, handbært fé frá rekstri er áætlað tæplega 11 milljarðar króna og lánsfjárafgangur 9,6 milljarðar. Áformað er að greiða niður skuldir fyrir 6,6 milljarða króna á næsta ári. Verða skuldir því greiddar niður um samtals 64,3 milljarða á tveimur árum. Lækkun tekjuafgangs á milli ára má einkum rekja til þess að spáð er að einkaneysla vaxi ekki eins mikið á næsta ári og í ár og til lækkunar tekjuskatts einstaklinga og afnáms eignarskatta sem skýrir 8,5 milljarða króna lækkun tekna. Haldið hefur verið aftur af ríkisútgjöldum með ýmsum aðgerðum á gjaldahlið en auknu fjármagni verður varið til forgangsverkefna svo sem til hækkunar barnabóta, úrræða fyrir fatlaða og til eflingar rannsókna og menntunar.

**Áframhaldandi lækkun skulda**

Tekjuáætlun fjárlagafrumvarps fyrir árið 2006 gerir ekki ráð fyrir áframhaldandi vexti efnahagslífsins í eins miklum mæli og á yfirstandandi ári. Spá fjármálaráðuneytisins gerir ráð fyrir að hagvöxtur verði 4,6% á árinu 2006, samanborið við 6% í ár. Einnig er gert ráð fyrir að verðbólga verði um 3,8% og kaupmáttur ráðstöfunartekna aukist um 2,7%. Á þessum forsendum er áætlað að skatttekjur ríkissjóðs verði

**Lækkun skatta**

301,4 milljarðar króna sem er svipuð fjárhæð og á yfirstandandi ári án fjármagnstekjuskatts ríkissjóðs af söluhagnaði Landssímans. Óbreyttar skatttekjur milli ára þrátt fyrir 5% hagvöxt skýrast meðal annars af lækkun tekjuskattshlutfalls einstaklinga, afnámi eignarskatta og verulega minni tekjum af stimpilgjöldum og vörugjöldum af ökutækjum. Áætlað er að heildartekjur ríkissjóðs verði 327,4 milljarðar króna eða 6,7 milljarðum króna lægri en tekjur yfirstandandi árs án eignasölu. Meginskýring þeirrar lækkunar er eins og áður sagði minni tekjur af fjármagnstekjuskatti sem ríkissjóður greiðir og minni arðgreiðslur eftir sölu Landssímans. Á móti kemur að vaxtatekjur af innistæðu ríkissjóðs í Seðlabankanum hækka.

### Efling menntamála og rannsókna

Áætlað er að heildarútgjöld ríkissjóðs verði 313,2 milljarðar króna árið 2006 og hækka um 16,8 milljarða króna frá fjárlögum 2005 eða um 5,7%. Útgjöldin hækka því um 1,8% að raungildi frá fjárlögum miðað við verðvísitölu neysluverðs. Sé miðað við áætlaða útkomu ársins 2005 standa útgjöldin nánast í stað í krónutölu og lækka að raungildi um 2%. Lækkunin er hins vegar minni, eða tæplega 1%, séu útgjöld vegna sölu Landssímans árið 2005 ekki talin með. Helstu breytingar á milli ára er frekari efling mennta- og rannsóknarmála, aukin framlög til málefna fatlaðra og til þróunaraðstoðar í samræmi við stefnu ríkisstjórnarinnar. Þá hækka barnabætur um 1,2 milljarða króna vegna hækkunar bótafjárhæða í samræmi við breytingar sem gerðar hafa verið á lögum um tekju- og eignarskatt. Framlög í Jöfnunarsjóð sveitarfélaga hækka um 1,3 milljarða króna frá fjárlögum einkum vegna samkomulags í tekjustofnanefnd um tímabundið 700 m.kr. framlag í sjóðinn og vegna tengingar framlaga í sjóðinn við tekjur ríkis og sveitarfélaga. Framlög til atvinnuleysisbóta lækka á milli ára svo og stofnkostnaður og loks lækka vaxtagjöld ríkissjóðs um 2 milljarða króna frá fjárlögum 2005. Lækkun stofnkostnaðar frá fjárlögum er í samræmi við langtímastefnumörkun ríkisstjórnarinnar um frestun framkvæmda á meðan stóriðju- og virkjanaframkvæmdir standa sem hæst. Áformað er að stórauka framkvæmdir í vegamálum árið 2007 og það ár hefst einnig ráðstöfun á söluandvirði Landssímans.

### Tekjuafgangur án óreglulegra gjalda og tekna

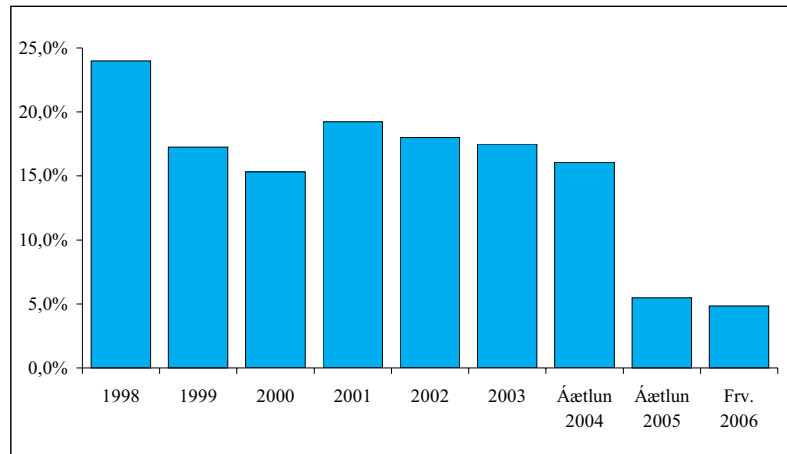
	Reikn. 2002	Reikn. 2003	Reikn. 2004	Fjárlög 2005	Áætlun 2005	Frv. 2006
<b>Tekjur umfram gjöld .....</b>	<b>-8,1</b>	<b>-6,1</b>	<b>0,5</b>	<b>10,0</b>	<b>85,0</b>	<b>14,2</b>
Óregluleg gjöld .....	26,3	14,4	23,5	8,8	12,8	10,8
Óreglulegar tekjur .....	11,7	9,9	1,1	0,5	62,5	0,5
<b>Tekjuafg. fyrir óreglulega liði .....</b>	<b>6,5</b>	<b>-1,6</b>	<b>22,9</b>	<b>18,3</b>	<b>35,3</b>	<b>24,5</b>

Þegar leiðrétt hefur verið fyrir óreglulegum tekjum og gjöldum er tekjuafkoma ríkissjóðs áætluð tæplega 25 milljarðar króna árið 2006. Með óreglulegum tekjum er hér átt við söluhagnað af eignum og endurmat sem færast um tekjuhlið. Með óreglulegum gjöldum er átt við gjaldfærðar lífeyrisskuldbindingar og afskriftir skattkrafna en þá liði má að stórum hluta rekja til fyrri ára. Tekjuafkoma ríkissjóðs á þennan mælikvarða lýsir betur reglulegri starfsemi ríkisins og áhrifum hag-sveiflunnar á hana. Á næsta ári dregur úr tekjuafgangi ríkissjóðs samanborið við áætlaðan tekjuafgang þessa árs og er það í samræmi við spár fjármálaráðuneytisins um að hagvöxtur verði ekki eins mikill á næsta ári og í ár. Áfram verður þó rekin aðhaldssöm ríkisfjármálastefna á næsta ári.

Gangi áætlanir fjármálaráðuneytisins eftir verður samanlagður tekjuafgangur ríkissjóðs frá 1999 til 2006 samtals tæplega 100 milljarðar króna og samanlagður lánsfjárafgangur 150 milljarðar. Staða ríkissjóðs hefur styrkst verulega á þessum tíma og nam uppsöfnuð fyrirframgreiðsla ríkissjóðs til Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins ásamt vöxtum um 80 milljörðum króna í árslok 2004. Þá verða skuldir greiddar niður um rúmlega 37 milljarða króna nettó frá árinu 1999 til 2006 á verðlagi hvers árs. Hrein staða ríkissjóðs, það er skuldir að frádregnum veittum lánunum, viðskiptareikningum og handbæru fé hjá Seðlabanka, lækkar að óbreyttu úr 17,3% af landsframleiðslu árið 1999 í 4,8% árið 2006.

**Lækkandi  
skuldastaða**

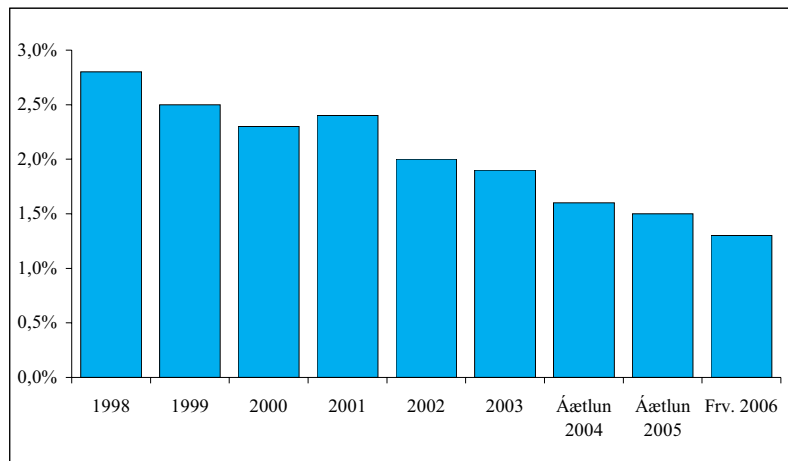
### Hrein staða ríkissjóðs, hlutfall af VLF



### Sterk staða ríkissjóðs

Vaxtagjöld ríkissjóðs lækka áfram sem hlutfall af vergri landsframleiðslu, eða úr 2,8% árið 1998 í 1,3% á næsta ári. Ef hlutfallið hefði haldist óbreytt væru vaxtagjöld tæplega 16 milljörðum króna hærri en áætlað er í frumvarpinu. Verða vaxtagjöld í fyrsta skipti lægri en vaxtatekjur í frumvarpinu. Hefur sú þróun ásamt öflugum hagvexti undanfarinna ára veitt ríkissjóði svigrúm til að lækka skatta á sama tíma og ráðist hefur verið í ný og aukin verkefni í mennta- og velferðarmálum. Einnig hefur lækkandi skuldastaða ríkissjóðs styrkt stöðu þjóðarþúsins til að taka á sig óvænt áföll. Hefur það skilað sér í betra láns-hæfismati og lægri vöxtum sem fyrirtæki og einstaklingar njóta einnig.

### Vaxtagjöld ríkissjóðs, hlutfall af VLF



### 3 Langtímaáætlun í ríkisfjármálum

#### 3.1 Inngangur

Stefnumörkun ríkisstjórnarinnar í efnahags- og ríkisfjármálum hefur í vaxandi mæli horft til lengri tíma en eins árs í senn. Hún styrkir trúverðugleika efnahagsstefnunnar og stuðlar að stöðugleika í efnahagslífinu. Sérstaklega er kveðið á um stefnumörkun af þessu tagi í lögum um fjárreiður ríkisins sem tóku gildi 1997 en þar segir í 28. grein:

„Langtímaáætlun. Með fjárlagafrumvarpi ár hvert skal leggja fram áætlun fyrir ríkisbúskapinn til næstu þriggja ára eftir lok þess fjárhagsárs sem fjárlagafrumvarpið tekur til. Þar skal annars vegar gera grein fyrir horfum í ríkisbúskapnum í ljósi almennra efnahagshorfa og hins vegar stefnu stjórnvalda í ríkisfjármálum. Fram komi mat á áhrifum ríkisbúskaparins á efnahags- og atvinnumál, áform um öflun tekna og skiptingu gjalda, fjárframlög til fjárfestingar og yfirlit um lánastarfsemi ríkisins og greiðslubyrði lána. Þegar fjárlög hafa verið samþykkt á Alþingi skal langtímaáætlun endurskoðuð og lögð fram á Alþingi ef verulegar breytingar hafa orðið á forsendum hennar.“

Þessu ákvæði var fylgt eftir með sérstakri umfjöllun í fjárlagafrumvörpum fyrir árin 1998–2003. Sú umfjöllun var þó almenns eðlis fremur en að þar hafi verið gerð ítarleg grein fyrir þróun einstakra þátta á grundvelli stefnumörkunar ríkisstjórnarinnar. Haustið 2003 var hins vegar stigið mikilvægt skref fram á við í þessum efnahagsstefnumörkunum þegar ríkisstjórnin samþykkti með formlegum hætti stefnumörkun í ríkisfjármálum fyrir tímabilið 2004–2007, þ.e. fjárlagaárið 2004 og næstu þrjú ár þar á eftir. Þessi stefnumörkun byggðist á stefnuyfirlýsingu ríkisstjórnarinnar 23. maí 2003 en þar eru helstu markmið efnahagsstefnunnar skilgreind svo:

„Að tryggja að jafnvægi og stöðugleiki ríki í efnahagsmálum þjóðarinnar. Með því skapast skilyrði til enn frekari vaxtar þjóðartekna og aukins kaupmáttar almennings. Jafnframt er stöðugleiki í efnahagsmálum forsenda aukinnar samkeppnishæfni íslensks atvinnulífs.“

Að viðhalda jafnvægi í fjármálum ríkisins. Ríkisfjármál munu gegna lykilhlutverki í hagstjórn á næstu árum og nauðsynlegt er að stefnumótun verði sveigjanleg með tilliti til þróunar efnahagsmála. Umbótum í ríkisrekstri verði haldið áfram til þess að draga úr kostnaði og verklag við fjárlagagerð þróað áfram til þess að styrkja afgreiðslu og framkvæmd fjárlaga. Mikilvægt er í þessu samhengi að horft verði til lengri tíma en eins árs í senn.

Að nýta auknið svigrúm ríkissjóðs til að tryggja aukinn kaupmátt þjóðarinnar með markvissum aðgerðum í skattamálum.“

**Stefnumörkun til þriggja ára**

Haustið 2004 samþykkti ríkisstjórnin langtímaáætlun í ríkisfjármálum 2005–2008 enda eru ákvæði fjárreiðulaga um árlega framlagningu langtímaáætlunar fyrir ríkisbúskapinn óháð því hvað eftir lifir kjörtímabils hverju sinni.

### Helstu markmið í ríkisfjármálum

#### 3.2 Markmið stefnunnar í ríkisfjármálum

Ríkisstjórnin hefur samþykkt eftirfarandi markmið í ríkisfjármálum fyrir árin 2006–2009:

- Fylgt verði aðhaldssamri stefnu í ríkisfjármálum. Þannig verði árlegur vöxtur samneyslu ekki umfram 2,0% að raungildi. Enn fremur verði árleg hækkun tilfærsluútgjalda ekki umfram 2,5% að raungildi.
- Dregið verði úr framkvæmdum ríkisins um 2 milljarða króna árið 2006, þriðja árið í röð. Framkvæmdir verði aftur auknar um 2 milljarða hvort ár 2007 og 2008 en þar til viðbótar kemur fé í samræmi við ákvörðun ríkisstjórnarinnar um ráðstöfun á söluandvirði Landssímans hf. Verður þeim útgjöldum mætt með því að ganga á innistæðu ríkissjóðs hjá Seðlabanka Íslands.
- Á árunum 2006–2007, eins og árið 2005, er umtalsverðum fjármunum varið til skattalækkana í samræmi við stefnuyfirlýsingu ríkisstjórnarinnar.

#### 3.3 Helstu forsendur langtímaáætlunar

Á grundvelli stefnumörkunar ríkisstjórnarinnar hefur fjármálaráðuneytið lagt mat á horfur í efnahags- og ríkisfjármálum árin 2006–2009.

### Verulegar skattalækkanir

Í samræmi við fyrri stefnumörkun ríkisstjórnarinnar er í forsendum langtímaáætlunar á tekjuhlið gert ráð fyrir að verulegar skattalækkanir komi til framkvæmda á árunum 2006–2007. Hér er fyrst og fremst gert ráð fyrir lækkun tekjuskatts einstaklinga, afnámi eignarskatts og endurskoðun virðisaukaskattskerfisins. Með hliðsjón af horfum í efnahagsmálum og tímasetningu stóriðjuframkvæmda er miðað við að meginþungi skattalækkanna komi til framkvæmda á árinu 2007. Árið 2006 er gert ráð fyrir að annar áfangi lækkunar tekjuskatts einstaklinga komi til framkvæmda auk þess sem eignarskattar á einstaklinga og lögaðila verði þá afnumdir. Árið 2007 komi lokaáfangi lækkunar tekjuskatts til framkvæmda.



Á útgjaldahlið er gengið út frá þeim meginforsendum að gætt verði aðhalds í almennum rekstri ríkissjóðs og að gripið verði til aðgerða til að mæta frávikum frá markaðri stefnu. Í áætluninni er miðað við að vöxtur samneyslu ríkisins nemi áfram um 2,0% að raungildi á tíma-bilinu. Í fjárlagafrumvarpi fyrir árið 2006 er það m.a. gert með því að gera ráðuneytum að fylgja þeim útgjaldaviðmiðunum sem áætlunin byggist á. Mestur vöxtur í rekstrarútgjöldum er til menntamála í samræmi við stefnu ríkisstjórnarinnar og einnig eru framlög til stofnana fatlaðra og þróunaraðstoðar aukin. Í áætluninni er gert ráð fyrir áframhaldandi samdrætti í framkvæmdum á vegum ríkisins árið 2006 eða um 2 milljarða króna. Framkvæmdir verða aftur auknar um 2 milljarða árin 2007 og 2008. Er miðað við samgönguáætlun um framlög til vegamála en þar hefur verið tekið tillit til framangreindra frestana. Einnig er í áætluninni gert ráð fyrir ráðstöfun söluandvirðis Landssímans árin 2007–2009 og kemur það til viðbótar. Þannig er gert ráð fyrir að samtals verði ráðstafað af söluandvirðinu 6,1 milljarði kr. árið 2007, 10,1 milljarði árið 2008 og 9,3 milljörðum króna árið 2009. Fjárfesting ríkissjóðs hækkar því samtals um tæplega 10 milljarða árið 2007 og 6 milljarða árið 2008. Tilfærsluútgjöld munu aukast nokkuð á næstu árum í samræmi við óbreytt lög, meðal annars vegna fjölgunar fólks á lífeyrisaldri. Á mótí kemur að samkvæmt áætluninni dregur áfram úr atvinnuleysi á næsta ári. Þá vaxa tilfærsluútgjöld næstu ár vegna stefnu stjórnvalda um að auka verulega fjármagn til hækkunar barnabóta og til þróunaraðstoðar. Að öllu samanlögðu er gert ráð fyrir að tilfærsluútgjöld aukist að meðaltali um 2,5% árlega enda verði ekki ráðist í kostnaðarsamar breytingar nema því verði mætt með auknu aðhaldi á öðrum sviðum.

## Haldið aftur að útgjöldum

### Fyrirhuguð ráðstöfun söluandvirðis Landssímans

Rekstrargrunnur, m.kr.	2007	2008	2009	2010-12	Samtals
<b>Stofnkostnaður:</b>					
Vegaframkvæmdir	3.700	5.000	3.700	2.600	15.000
Hátæknisjúkrahús	200	1.500	4.000	12.000	17.700
Varðskip og flugvél LHG	1.000	2.000	0	0	3.000
Húsnæði geðfatlaðra	200	300	300	0	800
Hús fyrir Háskóla Íslands	0	300	300	400	1.000
<b>Rekstrargjöld:</b>					
Fjarskiptasjóður	500	500	500	0	1.500
<b>Stofnfjárframlög:<sup>1</sup></b>					
Nýsköpunarsjóður	500	500	500	0	1.500
<b>Samtals .....</b>	<b>6.100</b>	<b>10.100</b>	<b>9.300</b>	<b>15.000</b>	<b>40.500</b>

<sup>1</sup> Stofnfjárframlög færast um sjóðstreymi og koma því ekki fram sem útgjöld.

Almennt er í áætluninni miðað við framreikning útgjalda í ljósi gildandi laga og núverandi umfang þjónustu. Annars vegar er miðað við almennar forsendur um þróun útgjalda, t.d. um 1% árlegan raunvöxt útgjalda til stjórnsýslu, og hins vegar hagrænar spár um fjölda aldraðra, fjölda nemenda í árgangi í framhalds- og háskólum o.fl. Þannig er reiknað með nokkuð meiri vexti útgjalda til mennta- og heilbrigðismála á tímabilinu eða á bilinu 3–4% að raungildi árlega. Gert er ráð fyrir að meðan á stóriðjuframkvæmdunum stendur verði gætt aðhalds í vexti samneyslu með virkari útgjaldastýringu og að dregið verði úr sjálfvirkum vexti útgjalda.

Efnahagsforsendur langtímaáætlunarinnar taka meðal annars mið af spám alþjóðastofnana um þróun efnahagsmála í helstu viðskiptalöndunum. Spár um þróun mannfjölda og vinnuafls miðast við spár fjármálaráðuneytisins með hliðsjón af virkjunar- og stóriðjuframkvæmdum. Jafnframt er horft til líklegrar þróunar útflutningsframleiðslu þar sem gengið er út frá tilteknum forsendum um fiskafla á næstu árum.

Í langtímaáætluninni er einnig gert ráð fyrir tilteknum aðgerðum á sviði peningamála í samræmi við þau meginmarkmið sem áætlunin byggist á. Þannig er gengið út frá að Seðlabankinn haldi stýrivöxtum háum um sinn. Aukið aðhald í ríkisfjármálum hefur þau áhrif að stýrivextir Seðlabankans eru lægri en þeir annars hefðu verið.

### 3.4 Niðurstöður langtímaáætlunar

Meginniðurstaða langtímaáætlunar er að áfram mun ríkja stöðugleiki í efnahagslífinu þrátt fyrir aukin umsvif vegna stóriðjuframkvæmda og aukna innlenda eftirspurn. Gert er ráð fyrir umtalsverðum hagvexti árið 2006 en mun hægari vexti árin 2007 til 2009. Mikill innflutningur vegna framkvæmdanna leiðir óhjákvæmilega til mikils halla á viðskiptum við útlönd en verulega dregur úr honum þegar framkvæmdum lýkur og aukinn álútflytningur segir til sín. Verðbólga hefur aukist nú þegar framkvæmdirnar eru í hámarki en viðbúið er að hún lækki aftur þegar þeim er lokið. Kaupmáttur mun áfram aukast og atvinnuleysi minnka árið 2006. Árin 2007 til 2009 er gert ráð fyrir að hægi á kaupmáttaraukningunni og atvinnuleysi aukist aðeins.

Sú aðhaldssama stefna í ríkisfjármálum sem hér er gengið út frá skapar svigrúm til lækkunar skatta í samræmi við stefnuyfirlýsingu ríkis-

**Áframhaldandi stöðugleiki**

**Hægir á hagvexti**

stjórnarinnar án þess að raska þeim meginmarkmiðum efnahagsstefnunnar að viðhalda stöðugleika. Þannig hefur verið umtalsverður afgangur á ríkissjóði þegar framkvæmdirnar eru í hámarki. Árið 2005 nemur afgangurinn um 2,7% af landsframleiðslu og árið 2006 er gert ráð fyrir að afgangurinn nemi 1,3% af landsframleiðslu. Skuldir ríkissjóðs verða greiddar niður um 57,7 milljarða króna árið 2005 vegna ráðstöfunar á söluandvirði Landssímans og afgangi ríkissjóðs. Samkvæmt framreikningunum er hins vegar gert ráð fyrir halla árin 2007 til 2009 enda dragast þjóðarútgjöld þá beinlínis saman og hægir á hagvexti. Árið 2007 kemur einnig fram af fullum þunga lækkun tekjuskatts einstaklinga og söluandvirði Landssímans hf. verður ráðstafað frá og með því ári og gengið á innistæðu í Seðlabanka. Hagnaður af sölu Símans bókfærast allur á árið 2005 en ráðstöfun söluandvirðisins færast sem útgjöld árin sem þau falla til og hefur það áhrif á tekjuafkomu viðkomandi ára.

### Helstu þjóðhagsstærðir

Magnbreytingar, %	Áætlun 2005	Frv. 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2008	Áætlun 2009
Einkaneysla	9,5	4,3	0,6	1,2	2,3
Samneysla	2,4	2,2	2,2	2,2	2,2
Fjárfesting	28,5	0,8	-23,8	-16,5	-1,0
Þjóðarútgjöld alls	12,8	2,9	-5,2	-2,2	1,7
Útflutningur vöru og þjónustu	1,4	6,2	11,6	9,1	2,4
Innflutningur vöru og þjónustu	18,2	2,0	-8,8	-2,7	0,1
Landsframleiðsla	6,0	4,6	2,5	2,5	2,5
Viðskiptajöfnuður, % af VLF	-13,3	-12,2	-6,4	-2,5	-2,0
<b>Tekju- og verðlagsbreytingar, %</b>					
Ráðstöfunartekjur á mann	7,6	6,5	6,1	4,3	4,3
Launabreytingar	6,3	5,0	4,5	4,2	3,5
Kaupmáttur ráðstöfunartekna á mann	3,7	2,7	2,1	1,5	1,8
Vísitala neysluverðs	3,9	3,8	4,0	2,8	2,5
Gengisvísitala, stig	-9,2	3,6	4,8	3,5	3,0
Atvinnuleysi, hlutfall af mannafla	2,2	1,8	2,7	3,8	3,7

Rétt er að hafa í huga að hér er verið að setja fram spá um hugsanlega þróun efnahagsmála allt að fjögur ár fram í tímann þar sem gengið er út frá fjölmörgum óvissum forsendum, bæði um innlenda og erlenda þætti. Þess vegna ber að taka tölunum, sem hér eru birtar, með þeim fyrirvara að þær gefi í besta falli vísbindingu um hvert stefnir í efnahags- og ríkisfjármálum. Sérstaklega ríkir mikil óvissa um efnahagsleg áhrif þeirra miklu skattkerfisbreytinga sem gengið er út frá. Þetta gildir ekki síst um áhrif lækkunar tekjuskatts einstaklinga sem gæti leitt til

Þess að fleiri sæki út á vinnumarkaðinn og dregið úr eftirspurnarþrýstingi og gæti jafnvel lækkað útgjöld til atvinnuleysisbóta og aukið skatttekjur ríkissjóðs og bætt afkomu ríkissjóðs. Líklegustu áhrif niðurfellingar eignarskatts eru að sparnaður aukist sem dregur úr innlendum eftirspurnaráhrifum og þar með bæði verðbólgu og viðskiptahalla.

### Ríkissjóður mætir samdrætti í stóriðjuframkvæmdum

Í þessari langtímaáætlun er gert ráð fyrir ráðstöfun á söluandvirði Landssímans í samræmi við ákvörðun ríkisstjórnarinnar. Söluandvirðinu verður ráðstafað til að greiða niður erlendar skuldir og til ávöxtunar í sjóði hjá Seðlabanka Íslands til ráðstöfunar síðar. Þá hefur ríkisstjórnin ákveðið að nýta um 20 milljarða kr. af rekstrarafgangi ríkissjóðs árið 2005 til að greiða frekar niður erlendar skuldir ríkissjóðs. Árlegur vaxtakostnaður ríkisins lækkar því talsvert ásamt því að ríkið fær vaxtatekjur af eignum sínum hjá Seðlabankanum og bætir það afkomu ríkissjóðs. Ráðgert er að ráðstafa innlenda hluta greiðslunnar til verkefna sem ríkisstjórnin hefur samþykkt fyrir árin 2007 til 2010. Ríkissjóður mun þannig mæta samdrætti í efnahagsmálum þegar stóriðjuframkvæmdum lýkur með auknum fjárfestingum í innviðum og lækkun skatta. Nauðsynlegt er þó að beita áfram aðhaldi í útgjöldum ríkissjóðs næstu árin með það að markmiði að samneyslan vaxi ekki umfram hagvöxt til lengri tíma.

### Helstu þættir ríkisfjármála

Milljarðar króna	Frumvarp 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2008	Áætlun 2009
Heildartekjur	327,4	338,5	348,0	365,7
Þar af skatttekjur	301,4	310,3	319,2	336,4
Heildargjöld	313,1	345,6	371,2	383,1
Rekstrargjöld	149,2	160,1	169,2	177,5
Fjármagnskostnaður	13,4	13,7	14,3	14,4
Tilfærsluútgjöld	132,1	143,4	153,4	160,2
Viðhald	5,2	5,6	5,8	6,0
Fjárfesting	13,2	22,8	28,5	25,0
Tekjuafkoma ríkissjóðs	14,3	-7,1	-23,2	-17,4
Lánsfjárfjöfnuður	9,6	-10,4	-26,3	-21,1
<b>% af landsframleiðslu</b>				
Heildartekjur	31,1	30,5	29,7	29,5
Þar af skatttekjur	28,7	28,0	27,2	27,2
Heildargjöld	29,8	31,1	31,7	30,9
Tekjuafkoma ríkissjóðs	1,4	-0,6	-2,0	-1,4
Lánsfjárfjöfnuður	0,9	-0,9	-2,2	-1,7

Í töflunni hér á eftir er sýnd þróun ríkisútgjalda eftir einstökum mála- flokkum miðað við fyrrnefndar forsendur á grundvelli núgildandi laga og spár um fjölda aldraðra, fjölda nemenda í hverjum árgangi, samninga o.fl.

### Útgjöld helstu málaflokka

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Almenn opinber þjónusta .....	17.615	18.361	19.178	19.294
Löggæsla og öryggismál .....	13.967	14.999	16.045	14.164
Fræðslumál .....	32.955	33.959	34.703	35.650
Heilbrigðismál .....	83.586	85.933	89.606	94.555
Almannatr. og velferðarmál .....	72.593	76.812	80.542	82.339
Húsn., skipul.- og hreinsunarmál ....	3.567	3.651	3.574	3.655
Menningar- og kirkjumál .....	11.926	12.046	12.093	12.205
Eldsneytis- og orkumál .....	2.342	2.312	2.326	2.340
Landbúnaðar- og sjávarútvegsmál ...	14.897	14.829	14.819	14.812
Iðnaðarmál .....	1.385	1.434	1.442	1.449
Samgöngumál .....	18.633	27.071	29.760	25.532
Önnur útgjöld vegna atvinnuvega ....	4.794	4.867	4.960	5.017
Önnur útgjöld ríkissjóðs .....	34.941	35.208	35.398	34.458
Launa-, verðlags- og vaxtabr.o.fl. ....		14.196	26.713	37.609
<b>Samtals .....</b>	<b>313.201</b>	<b>345.678</b>	<b>371.159</b>	<b>383.079</b>

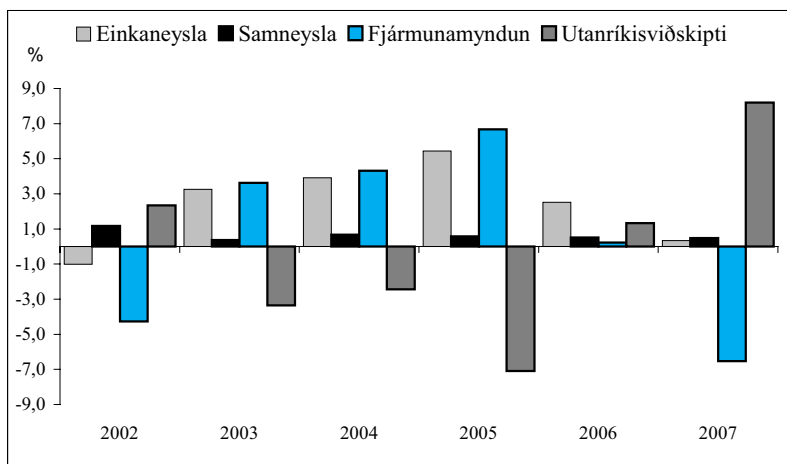
Tölur fyrir einstaka málaflokka eru á áætluðu verðlagi 2006 en áhrif af launa-, verðlags- og vaxtabreytingum eru sett fram í sérstökum lið þannig að heildarútgjöldin eru á verðlagi hvers árs.

## 4 Yfirlit þjóðhagsspár

### Í hápunkti uppsveiflunnar

Það hagvaxtarskeið, sem nú stendur í hápunkti, hefur þróast í samræmi við fyrri spár fjármálaráðuneytisins. Samkvæmt bráðbirgðatölum Hagstofu Íslands var hagvöxtur á árinu 2004 um 6,2% og er gert ráð fyrir svipuðum hagvexti í ár eða um 6%. Reiknað er með að hagvöxtur árið 2006 verði nokkru minni, eða 4,6%, vegna þess að þá dregur úr stóriðjuframkvæmdum. Að meðaltali verður hagvöxtur 5,6% þessi þrjú ár. Svo mikill hagvöxtur reynir verulega á þanþol hagkerfisins og getu stjórnvalda að draga nægilega úr innlendri eftirspurn þannig að verðbólgan haldist innan verðbólguþröskuldrá. Árið 2007 er hins vegar gert ráð fyrir að verulega dragi úr stóriðjuframkvæmdum og þar af leiðandi hagvexti. Árin 2007–2010 er spáð að hagvöxtur verði að meðaltali 2,5% og að meira jafnvægi einkenni þjóðarbúskapinn.

### Hlutdeild í hagvexti 2003–2007



### Umfangsmiklar framkvæmdir

Á árinu 2003 hófust framkvæmdir við fallvatnsvirkjun að Kárahnjúkum á Austurlandi sem standa yfir fram til ársins 2008. Á árinu 2004 hófust framkvæmdir við álverksmiðjuna á Reyðarfirði, stækkun Norðuráls í Hvalfirði og jarðvarma- og fallvatnsvirkjanir vegna stækkunar Norðuráls. Heildarkostnaður við þessar framkvæmdir er talinn nema um 235 milljörðum króna á verðlagi ársins 2003. Fjárfesting atvinnulífsins tók einnig kröftuglega við sér á árinu 2003 og hefur haldið áfram að vaxa á árinu 2004. Samtals hefur fjármunamyndun atvinnuveganna vaxið um rúmlega 58% þessi tvö ár. Gert er ráð fyrir að erlend kostnaðarhlutdeild

vegna virkjanaframkvæmda verði um 60% og vegna byggingar álveranna um 69%. Hlutdeild erlends vinnuafli við virkjunar- og álversframkvæmdirnar er talin nema um 55% á framkvæmdatímanum. Reiknað er með að fjöldi ársverka vegna framkvæmdanna verði rúmlega 8.000 og að tæplega 2% af vinnuafli verði að störfum í þessum framkvæmdum þegar þær standa sem hæst árin 2005 og 2006. Í þjóðhagsspánni er ekki reiknað með seinni áfanga stækkunar Norðuráls, um 40 þúsund tonna ársframleiðslu, þar sem hún hefur ekki enn verið formlega ákveðin.

Í forsendum þjóðhagsspár er gert ráð fyrir að meðalgengi krónunnar verði nokkuð lægra en í fyrra og að gengisvísitalan verði að meðaltali tæplega 110 stig árið 2005 en hækki síðan í tæplega 114 stig árið 2006 en það jafngildir um 3,5% lækun íslensku krónunnar. Þegar hægir á stóriðjuframkvæmdum mun gjaldeyrisinnflæði minnka og því viðbúið að íslenskra krónan taki að veikjast stig af stigi. Þessu til viðbótar ber að hafa í huga að með vaxandi viðskiptahalla myndast aukinn þrýstingur til lækkunar á gengi krónunnar. Önnur mikilvæg forsenda er að nýgerðir kjarasamningar samtaka launþega og atvinnurekenda gildi í meginráttum fyrir þau stéttafélög sem ekki hafa endurnýjað kjarasamninga sína og að ekki komi til uppsagnar eða verulegra breytinga á núgildandi samningum. Á þessum forsendum er spáð áframhaldandi kaupmáttaraukningu atvinnutekna og verðlagshækkunum sem verða nálægt efri þolmörkum verðbólguþolmiðs Seðlabanka Íslands.

**Hófllegar  
launahækk-  
anir tryggja  
verðstöðug-  
leika**

### Yfirlit þjóðhagsspár

	ma.kr. 2004	Bráðab. 2004	Spá 2005	Spá 2006	Spá 2007
Einkaneysla .....	506,1	6,9	9,5	4,3	0,6
Samneysla .....	226,3	2,8	2,4	2,2	2,2
Fjármunamyndun .....	207,2	21,0	28,5	0,8	-23,8
Birgðabreytingar <sup>1</sup> .....	-3,3	-0,2	0,4	0	0
<b>Þjóðarútgjöld alls .....</b>	<b>936,2</b>	<b>8,4</b>	<b>12,8</b>	<b>2,9</b>	<b>-5,2</b>
Útflutningur vöru og þjónustu .....	316,1	8,3	1,4	6,2	11,6
Innflutningur vöru og þjónustu .....	367,3	14,2	18,3	1,9	-8,8
<b>Landsframleiðsla .....</b>	<b>885,0</b>	<b>6,2</b>	<b>6,0</b>	<b>4,6</b>	<b>2,5</b>
<b>Þjóðartekjur .....</b>	<b>863,4</b>	<b>4,9</b>	<b>5,7</b>	<b>4,2</b>	<b>1,6</b>
Viðskiptakjaraáhrif <sup>2</sup> .....	-	-0,6	0,5	-0,1	-0,9
<b>Þjóðart. með viðskiptakjaraáhrifum .....</b>	<b>-</b>	<b>4,3</b>	<b>6,3</b>	<b>4,1</b>	<b>0,6</b>
<b>Viðskiptajöfnuður .....</b>	<b>-73,9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
% af landsframleiðslu .....	-	-8,4	-13,3	-12,2	-6,4

<sup>1</sup> Birgðabreytingar milli ára eru sýndar sem hlutfall af landsframleiðslu fyrra árs á föstu verði.

<sup>2</sup> Hlutfall af þjóðartekjum fyrra árs á föstu verði.

### Mótvægis- aðgerðir í peninga- og ríkisfjármál- um

Auk framangreindra forsendna er gert ráð fyrir mótvægisáðgerðum stjórnvalda bæði á sviði peningamála og ríkisfjármála til að viðhalda stöðugleika í verðlagsmálum. Í spánni er gengið út frá því að stýrivextir Seðlabankans verði hækkaðir í rúmlega 10% fyrir árslok 2005 en fari síðan lækkandi þegar líða tekur á seinni hluta árs 2006. Á sviði ríkisfjármála eru mótvægisáðgerðir þegar hafnar með fjárlögum ársins 2005 þar sem haldið er aftur af vexti samneyslu- og tilfærsluútgjalda og verulega dregið úr opinberum framkvæmdum. Afgangur ríkissjóðs fyrir árið 2005 er áætlaður að verða 2,7% af landsframleiðslu sem er meira en hann varð mestur í síðustu uppsveiflu og er gert ráð fyrir afgangi sem verður tæplega 1% af landsframleiðslu árið 2006. Ákvörðun um ráðstöfun á söluandvirði Landssímans hf. er einnig í samræmi við umtalsvert aðhald í ríkisfjármálum árin 2005 og 2006.

### Tímabundin aukning í þjóðarút- gjöldum og viðskipta- halla

Spáð er tæplega 13% aukningu þjóðarútgjalda á árinu 2005. Hér munar mestu um 9,5% aukningu einkaneyslunnar. Einnig er reiknað með um 28,5% aukningu í fjárfestingu sem skiptist þannig að fjárfesting atvinnuveganna eykst um 48% og íbúðafjárfesting um 12%. Á móti vegur að fjárfesting hins opinbera dregst saman um líðlega 12% á yfirstandandi ári. Gert er ráð fyrir að samneysla hins opinbera aukist um 2,4%. Viðskiptahalli er talinn verða 13,3% af landsframleiðslu árið 2005 en að síðan byrji að draga úr hallanum og hann verði 12,2% af landsframleiðslu árið 2006 og 6,4% árið 2007. Aukinn viðskiptahalla má að stórum hluta rekja til beinna og óbeinna áhrifa vegna stóriðjuframkvæmdanna. Hin beinu áhrif stóriðjuframkvæmdanna eru áætluð útskýra meira en 40% af viðskiptahallanum og um 70% af vöruviðskiptahallanum þegar framkvæmdirnar standa sem hæst árin 2005 og 2006.

### Meira jafn- vægi í lok framkvæmd- anna

Reiknað er með að atvinnuleysi verði að jafnaði um 2,2% af mannafla árið 2005 og lækki í 1,8% á næsta ári. Samkvæmt mati fjármálaráðuneytisins myndaðist framleiðsluspenna í hagkerfinu á árinu 2004 og er gert ráð fyrir að bæði framleiðslu- og vinnumarkaðsspenna aukist á yfirstandandi og næsta ári en að síðan dragi úr innra og ytra ójafnvægi árið 2007. Verðbólga, sem var 3,2% árið 2004, er áætluð að hækka í 3,9% í ár og vera svipuð á næsta ári. Nokkur óvissa er í spánni tengd þróun gengis krónunnar. Þótt gengisbreytingar hafi áhrif á verðlagið, sem birtist í meiri eða minni verðbólgu, ganga slíkar breytingar yfir á tiltölulega stuttum tíma og verðbólgan leitar þá aftur til jafnvægis.



Mælingar fjármálaráðuneytisins benda til að framleiðslu- og vinnu- markaðsspenna verði minni í núverandi efnahagsuppsveiflu en í uppsveiflunni árin 1998–2001. Nokkur óvissa er þó tengd mælingum á því hvað hagkerfið geti vaxið hratt án þess að verðbólga taki á rás eða hversu lágt atvinnuleysisstigið getur orðið áður en launaskrið fer af stað. Í því samhengi hefur opnun hagkerfisins skapað aukna alþjóðlega samkeppni sem setur þrýsting á íslensk fyrirtæki og vinnandi fólk um að auka framleiðnivóxtinn en það eykur þanþol hagkerfisins og getu þess að vaxa hratt án þess að verðbólga og laun fari á skrið. Þetta er grundvallarbreyting frá því sem áður var. Þegar hægir á í hagvextinum árið 2007 og meira jafnvægi kemst á þjóðarbúskapinn mun aukinn útflutningur drífa áfram hagvóxtinn.

**Alþjóðleg  
samkeppni  
eykur þanþol  
hagkerfisins**



**Töfluviðauki**

	Bls.
1. Rekstraryfirlit A-hluta .....	29
2. Sjóðstreymi A-hluta ríkissjóðs .....	30
3. Skipting ríkissjóðstekna .....	31
4. Hagræn skipting á útgjöldum ríkssjóðs .....	32
5. Skipting útgjalda ríkissjóðs eftir málaflokkum .....	33
6. Fjárreiður ríkisfyrirtækja í B-hluta .....	34
7. Fjárreiður lánastofnana í C-hluta .....	35
8. Skuldir, kröfur og handbært fé ríkissjóðs .....	36
9. Skuldir og kröfur opinberra aðila .....	37
10. Þjóðhagsforsendur frumvarpsins, magnbreytingar .....	38
11. Þjóðhagsforsendur frumvarpsins, ma.kr. ....	39
12. Afkoma ríkissjóðs á þjóðhagsgrunni. ....	40



Tafla 1

## Rekstraryfirlit A-hluta

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2003	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
<b>Skatttekjur.....</b>	<b>238.859</b>	<b>275.186</b>	<b>281.157</b>	<b>308.019</b>	<b>301.432</b>
Skattar á tekjur einstaklinga.....	65.222	76.467	75.700	81.200	82.300
Skattar á tekjur lögaðila.....	12.212	11.589	13.500	13.500	14.000
Tryggingagjöld.....	26.315	28.522	31.724	32.324	34.411
Eignarskattar.....	8.666	11.552	9.250	14.230	7.065
Virðisaukaskattur.....	80.940	96.433	101.400	108.400	114.400
Aðrir skattar á vörur og þjónustu.....	42.147	47.072	47.287	49.744	46.536
Skattar ótaldir annars staðar.....	3.357	3.551	2.296	8.622	2.720
<b>Aðrar rekstrartekjur.....</b>	<b>20.741</b>	<b>23.470</b>	<b>23.679</b>	<b>30.276</b>	<b>23.941</b>
Arðgreiðslur.....	3.382	4.021	3.457	7.799	1.444
Vaxtatekjur og eignatekjur.....	10.352	11.311	12.452	13.212	14.264
Rekstrartekjur ótaldar annars staðar.....	7.007	8.138	7.770	9.265	8.233
Sala eigna.....	11.954	1.064	540	58.040	540
Fjárframlög.....	2.322	1.206	1.006	1.006	1.478
Sérstakt endurmat á virði ríkisfyrirtækja.....	0	0	0	0	0
<b>Tekjur samtals.....</b>	<b>273.876</b>	<b>300.926</b>	<b>306.382</b>	<b>397.342</b>	<b>327.391</b>
Æðsta stjórn ríkisins.....	2.490	2.626	2.701	2.713	2.807
Forsætisráðuneyti.....	1.445	1.380	1.134	1.985	1.118
Menntamálaráðuneyti.....	32.835	35.123	36.685	37.615	40.441
Utanríkisráðuneyti.....	5.335	5.980	6.910	7.047	7.547
Landbúnaðarráðuneyti.....	12.096	12.430	12.298	12.608	12.968
Sjávarútvegsráðuneyti.....	3.292	2.679	2.523	2.578	2.718
Dóms- og kirkjumálaráðuneyti.....	14.723	15.181	15.888	16.058	17.639
Félagsmálaráðuneyti.....	24.832	27.322	26.686	27.361	28.271
Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti.....	105.818	112.644	119.128	120.292	125.941
Fjármálaráðuneyti.....	32.486	41.205	28.742	39.102	31.776
Samgönguráðuneyti.....	18.411	20.094	17.952	20.462	18.016
Iðnaðarráðuneyti.....	4.732	3.374	3.786	4.161	4.095
Viðskiptaráðuneyti.....	1.419	1.337	1.347	1.367	1.345
Hagstofa Íslands.....	649	589	601	607	641
Umhverfissráðuneyti.....	4.198	4.318	4.551	4.266	4.438
Vaxtagjöld ríkissjóðs.....	15.256	14.152	15.450	14.110	13.440
<b>Gjöld samtals.....</b>	<b>280.015</b>	<b>300.434</b>	<b>296.381</b>	<b>312.331</b>	<b>313.200</b>
<b>Tekjujöfnuður.....</b>	<b>-6.139</b>	<b>492</b>	<b>10.002</b>	<b>85.011</b>	<b>14.191</b>

Tafla 2

## Sjóðstreymi A-hluta ríkissjóðs

Milljarðar króna	Áætlun 2004	Fjárlög 2005	Áætlun <sup>1</sup> 2005	Áætlun <sup>2</sup> 2005	Frumvarp 2006
<b>Handbært fé frá rekstri .....</b>	<b>-6,3</b>	<b>-0,9</b>	<b>21,1</b>	<b>20,4</b>	<b>10,7</b>
<b>Fjármunahreyfingar</b>					
Lánahreyfingar, nettó.....	26,2	10,9	12,0	11,9	-1,1
Sala eigna og aðrar fjármunahreyfingar.....	0,5	0,1	0,1	65,8	0,0
<b>Fjármunahreyfingar samtals.....</b>	<b>26,7</b>	<b>11,0</b>	<b>12,1</b>	<b>77,7</b>	<b>-1,1</b>
Afföll af teknum lánum.....					
<b>Hreinn lánsfjárfjöfnuður (án LSR).....</b>	<b>20,4</b>	<b>10,1</b>	<b>33,2</b>	<b>98,1</b>	<b>9,6</b>
<b>Framlag til LSR.....</b>	<b>-9,6</b>	<b>-4,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>
Lánsfjárafgangur að frádragnum framlagi í LSR <sup>3</sup> .....	10,8	6,1	33,2	94,1	5,6
<b>Fjármögnun.....</b>	<b>-3,4</b>	<b>-3,7</b>	<b>-25,5</b>	<b>-57,7</b>	<b>-6,6</b>
<b>Greiðsluafkoma.....</b>	<b>7,4</b>	<b>2,4</b>	<b>7,7</b>	<b>36,4</b>	<b>-1,0</b>
<b>Hlutfall af VLF, %</b>					
Handbært fé frá rekstri.....	-0,7	-0,1	2,2	2,1	1,0
Hreinn lánsfjárfjöfnuður.....	2,3	1,1	3,4	10,2	0,9
Greiðsluafkoma.....	0,8	0,3	0,8	3,8	-0,1

<sup>1</sup> Áætlað án áhrifa af söluandvirði Landssímans.

<sup>2</sup> Áætlað með áhrifum af söluandvirði Landssímans, ráðstöfunin hefur áhrif á lánsfjárafgang ef keypt verða skuldabréf af Seðlabanka.

<sup>3</sup> Í fjárlagafrumvarpi er lánsfjárafgangi ráðstafað til niðurgreiðslu á skuldum eða til að styrkja stöðu ríkissjóðs með öðrum hætti. Því er hér sýndur lánsfjárafgangur áður en kemur til framlaga í Lífeyrissjóð starfsmanna ríkisins (LSR). Í ríkisreikningi er lánsfjárafgangur sýndur eftir framlög í LSR.

Tafla 3

## Skipting tekna ríkissjóðs

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2003	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun <sup>1</sup> 2005	Frumvarp 2006
<b>I Skatttekjur .....</b>	<b>238.859</b>	<b>275.186</b>	<b>281.157</b>	<b>308.019</b>	<b>301.432</b>
Skattar á tekjur og hagnað .....	80.141	91.012	90.620	102.436	98.097
Einstaklingar .....	65.222	76.467	75.700	81.200	82.300
Tekjuskattur einstaklinga .....	56.518	63.845	66.700	68.400	69.900
Sérstakur tekjuskattur .....	1.480	1.161	1.200	800	100
Skattur á fjármagnstekjur .....	7.224	11.461	7.800	12.000	12.300
Lögaðilar .....	12.212	11.589	13.500	13.500	14.000
Ótalið annars staðar .....	2.707	2.956	1.420	7.736	1.797
Skattur á fjármagnstekjur ríkissjóðs .....	1.860	2.093	500	6.792	760
Gjald í Framkvæmdasjóð aldraðra .....	847	863	920	944	1.037
Tryggingagjöld .....	26.315	28.522	31.724	32.324	34.411
Eignarskattar .....	8.666	11.552	9.250	14.230	7.065
Skattar á vörur og þjónustu .....	123.087	143.505	148.687	158.144	160.936
Virðisaukaskattur .....	80.940	96.433	101.400	108.400	114.400
Almenn vörugjöld .....	12.496	16.457	18.704	17.567	17.060
Vörugjald af ökutækjum .....	4.525	6.320	5.587	8.880	5.057
Almennt vörugjald af bensíni .....	1.924	2.248	2.040	2.025	1.853
Sérstakt vörugjald af bensíni .....	5.540	6.100	6.289	6.256	6.566
Oliugjald .....	0	0	505	725	3.457
Aðrir sértækir veltuskattar .....	7.946	4.875	5.062	5.062	5.594
Bifreiðagjald .....	3.003	3.187	3.342	3.487	3.501
Þungaskattur .....	5.042	5.813	3.323	3.143	1.054
Önnur neyslu- og leyfisgjöld .....	1.671	2.072	2.436	2.600	2.394
Aðrir skattar .....	650	595	876	886	923
<b>II Aðrar rekstrartekjur .....</b>	<b>20.741</b>	<b>23.470</b>	<b>23.679</b>	<b>30.276</b>	<b>23.941</b>
Arðgreiðslur .....	3.382	4.021	3.457	7.799	1.444
Vaxtatekjur og aðrar eignatekjur .....	10.352	11.311	12.452	13.212	14.264
Neyslu- og leyfisgjöld .....	5.967	6.847	6.759	6.731	7.166
Annað .....	1.040	1.291	1.011	2.535	1.067
<b>III Sala eigna.....</b>	<b>11.954</b>	<b>1.064</b>	<b>540</b>	<b>58.040</b>	<b>540</b>
<b>IV Fjármagnstillfærslur.....</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V Fjárframlög.....</b>	<b>2.322</b>	<b>1.206</b>	<b>1.006</b>	<b>1.006</b>	<b>1.478</b>
<b>Heildartekjur ríkissjóðs .....</b>	<b>273.876</b>	<b>300.926</b>	<b>306.382</b>	<b>397.342</b>	<b>327.391</b>
<b>Sjóðshreyfing .....</b>	<b>265.137</b>	<b>284.350</b>	<b>293.986</b>	<b>384.712</b>	<b>314.015</b>

<sup>1</sup> Fjárlög að viðbættum fjáráukalögum ársins.

Tafla 4

## Hagræn skipting á útgjöldum ríkissjóðs

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2003	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
<b>Rekstrargjöld</b>					
Laun .....	78.160	81.898	84.450	85.674	91.746
Lífeyrisskuldbindingar.....	3.395	12.017	4.798	4.798	4.798
Önnur gjöld .....	48.142	69.866	68.704	76.481	74.617
Sértekjur .....	-19.628	-24.867	-20.145	-20.684	-21.944
<b>Rekstrargjöld samtals .....</b>	<b>110.070</b>	<b>138.914</b>	<b>137.807</b>	<b>146.270</b>	<b>149.217</b>
<b>Fjármagnskostnaður .....</b>	<b>15.256</b>	<b>14.152</b>	<b>15.450</b>	<b>14.110</b>	<b>13.440</b>
<b>Rekstrar- og neyslutilfærslur</b>					
Lífeyristryggingar .....	26.122	29.249	31.397	31.397	34.200
Sjúkratryggingar .....	13.926	14.949	15.584	15.584	15.581
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga .....	6.553	7.209	7.145	7.747	8.470
Greiðslur vegna búvöruframleiðslu .....	7.261	7.589	7.726	7.892	8.179
Fæðingarorlofssjóður .....	5.580	6.626	6.468	6.833	7.041
Barnabætur .....	5.357	5.440	5.600	5.600	6.800
Bætur skv. lögum um félagslega aðstoð .....	7.057	6.082	6.577	6.577	6.235
Afskriftir skattkrafna .....	8.696	9.775	4.000	8.000	6.000
Vaxtabætur .....	5.756	5.458	4.900	4.900	5.100
Lánasjóður íslenskra námsmanna .....	2.951	3.367	4.050	4.050	4.450
Atvinnuleysistryggingasjóður .....	4.286	4.568	4.171	3.668	3.450
Framlag til sókna og kirkjugarða .....	2.620	2.698	2.863	2.913	3.081
Ríkisútvarpið .....	1.854	2.382	2.516	2.516	2.550
Aðrar neyslu- og rekstrartilfærslur .....	30.777	19.004	20.753	21.370	20.915
<b>Rekstrar- og neyslutilf. samtals .....</b>	<b>128.796</b>	<b>124.396</b>	<b>123.749</b>	<b>129.046</b>	<b>132.053</b>
<b>Viðhald</b>					
Vegakerfi .....	4.248	2.561	2.625	2.625	2.835
Annað .....	2.018	2.439	1.993	1.993	2.415
<b>Viðhald samtals .....</b>	<b>6.266</b>	<b>5.000</b>	<b>4.618</b>	<b>4.618</b>	<b>5.250</b>
<b>Fjárfesting</b>					
Vegakerfi .....	8.404	9.002	6.318	7.618	5.905
Heilbrigðisstofnanir .....	1.565	1.181	1.905	2.301	1.582
Hafnarframkvæmdir .....	466	1.002	1.039	1.039	832
Háskólar og framhaldskólar .....	2.154	1.368	1.247	1.257	1.554
Flugvellir .....	396	169	336	336	280
Annað .....	6.644	5.250	3.911	5.735	3.087
<b>Fjárfesting samtals .....</b>	<b>19.627</b>	<b>17.972</b>	<b>14.757</b>	<b>18.287</b>	<b>13.241</b>
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>280.015</b>	<b>300.434</b>	<b>296.381</b>	<b>312.330</b>	<b>313.200</b>



Tafla 5

Skipting útgjalda eftir málaflokkum <sup>1</sup>

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2003	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
Almenn opinber þjónusta .....	15.439	15.868	16.366	17.084	17.615
Löggæsla og öryggismál .....	12.521	12.485	12.533	12.895	13.968
Fræðslumál .....	25.639	27.284	29.082	29.699	32.954
Heilbrigðismál .....	69.868	75.288	79.264	80.411	83.585
Almannatryggingar og velferðarmál .....	63.873	66.817	68.355	68.546	72.593
Húsnæðis-, skipulags- og hreinsunarmál .....	2.858	3.116	3.611	3.208	3.567
Menningar- og kirkjumál .....	10.511	11.646	11.502	11.991	11.925
Eldsneytis- og orkumál .....	2.187	2.062	2.237	2.337	2.342
Landbúnaðar- og sjávarútvegsmál .....	14.873	14.440	14.141	14.356	14.897
Iðnaðarmál .....	1.751	1.073	1.304	1.549	1.385
Samgöngumál .....	18.340	20.291	18.494	20.989	18.633
Önnur útgjöld vegna atvinnuvega .....	5.616	4.830	4.827	4.812	4.795
Önnur útgjöld ríkissjóðs .....	36.540	45.235	34.666	44.455	34.941
<b>Samtals .....</b>	<b>280.015</b>	<b>300.434</b>	<b>296.381</b>	<b>312.331</b>	<b>313.200</b>

<sup>1</sup> Samkvæmt COFOG staðli, sem er alþjóðlegur staðall Sameinuðu þjóðanna  
(Classification of the Functions of Government).

**Tafla 6****Fjárreiður ríkisfyrirtækja í B-hluta 2006**

Rekstrargrunnur, m.kr.	Hagnaður Tap	Arður til ríkissjóðs	Fjárfesting	Lántökur
Happdrætti Háskóla Íslands .....	475	0	30	325
Ríkisútvarpið .....	0	0	120	0
Sinfóníuhljómsveit Íslands .....	7	0	0	0
Flugmálastjórn á Keflavíkurflugvelli .....	-36	0	254	200
Ratsjárstofnun .....	0	0	9	0
Áfengis og tóbaksverslun ríkisins .....	288	161	110	0
Íslenskar orkurannsóknir .....	20	0	30	0
Rafmagnsveitur ríkisins .....	913	210	2.960	1.000
<b>Samtals .....</b>	<b>1.667</b>	<b>371</b>	<b>3.512</b>	<b>1.525</b>

Tafla 7

## Fjárreiður lánastofnana í C-hluta 2006

Rekstrargrunnur, m.kr.	Hagnaður			
	Tap	Veitt lán	Fjárfesting	Lántökur
Lánasjóður íslenskra námsmanna .....	3.144	7.870	60	4.900
Íbúðalánasjóður, húsbrefadeild .....	2.225	0	10	0
Íbúðalánasjóður, leiguíbúðir .....	341	12.335	4	12.059
Íbúðalánasjóður, viðbótarlán .....	204	0	1	0
Íbúðalánasj., Byggingarsj. ríkis og verkam. ....	-744	0	4	0
Íbúðalánasjóður, íbúðalánadeild. ....	232	72.999	12	68.873
Orkusjóður .....	7	25	0	0
Byggðastofnun .....	-8	1.500	0	1.500
Nýsköpunarsjóður atvinnulífsins .....	1	0	1	0
<b>Samtals .....</b>	<b>5.402</b>	<b>94.729</b>	<b>92</b>	<b>87.332</b>

**Tafla 8** Skuldir, kröfur og handbært fé ríkissjóðs<sup>1</sup>

Stöðutölur í milljónum króna á verðlagi í lok hvers árs	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	Áætlun 2004	Frumvarp 2005
<b>Skuldir ríkissjóðs</b> .....	<b>239.246</b>	<b>241.566</b>	<b>237.793</b>	<b>225.968</b>	<b>228.530</b>	<b>298.314</b>	<b>281.108</b>	<b>277.187</b>	<b>252.989</b>	<b>197.300</b>	<b>202.700</b>
Seðlabanki Íslands.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spariskirteini.....	73.889	84.424	82.865	82.618	68.898	64.243	50.818	47.402	37.910	27.700	29.500
Ríkisbréf.....	8.366	11.258	15.846	11.018	11.430	19.588	32.482	41.075	55.400	66.900	68.400
Ríkisvæðingar.....	15.811	12.296	15.209	9.899	5.970	12.003	12.004	20.504	14.504	18.000	18.000
Aðrir innlendir aðilar.....	8.962	6.960	6.555	4.297	2.907	4.191	3.799	3.977	3.888	3.800	3.700
Erlend lán.....	132.218	126.628	117.318	118.136	139.325	198.289	182.005	164.229	141.288	80.900	83.100
<b>Kröfur ríkissjóðs</b> .....	<b>71.021</b>	<b>69.309</b>	<b>86.496</b>	<b>107.159</b>	<b>101.172</b>	<b>129.542</b>	<b>131.600</b>	<b>118.023</b>	<b>94.933</b>	<b>121.700</b>	<b>130.200</b>
Veitt lán.....	63.661	65.278	64.739	69.347	70.919	93.049	80.874	76.381	51.633	72.600	73.400
Lán tengd innlendu verðlagi.....	50.565	52.885	53.215	57.699	59.262	79.517	73.799	70.909	47.698	70.700	71.600
Gengsbundin lán.....	13.096	12.393	11.524	11.648	11.657	13.532	7.075	5.472	3.935	1.900	1.800
Viðskiptareikningar <sup>2</sup> , nettó.....	7.360	4.031	21.757	37.812	30.253	36.493	50.726	41.642	43.300	49.100	56.800
<b>Handbært fé<sup>3</sup>, nettó</b> .....	<b>4.309</b>	<b>4.553</b>	<b>13.044</b>	<b>15.354</b>	<b>16.830</b>	<b>18.046</b>	<b>16.468</b>	<b>16.848</b>	<b>23.800</b>	<b>28.200</b>	<b>27.200</b>
<b>Hreinar lántökur ríkissjóðs</b> .....	<b>168.225</b>	<b>172.257</b>	<b>151.297</b>	<b>118.809</b>	<b>127.358</b>	<b>168.772</b>	<b>149.508</b>	<b>159.164</b>	<b>158.056</b>	<b>75.600</b>	<b>72.500</b>
Lánveitingar sem % af teknum lánum.....	29,7	28,7	36,4	47,4	44,3	43,4	46,8	42,6	37,5	61,7	64,2
<b>Hrein staða ríkissjóðs<sup>4</sup></b> .....	<b>-163.916</b>	<b>-167.704</b>	<b>-138.253</b>	<b>-103.455</b>	<b>-110.528</b>	<b>-150.726</b>	<b>-133.040</b>	<b>-142.316</b>	<b>-134.256</b>	<b>-47.400</b>	<b>-45.300</b>
<b>Hlutfall af VLF, %<sup>5</sup></b>											
<b>Tekin lán</b> .....	<b>50,1</b>	<b>46,8</b>	<b>41,5</b>	<b>36,7</b>	<b>34,1</b>	<b>39,8</b>	<b>35,9</b>	<b>34,2</b>	<b>28,6</b>	<b>20,4</b>	<b>19,3</b>
Par af erlendu lán.....	27,7	24,5	20,5	19,2	20,8	26,4	23,3	20,2	16,0	8,4	7,9
<b>Veitt lán</b> .....	<b>13,3</b>	<b>12,6</b>	<b>11,3</b>	<b>11,1</b>	<b>10,4</b>	<b>12,0</b>	<b>10,3</b>	<b>9,3</b>	<b>5,8</b>	<b>7,5</b>	<b>6,9</b>
Par af gengsbundin lán.....	2,8	2,4	2,0	1,9	1,6	1,7	0,9	0,7	0,5	0,2	0,2
Viðskiptareikningar, nettó.....	1,5	0,8	3,8	6,0	4,5	4,7	6,4	5,1	4,8	5,1	5,3
<b>Hreinar lántökur ríkissjóðs</b> .....	<b>35,3</b>	<b>33,5</b>	<b>26,4</b>	<b>19,6</b>	<b>19,3</b>	<b>23,1</b>	<b>19,2</b>	<b>19,8</b>	<b>18,0</b>	<b>7,9</b>	<b>7,1</b>
<b>Hrein staða ríkissjóðs</b> .....	<b>-34,4</b>	<b>-32,3</b>	<b>-24,0</b>	<b>-17,3</b>	<b>-15,3</b>	<b>-19,2</b>	<b>-18,0</b>	<b>-17,5</b>	<b>-16,1</b>	<b>-5,4</b>	<b>-4,8</b>

<sup>1</sup> Áfallnir ógreiddir vextir ríkissjóðs eru meðtaldir.

<sup>2</sup> Viðskiptahr: taka til óinnheimtra skatttekna, skammtimarkrafna og skammtimaskulda

<sup>3</sup> Handbært fé er staða A-hluta við Seðlabanka Íslands og aðrir innlánsstöfnir

<sup>4</sup> Hrein staða er skilgreind sem hreinar lántökur að viðbættu handbæru fé

<sup>5</sup> Reiknað til meðalverðlags hvers árs með vísitölu neysliverðs og meðalgengi.

**Tafla 9** Skuldir og kröfur opinberra aðila <sup>1</sup>

Stóðutölur í milljónum króna á verðlagi í lok hvers árs	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
<b>Heildarskuldir hins opinbera.....</b>	<b>274.447</b>	<b>279.351</b>	<b>280.460</b>	<b>271.455</b>	<b>277.950</b>	<b>354.610</b>	<b>340.712</b>	<b>336.008</b>	<b>321.317</b>	<b>269.973</b>	<b>276.994</b>
Innlendar skuldir.....	138.088	145.149	153.144	141.472	125.047	138.274	146.107	160.277	168.479	178.270	183.514
Erlendar skuldir.....	136.359	134.202	127.316	129.983	152.903	216.336	194.605	176.790	152.868	91.826	93.600
<b>Kröfur hins opinbera.....</b>	<b>82.925</b>	<b>82.820</b>	<b>99.746</b>	<b>124.477</b>	<b>119.287</b>	<b>155.328</b>	<b>158.558</b>	<b>139.692</b>	<b>119.200</b>	<b>145.700</b>	<b>154.200</b>
Veitt lán.....	71.249	74.449	74.482	80.429	81.007	113.424	101.832	92.050	69.900	90.600	91.400
Skatta- og viðskipti kröfur.....	11.676	8.371	25.264	44.048	38.280	41.904	56.726	47.642	49.300	55.100	62.800
<b>Hreinar skuldir hins opinbera.....</b>	<b>191.522</b>	<b>196.531</b>	<b>180.714</b>	<b>146.978</b>	<b>158.663</b>	<b>199.282</b>	<b>182.154</b>	<b>196.316</b>	<b>202.117</b>	<b>124.273</b>	<b>122.794</b>
Ríkissjóður.....	168.225	172.257	151.297	118.809	127.358	168.772	149.508	159.164	158.100	75.500	72.500
Bæjar- og sveitarfélög.....	24.189	25.037	30.089	28.663	31.654	30.712	32.790	37.289	44.147	48.896	50.414
Almannatryggingar.....	-892	-763	-672	-494	-349	-202	-144	-137	-130	-123	-120
<b>Raunvirði opinberra skulda, verðlag 1998 <sup>2</sup></b>											
Heildarskuldir hins opinbera.....	274.588	278.889	280.460	268.189	258.622	291.641	296.548	289.392	280.633	223.234	220.584
Hreinar skuldir hins opinbera.....	189.773	195.389	180.714	149.322	149.740	161.968	165.840	177.196	188.089	113.474	110.097
<b>Hlutfall af VLF, % <sup>3</sup></b>											
<b>Skuldir hins opinbera.....</b>	<b>57,4</b>	<b>53,8</b>	<b>48,7</b>	<b>44,1</b>	<b>39,8</b>	<b>45,5</b>	<b>44,5</b>	<b>41,2</b>	<b>37,0</b>	<b>28,4</b>	<b>26,5</b>
Innlendar skuldir.....	28,8	28,0	26,7	22,5	18,4	17,8	18,6	19,5	18,7	18,3	17,1
Erlendar skuldir.....	28,7	25,9	22,1	21,6	21,4	27,6	25,9	21,7	18,3	10,1	9,4
<b>Kröfur hins opinbera.....</b>	<b>17,3</b>	<b>16,0</b>	<b>17,4</b>	<b>19,9</b>	<b>17,5</b>	<b>20,0</b>	<b>20,2</b>	<b>17,0</b>	<b>13,3</b>	<b>15,0</b>	<b>14,4</b>
<b>Hreinar skuldir hins opinbera.....</b>	<b>40,1</b>	<b>37,9</b>	<b>31,4</b>	<b>24,3</b>	<b>22,3</b>	<b>25,4</b>	<b>24,3</b>	<b>24,2</b>	<b>23,7</b>	<b>13,4</b>	<b>12,2</b>

<sup>1</sup> Skilgreining á opinberum aðilum tekur mið af alþjóðlegum stöðlum (SNA) og miðast við A-hluta ríkissjóðs, sveitarfélög og almannatryggingar.

Tekið hefur verið tillit til innbyrðis lánveitinga opinberra aðila.

<sup>2</sup> Innlendar skuldir eru færðar til fasts verðlags miðað við neysluverðsvisistölu, en erlendar skuldir miðað við gengisvisistölu, hvort tveggja á ársloka verðlag.

<sup>3</sup> Reiknað til meðalverðlags hvers árs með visistölu neysluverðs og meðalgengis

**Tafla 10**

	Fjárlög 2005 <sup>1</sup>	Áætlun 2005 <sup>2</sup>	Frumvarp 2006 <sup>2</sup>
<b>I. Helstu þjóðhagsstærðir, magnbreytingar - %</b>			
Einkaneysla .....	5,1	9,5	4,3
Samneysla .....	2,0	2,4	2,2
Fjárfesting .....	18,0	28,5	0,8
Þjóðarútgjöld alls .....	7,5	12,8	2,9
Útflutningur vöru og þjónustu .....	4,0	1,4	6,2
Innflutningur vöru og þjónustu .....	10,4	18,3	1,9
Verg landsframleiðsla .....	4,9	6,0	4,6
Viðskiptajöfnuður, % af landsframleiðslu .....	-10,9	-13,3	-12,2
<b>II. Launa- og verðlagsforsendur, meðalbreytingar - %</b>			
Ráðstöfunartekjur á mann .....	6,7	7,6	6,5
Kaupmáttur ráðstöfunartekna á mann .....	3,2	3,7	2,7
Vísitala neysluverðs .....	3,5	3,9	3,8
Gengisvísitala .....	2,4	-9,2	3,6
Atvinnuleysi, hlutfall af mannafla .....	2,7	2,2	1,8

<sup>1</sup> Þjóðhagsspá útgefin í október 2004.<sup>2</sup> Þjóðhagsspá útgefin í október 2005.

**Tafla 11**

	Fjárlög 2005 <sup>1</sup>	Áætlun 2005 <sup>2</sup>	Frumvarp 2006 <sup>2</sup>
<b>I. Helstu þjóðhagsstærðir, ma. kr.</b>			
Einkaneysla .....	542,3	568,9	609,8
Samneysla .....	240,1	243,3	259,9
Fjárfesting .....	254,5	257,9	279,4
Þjóðarútgjöld alls .....	1.036,9	1.070,1	1.149,1
Útflutningur vöru og þjónustu .....	329,6	307,4	342,4
Innflutningur vöru og þjónustu .....	411,4	411,5	440,2
Verg landsframleiðsla .....	955,0	966,1	1.051,3
Viðskiptajöfnuður .....	-109,9	-128,3	-128,3

<sup>1</sup> Þjóðhagsspá útgefin í október 2004.<sup>2</sup> Þjóðhagsspá útgefin í október 2005.

Tafla 12

Afkoma ríkissjóðs á þjóðhagsgrunni <sup>1</sup>

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2004	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
<b>Heildartekjur</b> .....	<b>313,2</b>	<b>347,2</b>	<b>341,1</b>
<b>Skatttekjur og tryggingagjöld</b> .....	<b>275,2</b>	<b>300,2</b>	<b>299,8</b>
Skattar á tekjur og hagnað <sup>2</sup> .....	89,6	94,7	96,3
Skattar á launagreiðslur og vinnuafll .....	0,5	0,3	0,4
Eignarskattar .....	11,6	14,2	7,1
Skattar á vörur og þjónustu .....	140,8	153,7	156,4
Tollar og aðflutningsgjöld .....	3,1	3,3	3,6
Aðrir skattar .....	1,3	1,4	1,5
Tryggingagjöld .....	28,4	32,5	34,6
<b>Fjárframlög</b> .....	<b>0,9</b>	<b>1,0</b>	<b>1,5</b>
<b>Aðrar tekjur</b> <sup>3</sup> .....	<b>46,2</b>	<b>55,1</b>	<b>49,3</b>
<b>Sala efnislegra eigna</b> .....	<b>1,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
<i>Leiðréttingar vegna afskrifa og fl.</i> <sup>4</sup> .....	-10,0	-9,6	-10,0
<b>Heildarútgjöld</b> .....	<b>304,1</b>	<b>320,2</b>	<b>330,5</b>
Laun- og lífeyrisskuldbindingar .....	84,5	91,4	97,4
Kaup á vöru og þjónustu .....	52,3	55,0	57,4
Fjármagnskostnaður .....	23,0	23,9	19,8
Framleiðslustyrkir .....	11,4	11,8	12,5
Fjárframlög til sveitarfélaga og almannatrygginga .....	73,3	77,1	81,5
Tekjuþilfærslur til heimila .....	28,5	32,2	35,0
Fjárfesting .....	17,5	14,8	12,3
Fjármagnstilfærslur .....	13,7	14,0	14,7
<b>Tekjuafgangur</b> .....	<b>9,1</b>	<b>27,1</b>	<b>10,7</b>
<b>Hlutfall af VLF, %</b>			
Heildartekjur .....	35,4	36,0	32,4
Heildarútgjöld .....	34,4	33,2	31,4
Tekjuafgangur .....	1,0	2,8	1,0

<sup>1</sup> Í þessu yfirliti eru fjármál ríkissjóðs sett fram samkvæmt GFS staðli Alþjóðagjaldeyrissjóðsins frá 2001 (Government Finance Statistics Manual, 2001) sem byggir á þjóðhagsreikningastaðli Sameinuðu þjóðanna frá 1993 (SNA 93). Til stendur að þróa yfirlitið frekar á næstu misserum með nákvæmari sundurliðun til að auðvelda alþjóðlegan samanburð og aðgengi alþjóðastofnana að fjármálum ríkissjóðs.

<sup>2</sup> Fjármagnstekjuskattur greiddur af ríkissjóði er hvorki talinn til tekna né gjald samkvæmt GFS staðlinum.

<sup>3</sup> Sértekjur stofnana eru samkvæmt hinum nýja GFS staðli færðar brúttó, þ.e. koma ekki til frádráttar á gjaldahlíð. Þær eru því færðar hér með öðrum tekjum.

<sup>4</sup> Samkvæmt GFS og SNA (System of National Accounts, 1993) stöðlunum á einungis að færa til tekna þær tekjukröfur sem líklega innheimtast yfir lengri tíma. Undir þessum lið er að þessi sinni leiðrétting fyrir hiklegrri ofáætlun og fyrir öðrum frávikum sem taka þarf tillit til við frekari þróun á þessari framsetningu ríkisfjármála. Í framtíðinni mun þessi liður hverfa en álagning og áætlun tekna taka meira mið af þeirri tekjuskuldbindingu sem verður til á árinu og sem innheimtast mun yfir lengri tíma.



# Frumvarp til fjárlaga

fyrir árið 2006.

(Lagt fyrir Alþingi á 132. löggjafarþingi 2005.)

## Efnisyfirlit fyrri og seinni hluta

### Fyrri hluti: Stefna og horfur

	Bls.
Inngangur .....	3
1. Efnahagsstefnan og markmið fjárlaga.....	5
2. Helstu þættir ríkisfjármála .....	9
3. Langtímaáætlun í ríkisfjármálum.....	15
4. Yfirlit þjóðhagsspár.....	22
Fylgiskjal: Töfluviðauki .....	25

### Seinni hluti: Lagagreinar og athugasemdir

	Bls.
Efnisyfirlit fyrri- og seinni hluta .....	41
<b>A-hluti Fjárreiður ríkissjóðs og ríkisstofnana</b>	
1. gr. Rekstraryfirlit ríkissjóðs .....	43
2. gr. Sjóðstreymi ríkissjóðs .....	44
<b>B-hluti Fjárreiður ríkisfyrirtækja</b>	
3. gr. Fjárreiður ríkisfyrirtækja .....	45
<b>C-hluti Fjárreiður lánastofnana</b>	
4. gr. Fjárreiður lánastofnana.....	46

**Ýmis ákvæði**

5. gr. Lántökur, endurlán og ríkisábyrgðir.....	47
6. gr. Heimildir .....	49

**Sundurliðanir**

1. Tekjur A-hluta.....	54
2. Fjármál ríkisaðila í A-hluta.....	59
3. Fjármál ríkisfyrirtækja í B-hluta.....	215
4. Fjármál lánastofnana í C-hluta.....	223

**Séryfirlit**

1. Málaflokkar gjalda í A-hluta.....	232
2. Hagræn skipting gjalda í A-hluta.....	237
3. Markaðar tekjur.....	238
4. Aðrar rekstrartekjur stofnana.....	243
5. Lögbundin framlög.....	248

**Athugasemdir**

Inngangur.....	249
1. Yfirlit ríkisfjármála.....	251
2. Tekjur A-hluta.....	253
3. Gjöld A-hluta.....	261
4. Fjárreiður ríkisfyrirtækja í B-hluta.....	430
5. Fjárreiður lánastofnana í C-hluta.....	436
6. Lántökur, endurlán og ríkisábyrgðir.....	443
7. Heimildir.....	449
8. Yfirlit yfir lagabreytingar.....	451
Atriðisorðaskrá.....	453

**Vefsetur fjárlaga:** [fjarlog.is](http://fjarlog.is)

## A-hluti Rekstraryfirlit ríkissjóðs

1. gr.

Árið 2006 er áætlað að tekjur og gjöld ríkissjóðs verði eins og tilgreint er í þessari grein, sbr. sundurliðun 1 og 2.

m.kr.	Rekstrar- grunnur	Sjóðs- hreyfingar
<b>Skatttekjur</b> .....	<b>301.432,0</b>	<b>292.752,1</b>
Skattar á tekjur einstaklinga .....	82.300,0	79.405,0
Skattar á tekjur lögaðila .....	14.000,0	11.760,0
Tryggingagjöld .....	34.410,6	33.423,6
Eignarskattar .....	7.065,0	7.065,0
Virðisaukaskattur .....	114.400,0	112.112,0
Aðrir skattar á vörur og þjónustu .....	46.536,0	46.384,1
Skattar ótaldir annars staðar .....	2.720,4	2.602,4
<b>Aðrar rekstrartekjur</b> .....	<b>23.941,0</b>	<b>19.244,9</b>
Arðgreiðslur .....	1.444,0	1.444,0
Vaxtatekjur og eignatekjur .....	14.264,0	9.674,0
Rekstrartekjur ótaldar annars staðar .....	8.233,0	8.126,9
Sala eigna .....	540,0	540,0
Fjárframlög .....	1.478,0	1.478,0
<b>Tekjur alls</b> .....	<b>327.391,0</b>	<b>314.015,0</b>
Æðsta stjórn ríkisins .....	2.807,1	2.807,1
Forsætisráðuneyti .....	1.118,0	1.118,0
Menntamálaráðuneyti .....	40.441,1	40.441,1
Utanríkisráðuneyti .....	7.546,8	7.546,8
Landbúnaðarráðuneyti .....	12.967,9	12.967,9
Sjávarútvegsráðuneyti .....	2.718,4	2.718,4
Dóms- og kirkjumálaráðuneyti .....	17.638,7	17.649,8
Félagsmálaráðuneyti .....	28.270,6	28.270,6
Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti .....	125.941,0	125.941,0
Fjármálaráðuneyti .....	31.776,3	25.053,3
Samgönguráðuneyti .....	18.016,4	17.951,3
Iðnaðarráðuneyti .....	4.095,0	4.095,0
Viðskiptaráðuneyti .....	1.344,5	1.344,5
Hagstofa Íslands .....	640,7	640,7
Umhverfissráðuneyti .....	4.437,5	4.437,5
Vaxtagjöld ríkissjóðs .....	13.440,0	9.810,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>313.200,0</b>	<b>302.793,0</b>
<b>Tekjujöfnuður</b> .....	<b>14.191,0</b>	

## A-hluti

### Sjóðstreymi ríkissjóðs

2. gr.

Árið 2006 er áætlað að sjóðstreymi ríkissjóðs verði eins og tilgreint er í þessari grein.

m.kr.

#### ***Rekstrarhreyfingar***

Tekjujöfnuður.....	14.191,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi.....	-976,0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:	
Viðskiptakröfur, (breyting) .....	-2.569,0
Viðskiptaskuldir, (breyting) .....	54,0
<b>Handbært fé frá rekstri .....</b>	<b>10.682,0</b>

#### ***Fjármunahreyfingar***

Veitt stutt lán .....	-400,0
Veitt löng lán .....	-5.425,0
Afborganir veittra lána .....	4.700,0
Kaup hlutabréfa og eiginfjárframlög .....	-500,0
Sala hlutabréfa og eignarhluta .....	540,0
<b>Fjármunahreyfingar samtals.....</b>	<b>-1.085,0</b>
<b>Hreinn lánsfjárjöfnuður .....</b>	<b>9.597,0</b>

#### ***Fjármögnun***

Skammtímalán.....	0,0
Tekin löng lán.....	0,0
Afborganir lána.....	-6.600,0
<b>Fjármögnun samtals.....</b>	<b>-6.600,0</b>
Framlag til Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins .....	<b>-4.000,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé .....</b>	<b>-1.003,0</b>

## B-hluti

### Fjárreiður ríkisfyrirtækja

3. gr.

Árið 2006 er ætlast til þess að rekstri, arðgreiðslum, fjárfestingu og lántöku eftirtalinna ríkisfyrirtækja verði hagað eins og tilgreint er í þessari grein, sbr. sundurliðun 3.

m.kr.	Hagnaður tap	Arður til ríkissj.	Fjár- festing	Lán- tökur
Happdrætti Háskóla Íslands.....	475,0	0,0	30,0	325,0
Ríkisútvarpið .....	0,0	0,0	120,0	0,0
Sinfóníuhljómsveit Íslands.....	7,0	0,0	0,0	0,0
Flugmálastjórn á Keflavíkflugvelli .....	-36,0	0,0	253,5	200,0
Ratsjárstofnun.....	0,0	0,0	8,4	0,0
Áfengis- og tóbaksverslun ríkisins .....	288,0	161,0	110,0	0,0
Íslenskar orkurannsóknir .....	20,0	0,0	30,0	0,0
Rafmagnsveitur ríkisins.....	913,0	210,0	2.960,0	1.000,0
<b>Samtals .....</b>	<b>1.667,0</b>	<b>371,0</b>	<b>3.511,9</b>	<b>1.525,0</b>

## C-hluti

### Fjárreiður lánastofnana

4. gr.

Árið 2006 er ætlast til þess að rekstri, fjárfestingu og lánahreyfingum eftirtalinna stofnana og sjóða verði hagað eins og tilgreint er í þessari grein, sbr. sundurliðun 4.

m.kr.	Hagnaður tap	Veitt lán	Fjár- festing	Lán- tökur
Lánasjóður íslenskra námsmanna.....	3.144,0	7.870,0	60,0	4.900,0
Íbúðalánasjóður, húsbrefadeild .....	2.225,0	0,0	10,0	0,0
Íbúðalánasjóður, leiguíbúðir.....	341,0	12.335,0	4,0	12.059,0
Íbúðalánasjóður, viðbótarlán .....	204,0	0,0	1,0	0,0
Íbúðalánasj., Byggingarsj. ríkisins og verkam	-744,0	0,0	4,0	0,0
Íbúðalánasjóður, íbúðalánadeild.....	232,0	72.999,0	12,0	68.873,0
Orkusjóður.....	6,5	25,0	0,0	0,0
Byggðastofnun.....	-7,7	1.500,0	0,0	1.500,0
Nýsköpunarsjóður atvinnulífsins.....	1,0	0,0	1,0	0,0
<b>Samtals .....</b>	<b>5.401,8</b>	<b>94.729,0</b>	<b>92,0</b>	<b>87.332,0</b>

## Ýmis ákvæði

**Lántökur, endurlán og ríkisábyrgðir**

## 5. gr.

Fjármálaráðherra, fyrir hönd ríkissjóðs, er heimilað að taka lán, endurlána, veita ríkisábyrgðir og fleira eftir því sem kveðið er á um í ákvæðum þessarar greinar:

1. Að taka lán allt að 10.000 m.kr. og ráðstafa því í samræmi við ákvæði þessara laga.
2. Að endurlána allt að 5.425 m.kr. til eftirtalinna aðila:
  - 2.1 Lánasjóðs íslenskra námsmanna allt að 4.900 m.kr.
  - 2.2 Happdrættis Háskóla Íslands allt að 325 m.kr.
  - 2.3 Flugmálastjórnar á Keflavíkurflugvelli allt að 200 m.kr.
3. Að veita eftirtöldum aðilum, sem heimild hafa í sérlögum til lántöku, heimild til að nýta þær á árinu 2006 með þeim takmörkunum sem tilgreindar eru í liðum 3.1 til 3.5, sbr. 26. gr. laga nr. 88/1997, um fjárreiður ríkisins:
  - 3.1 Landsvirkjun, allt að 41.000 m.kr., sbr. 14. gr. laga nr. 42/1983, um Landsvirkjun, með síðari breytingum.
  - 3.2 Íbúðalánadeild Íbúðalánasjóðs, allt að 68.873 m.kr., sbr. 10. gr. og 1. tl. 15. gr. laga nr. 44/1998, um húsnæðismál, með síðari breytingum.
  - 3.3 Íbúðalánasjóði til lána vegna leiguíbúða, allt að 12.059 m.kr., sbr. 10. gr. og 3. tl. 15. gr. laga nr. 44/1998, um húsnæðismál, með síðari breytingum.
  - 3.4 Byggðastofnun, allt að 1.500 m.kr., sbr. 15. gr. laga nr. 106/1999, um Byggðastofnun.
  - 3.5 Rafmagnsveitum ríkisins, allt að 1.000 m.kr., sbr. 62. gr. orkulaga, nr. 58/1967, með síðari breytingum.
4. Ýmis ákvæði.
  - 4.1 Erlendar fjárhæðir skulu miðast við kaupgengi íslensku krónunnar samkvæmt gengisskráningu Seðlabanka Íslands á staðfestingardegi fjárlaga.
  - 4.2 Fjármálaráðherra fyrir hönd ríkissjóðs er heimilt að gefa út að nýju viðbót inn í eldri flokka spariskírteina ríkissjóðs sem ekki eru komnir á gjalddaga. Skilmálar og kjör hlutdeildarskírteina (spariskírteina) slíkra viðbóta við eldri flokka skulu vera hin sömu og að breyttu breytanda, þ.e. útgáfudagur, fyrsti vaxtadagur, vextir, verðtryggingarákvæði, gjalddagi og þess háttar.

- 4.3 Fjármálaráðherra fyrir hönd ríkissjóðs getur heimilað þeim aðilum sem njóta ríkisábyrgðar á lántökum sínum:
- a. að taka lán í því skyni að endurgreiða fyrir gjalddaga eftirstöðvar eldri lána þegar hagstæðari kjör eru talin bjóðast;
  - b. að stofna til skulda- og vaxtaskipta og nýta aðra möguleika sem bjóðast á markaði til þess að tryggja viðkomandi aðila gegn verulegum vaxta- eða gengisbreytingum;
  - c. að taka ný lán til endurgreiðslu skammtímalána sem tekin eru á grundvelli heimilda í lið 3, að hluta eða öllu leyti, án þess að lánessamningur um þau falli úr gildi, enda sé ekki dregið á slíka lánessamninga að nýju nema lagaheimild liggja fyrir.
- 4.4 Hyggist aðilar, sem njóta ríkisábyrgðar á lántökum sínum, nýta sér heimildir skv. lið 3 eða 4.3 skulu þeir gæta ákvæða 2. mgr. 7. gr. laga nr. 43/1990, um Lána-sýslu ríkisins.



Ýmis ákvæði  
**Heimildir**

6. gr.

**Fjármálaráðherra er heimilt:**

**Eftirgjöf gjalda**

- 1.1 Að fella niður eða endurgreiða virðisaukaskatt af efniskostnaði og sérfræðipjónustu sem keypt er fyrir styrktarfé vegna rannsóknar Hjartaverndar á heilbrigði öldrunar.

**Sala húsnæðis**

- 2.1 Að selja húsnæði lögreglunnar á Þórshöfn og kaupa annað hentugra.
- 2.2 Að selja flugafgreiðslu á Kópaskersflugvelli.
- 2.3 Að selja flugafgreiðslu á Breiðdalsvíkurflugvelli.
- 2.4 Að selja þjónustuhús Ferðamálaráðs við Gullfoss, Biskupstungnahreppi, Árnassýslu.
- 2.5 Að selja prestsseturshúsið Glaumbæ, Skagafjarðarprófastsdæmi.
- 2.6 Að selja fasteign Blóðbankans við Eiríksgötu í Reykjavík og kaupa eða leigja annað hentugra.
- 2.7 Að selja fasteignir ríkisins við Flókagötu 29 og 31 í Reykjavík og verja andvirðinu í þágu Landspítala – háskólasjúkrahúss.
- 2.8 Að selja prestssetrið að Sunnubraut 12, Búðardal, Snæfellsnes- og Dalaprófastsdæmi.
- 2.9 Að selja húsnæði og lóð Landhelgisgæslunnar við Seljaveg og verja hluta af andvirðinu til kaupa eða leigu á hentugra húsnæði.
- 2.10 Að selja íbúð við Leifsgötu 5 og verja andvirðinu til kaupa á öðru hentugra húsnæði fyrir barnspítala Hringins.
- 2.11 Að semja við bæjaryfirvöld á Seyðisfirði um ráðstöfun fasteignarinnar við Hafnargötu 11, Seyðisfirði.
- 2.12 Að selja tækjageymslu á Norðfjarðarflugvelli.
- 2.13 Að selja húsnæði Rafmagnsveitu ríkisins að Gunnarbraut 6, Dalvík.
- 2.14 Að selja húsnæði Rafmagnsveitu ríkisins að Sandholti 34, Ólafsvík.
- 2.15 Að selja fasteignina Markarholt 1, Garðabæ og láta andvirðið renna í Framkvæmdasjóð fatlaðra.
- 2.16 Að selja fasteignina Árveg 8, Árborg og láta andvirðið renna í Framkvæmdasjóð fatlaðra.
- 2.17 Að selja fasteignina Lambhaga 48, Árborg og láta andvirðið renna í Framkvæmdasjóð fatlaðra.
- 2.18 Að selja fasteignina Byggðaveg 91, Akureyri og láta andvirðið renna í Framkvæmdasjóð fatlaðra.
- 2.19 Að selja húseignir ríkisins í Arnarholti, Kjalarnesi og verja andvirðinu í þágu Landspítala- háskólasjúkrahúss.
- 2.20 Að selja flugafgreiðslu á Norðfjarðarflugvelli.
- 2.21 Að selja flugafgreiðslu á Kirkjubæjarklaustri.
- 2.22 Að selja flugafgreiðslu á Patreksfirði.
- 2.23 Að selja flugafgreiðslu á Hólmavík.

### **Sala eignarhluta í húsnæði**

- 3.1 Að selja eignarhlut ríkisins í sprengiefnageymslu við Suðurlandsveg, Reykjavík.
- 3.2 Að selja eignarhlut ríkissjóðs í fasteigninni Garðarsbraut 71, Húsavík, og verja andvirðinu til endurbóta á Heilbrigðisstofnuninni á Húsavík.
- 3.3 Að selja eignarhlut ríkissjóðs í gamla sjúkrahúsinu á Seyðisfirði eða semja um hugsanlega yfirtöku eignarinnar.
- 3.4 Að selja eignarhlut ríkissjóðs í starfsaðstöðu sýslumannsins á Akureyri í ráðhúsinu við Goðabraut, Dalvík, og kaupa annað hentugra húsnæði.
- 3.5 Að selja eignarhlut ríkisins í Heilsuverndarstöðinni í Reykjavík.
- 3.6 Að selja eignarhlut ríkissjóðs í fasteignum grunnskóla sem ekki eru lengur notaðar til skólahalds og verja andvirðinu til endurbóta á skólahúsnæði í eigu ríkisins.
- 3.7 Að selja eignarhlut ríkisins í fasteignum framhalds- og sérskóla sem ekki eru lengur notaðar sem slíkar og þykja ekki henta til skólahalds og verja andvirðinu til endurbóta á skólahúsnæði í eigu ríkisins.
- 3.8 Að selja eignarhlut ríkisins í heilsugæsluseli að Helluhrauni 17, Mývatnssveit, og kaupa eða leigja annað hentugra.
- 3.9 Að selja eignarhlut ríkisins í Rauðarárstíg 31 og verja andvirði sölunnar í þágu Landspítala- háskólasjúkrahúss.
- 3.10 Að selja eignarhluta ríkissjóðs í fasteigninni Klettsbúð 3, Hellissandi.
- 3.11 Að selja eignarhluta ríkissjóðs í læknisbústað að Sjávarflöt 7, Stykkishólmi, og verja andvirðinu til endurbóta á Heilsugæslustöðinni í Stykkishólmi.
- 3.12 Að selja eignarhlut ríkisins í flugskýli á Patreksfjarðarflugvelli.
- 3.13 Að selja eignarhlut ríkisins að Garðsbrún 2, Höfn í Hornafirði, og kaupa annað hentugra húsnæði.
- 3.14 Að selja eignarhluta ríkissjóðs í húsnæði heilsugæslunnar í Kópavogi að Fannborg 7–9 og verja andvirðinu til kaupa eða leigu á hentugra húsnæði.
- 3.15 Að selja eignarhluta ríkissjóðs í læknisbústað að Hjarðartúni 7, Ólafsvík, og kaupa annað hentugra húsnæði.
- 3.16 Að selja eignarhlut ríkisins í Bleiksárhlíð 56, Eskifirði, og verja andvirðinu til kaupa eða leigu á hentugra húsnæði fyrir dvalar- og hjúkrunarheimilið Hulduhlíð.
- 3.17 Að selja eignarhlut ríkisins í Hraunbæ 102d–102e.
- 3.18 Að selja eignarhlut ríkisins í Vogsholti 5, Raufarhöfn og verja andvirðinu til endurbóta á heilsugæslustöðinni á staðnum.
- 3.19 Að selja eignarhlut ríkisins í læknisbústað við Reykjalund.
- 3.20 Að selja eignarhlut ÁTVR á Eiðistorgi 11, Seltjarnarnesi.
- 3.21 Að selja eignarhlut ríkissjóðs í Mánabraut 20, Akranesi.
- 3.22 Að selja eignarhluta ríkisins í félagsheimilum sem ekki eru lengur notuð sem slík og verja andvirðinu til viðhalds skólmannvirkja.
- 3.23 Að selja eignarhluta ríkisins í fasteigninni Brautarholti 6, Reykjavík.

### **Sala lóða og jarða**

- 4.1 Að selja land á Keldum, á Keldnaholti og við Úlfarsá og verja hluta andvirðisins til eflingar vísindarannsóknum.
- 4.2 Að selja spildur úr landi Útskála, Kjalarnesprófastsdæmi.
- 4.3 Að selja hluta af jörðinni Reykjum, Ölfusi, Árnessýslu.
- 4.4 Að selja prestssetursjörðina Ása í Skaftártungu, Skaftafellsprófastsdæmi.

- 4.5 Að selja prestssetursjörðina Vatnsfjörð, Ísafjarðarprófastsdæmi.
- 4.6 Að selja prestssetursjörðina Bergþórshvol í Vestur-Landeyjum, Rangárvallaprófastsdæmi.
- 4.7 Að selja land ríkissjóðs innan þéttbýlismarka í Grundarfirði.
- 4.8 Að selja jörðina Svarðbæli, Húnaþingi vestra, Vestur-Húnavatnssýslu.
- 4.9 Að selja jörðina Kollafjörð, Kjalarnesi, Reykjavík.
- 4.10 Að selja jörðina Mógilsá, Kjalarnesi, Reykjavík.
- 4.11 Að selja jörðina Þjótanda, Villingaholtshreppi, Árnassýslu.
- 4.12 Að selja jörðina Brúar í Aðaldælahreppi, Suður-Þingeyjarsýslu.
- 4.13 Að selja hluta af jörðinni Arnarbæli, Ölfusi, Árnassýslu.
- 4.14 Að selja jörðina Kollafjarðarnes, Hólmavíkurhreppi, Strandasýslu.
- 4.15 Að selja jörðina Stóra-Bakka, Norður-Héraði, Norður-Múlasýslu.
- 4.16 Að selja eða leigja um 277 ha landspildu í eigu ríkisins í Gerðahreppi norðan Sandgerðisvegur og sunnan Garðskagavegur sem ekki er nýtt í þágu varnarliðsins á Keflavíkurflugvelli.
- 4.17 Að selja prestssetursjörðina Desjarmýri – Setberg í Borgarfirði eystra, Múlaprófastsdæmi.
- 4.18 Að selja hluta af prestssetursjörðinni Mosfelli í Mosfellsdal.
- 4.19 Að selja jörðina Kvíarhól, Ölfusi, Árnassýslu.
- 4.20 Að selja prestssetursjörðina Árnes, Árneshreppi, Húnavatnsprófastsdæmi.
- 4.21 Að selja landspildur í eigu ríkissjóðs í Garðabæ.
- 4.22 Að selja um 235 ha landspildur í eigu ríkisins í nágrenni Grindavíkur sem ekki eru nýttar í þágu varnarliðsins á Keflavíkurflugvelli.
- 4.23 Að selja hluta af jörðinni Álftagróf, Mýrdalshreppi, Vestur-Skaftafellssýslu.
- 4.24 Að selja prestssetursjörðina Hraungerði í Árnesprófastsdæmi.
- 4.25 Að selja prestssetursjörðina Prestbakka við Hrutafjörð, Húnavatnsprófastsdæmi.
- 4.26 Að selja jörðina Skriðu í Breiðdalshreppi, Suður-Múlasýslu.
- 4.27 Að selja jörðina Glaumbæ, Staðarsveit, Snæfellsbæ.
- 4.28 Að selja hluta jarðarinnar Norðurgarðs í Skeiða- og Gnúpverjahreppi, Árnassýslu.
- 4.29 Að selja hluta jarðarinnar Sveinsstaða í Grímsey, Eyjafjarðarsýslu.
- 4.30 Að selja hluta prestssetursjarðarinnar Holts undir Eyjafjöllum, Rangárvallaprófastsdæmi.
- 4.31 Að selja jörðina Flateyri, Fjarðabyggð, Suður-Múlasýslu.
- 4.32 Að selja jörðina Framnes, Fjarðabyggð, Suður-Múlasýslu.
- 4.33 Að selja jörðina Hraun, Fjarðabyggð, Suður-Múlasýslu.
- 4.34 Að selja jörðina Sómastaði, Fjarðabyggð, Suður-Múlasýslu.
- 4.35 Að selja jörðina Sómastaðagerði, Fjarðabyggð, Suður-Múlasýslu.
- 4.36 Að selja hluta jarðarinnar Hólma, Fjarðabyggð, Suður-Múlasýslu.
- 4.37 Að selja lóðarspildu í eigu ríkisins við Þorragötu í Reykjavík.
- 4.38 Að selja jörðina Bakka, Ólafsfjarðarbæ.
- 4.39 Að selja jörðina Fornhaga II, Hörgárbyggð.
- 4.40 Að selja jörðina Stað, Grindarvíkurbæ.
- 4.41 Að hafa landskipti á hluta prestssetursjarðarinnar að Holti undir Eyjafjöllum, Rangárvallaprófastsdæmi.
- 4.42 Að selja hluta prestssetursjarðarinnar að Hálsi II, Suður-Þingeyjarsýslu, Þingeyjarprófastsdæmi.

- 4.43 Að selja hluta prestsseturjarðarinnar að Hofi, Múlaprófastsdæmi.
- 4.44 Að selja hluta af jörðunum Selárdal og Uppsölum í Vesturbyggð.
- 4.45 Að selja hluta af jörðinni Möðrudal á Fjöllum, Fljótsdalshéraði.
- 4.46 Að selja hluta af jörðinni Hólsseli, Öxarfjarðarhreppi.
- 4.47 Að selja hluta af jörðinni Ytri-Grenivík, Grímseyjarhreppi.
- 4.48 Að selja hluta af jörðinni Brjánslæk, Vesturbyggð.
- 4.49 Að selja hluta af jörðinni Flatey í Sveitarfélaginu Hornafirði.
- 4.50 Að selja hluta af jörðinni Gröf í Hrunamannahreppi.
- 4.51 Að selja fasteignir í Flatey á Skjálfanda.
- 4.52 Að selja fasteignina Hvammshlíð í Skorradal og ráðstafa andvirðinu til Skógræktar ríkisins.
- 4.53 Að selja prestssetursjörðina Hvol, Saurbæjarhreppi, Snæfells- og Dalaprófastsdæmi.

### **Sala hlutabréfa**

- 5.1 Að selja hlutabréf ríkissjóðs í Endurvinnslunni hf.
- 5.2 Að selja hlut ríkissjóðs í Hitaveitu Akraness og Borgarfjarðar.

### **Kaup og leiga fasteigna**

- 6.1 Að kaupa fasteignir fyrir Stjórnarráð Íslands á svokölluðum Stjórnarráðsreit við Arnarhvol í Reykjavík.
- 6.2 Að kaupa eða leigja húsnæði fyrir aðalskrifstofur ráðuneyta.
- 6.3 Að kaupa hverasvæði Geysis í Haukadal.
- 6.4 Að kaupa sumarbústaði í Þjóðgarðinum á Þingvöllum og jarðir í næsta nágrenni hans.
- 6.5 Að kaupa jörðina Vestaraland II í Öxarfirði vegna Þjóðgarðs í Jökulsárgljúfrum.
- 6.6 Að kaupa eða leigja húsnæði fyrir skrifstofur sendiráðs Íslands í Moskvu.
- 6.7 Að kaupa eða leigja húsnæði fyrir sendiherra Íslands í Moskvu.
- 6.8 Að kaupa húsnæði við Eiríksgötu fyrir starfsemi Landspítala – háskólasjúkrahúss.
- 6.9 Að kaupa eignarhlut St. Fransiskusreglunnar í St. Fransiskusspítalanum, Stykkishólmi.
- 6.10 Að kaupa eða leigja húsnæði fyrir heilsugæslustöðvar á höfuðborgarsvæðinu.
- 6.11 Að leigja hentugt húsnæði fyrir sýslumanninn á Keflavíkurflugvelli og Flugmálastjórn á Keflavíkurflugvelli og selja núverandi húsnæði.
- 6.12 Að leigja með kauprétti sérhannað fangelsishúsnæði.
- 6.13 Að kaupa fasteign á skipulagsreit St. Jósefsspítala í Hafnarfirði.
- 6.14 Að kaupa jarðir innan fyrirhugaðs Vatnajökulsþjóðgarðs.
- 6.15 Að kaupa eða leigja viðbótarhúsnæði fyrir Umferðarstofu.
- 6.16 Að kaupa viðbótarhúsnæði fyrir sýslumanninn í Reykjavík.
- 6.17 Að kaupa eða leigja viðbótarhúsnæði fyrir Tryggingastofnun ríkisins.
- 6.18 Að nýta kauprétt á reiðkennsluhúsnæði að Hólum í Hjaltadal þegar fé hefur verið veitt til þess á Alþingi.
- 6.19 Að kaupa eða leigja húsnæði fyrir Landbúnaðarstofnun.
- 6.20 Að kaupa eða leigja húsnæði fyrir Miðstöð heimahjúkrunar í Reykjavík.
- 6.21 Að kaupa eða leigja húsnæði fyrir stjórnsýslu Heilsugæslunnar í Reykjavík.
- 6.22 Að kaupa eða leigja bílskúr fyrir sjúkrabifreið á Raufarhöfn.
- 6.23 Að kaupa jarðir austan Jökulsár á Fjöllum vegna stækkunar þjóðgarðsins í Jökulsárgljúfrum.

**Ýmsar heimildir**

- 7.1 Að breyta fjárhæðum tekju- og gjaldahliðar ef lög verða staðfest frá Alþingi árið 2006 sem hafa í för með sér tekjur eða gjöld fyrir ríkissjóð. Allar fjárveitingar, sem eigi eru ákveðnar í lögum, öðrum en fjárlögum, forsetaúrskurðum eða öðrum gildandi ákvörðunum, gildi aðeins fyrir fjárhagstímabilið.
- 7.2 Að fella niður eða fresta greiðslum úr ríkissjóði á árinu 2006, m.a. með því að leggja niður tímabundið eða til lengri tíma starfsemi ríkisstofnana, að fengnu samþykki ríkisstjórnar og fjárlaganefndar Alþingis.
- 7.3 Að semja við einstaklinga um bætur, í samræmi við tillögur nefndar um ágreiningsmál skv. 3. gr. laga nr. 97/1990, um heilbrigðisþjónustu, og að höfðu samráði við ríkislögmann, vegna tjóns sem þeir hafa orðið fyrir við lækni meðferð.
- 7.4 Að greiða bætur þeim sem sýkst hafa af lifrabólgu C við blóðgjafir hér á landi fyrir október 1992. Bætur séu ákveðnar af fjármálaráðherra í samráði við heilbrigðisráðherra.
- 7.5 Að styrkja stjórnmalaflokka samkvæmt umsóknum, í hlutfalli við atkvæðamagn þeirra, enda hafi þeir hlotið a.m.k. 2,5% atkvæða í næstliðnum alþingiskosningum, sbr. fjárlagalið 09-999-1.18.
- 7.6 Að heimila sjúkrahúsum að taka þátt í eða eiga samstarf við fyrirtæki sem vinna að vísindarannsóknum og þróun nýjunga á sviði heilbrigðismála og læknisfræði. Samningar, sem fela í sér fjárskuldbindingar, skulu lagðir fyrir ráðherra heilbrigðismála og fjármála til staðfestingar.
- 7.7 Að greiða hlut ríkisins í undirbúningskostnaði Austurhafnar TR sem stofnað var á grundvelli samnings við Reykjavíkurborg um rekstur og byggingu tónlistar- og ráðstefnuhúss í Reykjavík.
- 7.8 Að selja varðskipið Óðin og ráðstafa andvirðinu til að kaupa eða leigja sérhannað varðskip til að sinna gæslustörfum.
- 7.9 Að selja flugvél Landhelgisgæslunnar TF-SYN og ráðstafa andvirðinu til að kaupa eða leigu á sérhannaðri flugvél til að sinna gæslustörfum.
- 7.10 Að selja Grímseyjarferjuna m/s Sæfara og ráðstafa andvirðinu til kaupa eða leigu á annarri hentugri ferju.

## Sundurliðun 1

**Tekjur A-hluta****I Skatttekjur****1 Skattar á tekjur og hagnað**

1.1.1.1	Tekjuskattur einstaklinga og staðgreiðsla . . . . .	69.900,0	67.104,0
1.1.1.5	Sérstakur tekjuskattur . . . . .	100,0	100,0
1.1.5.1	Skattur á fjármagnstekjur einstaklinga . . . . .	12.300,0	12.201,0
	<b>Skattar á tekjur og hagnað einstaklinga . . . . .</b>	<b>82.300,0</b>	<b>79.405,0</b>
1.5.1.1	Tekjuskattur, lögaðilar . . . . .	14.000,0	11.760,0
1.10.2	Fjármagnstekjuskattur greiddur af ríkissjóði . . . . .	760,0	755,0
1.10.5	Gjald í Framkvæmdasjóð aldraðra . . . . .	1.037,0	1.002,0
	<b>Skattar á tekjur og hagnað, ót. annars staðar . . . . .</b>	<b>1.797,0</b>	<b>1.757,0</b>
	<b>Skattar á tekjur og hagnað . . . . .</b>	<b>98.097,0</b>	<b>92.922,0</b>

**2 Tryggingagjöld**

2.2	Tryggingagjöld, lögaðilar . . . . .	210,0	210,0
2.2.1.1	Tryggingagjald, almennt . . . . .	30.259,0	29.350,8
2.2.1.5	Atvinnuþryggingargjald . . . . .	3.941,6	3.862,8
	<b>Tryggingagjöld, lögaðilar . . . . .</b>	<b>34.410,6</b>	<b>33.423,6</b>
	<b>Tryggingagjöld . . . . .</b>	<b>34.410,6</b>	<b>33.423,6</b>

**3 Skattar á launagreiðslur og vinnuafli**

3.2	Ábyrgðargjald vegna launa . . . . .	242,4	242,4
-----	-------------------------------------	-------	-------

**4 Eignarskattar**

4.3	Erfðafjárskattar, skattar á gjafafé . . . . .	500,0	500,0
4.4.1	Stimpilgjöld . . . . .	6.000,0	6.000,0

m.kr.		Rekstrar- grunnur	Greiðslu- grunnur
4.5.2.1	Sértækir eignarskattar á fasteignir .....	565,0	565,0
	<b>Eignarskattar .....</b>	<b>7.065,0</b>	<b>7.065,0</b>
<b>5</b>	<b>Skattar á vörur og þjónustu</b>		
5.1.1.1	Virðisaukaskattur .....	114.400,0	112.112,0
5.1.2.1.1	Vörugjald, almennt, af innfluttum vörum .....	2.294,0	2.271,0
5.1.2.1.5	Vörugjald, almennt, af innlendri framleiðslu .....	809,0	809,0
5.1.2.1.15	Vörugjald af innfluttum ökutækjum .....	5.057,0	5.057,0
5.1.2.1.25	Vörugjald af bensíni .....	1.852,8	1.852,8
5.1.2.1.30	Sérstakt vörugjald af bensíni .....	6.566,4	6.566,4
5.1.2.1.33	Olúgjald .....	3.456,5	3.456,5
5.1.2.1.35	Gjald af eftirlitsskyldum rafföngum .....	39,0	39,0
5.1.2.1.40	Flutningsjöfnunargjöld .....	401,0	401,0
5.1.2.1.50	Áfengisgjald .....	7.475,0	7.378,0
5.1.2.1.52	Tóbaksgjald .....	3.730,0	3.730,0
5.1.2.1.55	Ýmis vörugjöld .....	2.311,9	2.311,9
5.1.2.10	Tollar og aðflutningsgjöld .....	3.613,3	3.551,5
5.1.2.20	Sértækir þjónustuskattar .....	1.978,5	1.978,5
5.1.2.30	Aðrir sértækir skattar á vörur og þjónustu .....	2,6	2,6
	<b>Skattar á viðskipti með vörur og þjónustu .....</b>	<b>153.987,0</b>	<b>151.517,2</b>
5.2.1.1.1	Bifreiðagjöld .....	3.501,0	3.501,0
5.2.1.5.5	Þungaskattur .....	1.053,6	1.053,6
5.2.2.1	Neysluskattar og leyfisgjöld af skipum .....	103,5	103,5
5.2.2.10	Ýmis leyfi fyrir atvinnustarfsemi og tengd leyfi .....	73,6	73,6
5.2.2.25	Ýmis leyfis- og skráningargjöld .....	702,2	701,1
5.2.2.25.1.2	Veiðigjald fyrir veiðiheimildir .....	806,0	837,0
5.2.2.25.5.9	Ýmis skráningargjöld .....	239,5	239,5
5.2.2.30	Ýmis eftirlitsgjöld .....	452,5	452,5
5.2.2.35	Ýmislegt .....	17,1	17,1
	<b>Neyslu- og leyfisgjöld .....</b>	<b>6.949,0</b>	<b>6.978,9</b>
	<b>Skattar á vörur og þjónustu .....</b>	<b>160.936,0</b>	<b>158.496,1</b>

m.kr.		Rekstrar- grunnur	Greiðslu- grunnur
<b>6</b>	<b>Aðrir skattar</b>		
6.1.10	Iðnaðarmálagjald . . . . .	214,3	214,3
6.1.15	Markaðsgjald . . . . .	303,2	303,2
6.1.20	Framleiðslugjald af áli . . . . .	60,0	60,0
	<b>Aðrir skattar á atvinnurekstur . . . . .</b>	<b>577,5</b>	<b>577,5</b>
6.2.1	Sektir á skatttekjur . . . . .	103,5	25,5
	<b>Aðrir skattar . . . . .</b>	<b>681,0</b>	<b>603,0</b>
	<b>Skatttekjur, samtals . . . . .</b>	<b>301.432,0</b>	<b>292.752,1</b>
<b>II</b>	<b>Aðrar rekstrartekjur</b>		
<b>8</b>	<b>Arðgreiðslur og leigutekjur</b>		
8.2.1	Arðgreiðslur frá fjármálastofnunum . . . . .	9,0	9,0
8.2.2	Arðgreiðslur frá öðrum opinberum stofnunum . . . . .	1.435,0	1.435,0
	<b>Arðgreiðslur frá öðrum opinberum aðilum . . . . .</b>	<b>1.444,0</b>	<b>1.444,0</b>
8.3.1	Vaxtatekjur af skatttekjum . . . . .	9.000,0	4.410,0
8.3.6	Vaxtatekjur af endurlánum ríkissjóðs . . . . .	4.630,0	4.630,0
8.3.7	Aðrar vaxtatekjur . . . . .	590,0	590,0
8.3.8.1	Leiga á lóðum og landréttindum . . . . .	44,0	44,0
	<b>Aðrar eignatekjur . . . . .</b>	<b>14.264,0</b>	<b>9.674,0</b>
	<b>Arðgreiðslur og leigutekjur . . . . .</b>	<b>15.708,0</b>	<b>11.118,0</b>
<b>9</b>	<b>Ýmsar tekjur</b>		
9.1.1	Dómsmálagjöld o.fl. . . . .	573,4	573,4
9.1.2	Áhættugjöld fyrir ríkisábyrgðir . . . . .	254,8	254,8
9.1.3.1	Afnotagjöld RÚV . . . . .	2.550,0	2.550,0
9.1.3.5	Skólagjöld . . . . .	634,3	634,3
9.1.3.10	Gjöld fyrir læknishjálp o.fl. . . . .	100,0	100,0
9.1.3.15	Lendingargjöld o.fl. . . . .	636,0	636,0
9.1.3.20	Prófgjöld . . . . .	30,3	30,3
9.1.3.25	Gjöld fyrir einkaleyfi, vörumerki, hönnun o.fl. . . . .	104,5	104,5
9.1.3.30	Skoðunar-, mælinga- og eftirlitsgjöld . . . . .	1.355,4	1.355,4



m.kr.		Rekstrar- grunnur	Greiðslu- grunnur
9.1.3.35	Ýmislegt . . . . .	462,4	463,1
9.1.3.40	Útgáfa skírteina og þinglýsingar . . . . .	429,3	429,3
9.1.4	Önnur neyslu- og leyfisgjöld . . . . .	35,6	35,6
	<b>Neyslu- og leyfisgjöld fyrir þjónustu . . . . .</b>	<b>7.166,0</b>	<b>7.166,7</b>
	<b>Ýmsar tekjur . . . . .</b>	<b>7.166,0</b>	<b>7.166,7</b>
<b>10</b>	<b>Sektir</b>		
10.1	Lögreglumannasektir og lögreglustjórasetkir . . . . .	429,4	398,9
10.2	Dómsektir og viðurlagaákvarðanir . . . . .	225,6	149,3
10.3	Ýmsar sektir . . . . .	35,0	35,0
	<b>Sektir . . . . .</b>	<b>690,0</b>	<b>583,2</b>
<b>12</b>	<b>Aðrar eigna- og aukatekjur</b>		
12.1	Aðrar eigna- og aukatekjur . . . . .	314,0	314,0
12.5.1	Innborganir í Ábyrgðarsjóð launa úr gjaldþrotabúum . . . . .	63,0	63,0
	<b>Aðrar eigna- og aukatekjur . . . . .</b>	<b>377,0</b>	<b>377,0</b>
	<b>Aðrar rekstrartekjur, samtals . . . . .</b>	<b>23.941,0</b>	<b>19.244,9</b>
<b>III</b>	<b>Sala eigna</b>		
<b>13</b>	<b>Sala varanlegra rekstrarfjármuna</b>		
13.1	Sala fasteigna . . . . .	500,0	500,0
<b>15</b>	<b>Sala á landi og réttindum</b>		
15.1	Sala á landi og jarðeignum . . . . .	40,0	40,0
	<b>Sala eigna, samtals . . . . .</b>	<b>540,0</b>	<b>540,0</b>

**V Fjárframlög****18 Fjárframlög frá opinberum aðilum**

18.1	Rekstrarframlög .....	103,0	103,0
18.1.1	Hluti sveitarfélaga í innheimtukostnaði .....	325,0	325,0
	<b>Rekstrarframlög</b> .....	<b>428,0</b>	<b>428,0</b>
18.2.1	Framlag Happraættis HÍ til Háskóla Íslands .....	605,0	605,0
18.2.5	Viðbótarframlag sveitarfélaga vegna lífeyrisskuldbindinga grunnskólakennara .....	445,0	445,0
	<b>Fjárframlög frá opinberum aðilum</b> .....	<b>1.478,0</b>	<b>1.478,0</b>
	<b>Fjárframlög, samtals</b> .....	<b>1.478,0</b>	<b>1.478,0</b>

**Heildartekjur samtals 327.391,0 314.015,0**

## Sundurliðun 2

**Fjármál ríkisaðila í A-hluta****00 Æðsta stjórn ríkisins****00-101 Embætti forseta Íslands**

Almennur rekstur:

1.01 Almennur rekstur .....	149,8
1.81 Opinberar heimsóknir .....	26,2
Almennur rekstur samtals .....	176,0

Viðhaldsverkefni:

5.20 Laufásvegur 72, viðhald .....	1,0
------------------------------------	-----

**Gjöld samtals .....** **177,0**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	177,0
----------------------------	-------

**00-201 Alþingi**

Almennur rekstur:

1.01 Alþingiskostnaður .....	718,3
1.02 Sérfræðileg aðstoð fyrir þingflokka .....	55,0
1.03 Fastanefndir .....	16,9
1.04 Alþjóðasamstarf .....	67,3
1.06 Almennur rekstur .....	681,8
1.07 Sérverkefni .....	27,4
1.10 Rekstur fasteigna .....	163,7
Almennur rekstur samtals .....	1.730,4

Viðhaldsverkefni:

5.20 Fasteignir .....	60,0
-----------------------	------

Stofnkostnaður:

6.01 Tæki og búnaður .....	49,1
----------------------------	------

**Gjöld samtals .....** **1.839,5**

Sértekjur:

Sértekjur .....	-8,4
-----------------	------

**Gjöld umfram tekjur .....** **1.831,1**

m.kr.

Fjármögnun:  
Greitt úr ríkissjóði ..... 1.831,1

**00-301 Ríkisstjórn**

Almennur rekstur:  
1.01 Ríkisstjórn ..... 211,3  
Fjármögnun:  
Greitt úr ríkissjóði ..... 211,3

**00-401 Hæstiréttur**

Almennur rekstur:  
1.01 Hæstiréttur ..... 114,9  
Fjármögnun:  
Greitt úr ríkissjóði ..... 114,9

**00-610 Umboðsmaður Alþingis**

Almennur rekstur:  
1.01 Umboðsmaður Alþingis ..... 90,1  
Fjármögnun:  
Greitt úr ríkissjóði ..... 90,1

**00-620 Ríkisendurskoðun**

Almennur rekstur:  
1.01 Ríkisendurskoðun ..... 410,8  
Stofnkostnaður:  
6.11 Bifreiðar ..... 3,0  
**Gjöld samtals ..... 413,8**  
Sértekjur:  
Sértekjur ..... -31,1  
**Gjöld umfram tekjur ..... 382,7**  
Fjármögnun:  
Greitt úr ríkissjóði ..... 382,7

01 Forsætisráðuneyti

61

m.kr.

<b>00</b> <b>Æðsta stjórn ríkisins, gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>2.807,1</b>
<b>Greitt úr ríkissjóði</b> .....	<b>2.807,1</b>
<b>Innheimt af ríkistekjum</b> .....	<b>0,0</b>
<b>Viðskiptahreyfingar</b> .....	<b>0,0</b>

**01 Forsætisráðuneyti****01-101 Forsætisráðuneyti, aðalskrifstofa**

Almennur rekstur:

1.01 Forsætisráðuneyti, aðalskrifstofa ..... 242,6

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 242,6

**01-190 Ýmis verkefni**

Almennur rekstur:

1.11 Ritun biskupasögu, Hið íslenska fornritafélag ..... 14,0

1.12 Handverk, hönnunarmiðstöð heimilis- og listiðnaðar ..... 7,9

1.15 Útboðs- og einkavæðingarverkefni ..... 18,0

1.16 Evrópunefnd ..... 12,0

1.17 Úrskurðarnefnd upplýsingalaga ..... 4,2

1.18 Stjórnarskrárnefnd ..... 20,9

1.19 Efnahagsrannsóknir ..... 49,9

1.23 Hrafnseyri ..... 4,9

1.25 Vesturfarasetrið á Hofsósi ..... 22,0

1.27 Þjóðveldisbærinn í Þjórsárdal ..... 2,0

1.40 Gjöf Jóns Sigurðssonar ..... 5,5

1.42 Grænlandssjóður ..... 1,0

1.90 Ýmis verkefni ..... 37,6

1.91 Til stjórnsmálaflokka með hliðsjón af nýrri kjör-  
dæmaskipan og breyttum aðstæðum þingmanna af þeim sökum ..... 40,0

Almennur rekstur samtals ..... 239,9

Viðhaldsverkefni:

5.25 Viðhald á stafkirkju í Vestmannaeyjum ..... 3,0

**Gjöld samtals ..... 242,9**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -1,0

**Gjöld umfram tekjur ..... 241,9**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 241,9

01 Forsætisráðuneyti	63
	m.kr.
<b>01-199 Ráðstöfunarfé</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra .....	5,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	5,0
<b>01-201 Fasteignir forsætisráðuneytis</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Fasteignir forsætisráðuneytis .....	45,2
Viðhaldsverkefni:	
5.29 Fasteignir forsætisráðuneytis .....	29,4
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>74,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	74,6
<b>01-203 Fasteignir Stjórnarráðsins</b>	
Stofnkostnaður:	
6.25 Nýbygging á Stjórnarráðsreit .....	25,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	25,0
<b>01-231 Norræna ráðherranefndin</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Norðurlandaskrifstofa forsætisráðuneytis .....	28,9
1.61 Framlag til norrænu ráðherranefndarinnar .....	92,0
Almennur rekstur samtals .....	120,9
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>120,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1,1
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>119,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	119,8

m.kr.

**01-241 Umboðsmaður barna**

Almennur rekstur:

1.01 Umboðsmaður barna ..... 27,4

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 27,4

**01-251 Þjóðmenningarhúsið**

Almennur rekstur:

1.01 Þjóðmenningarhúsið ..... 85,0

Sértekjur:

Sértekjur ..... -3,6

**Gjöld umfram tekjur ..... 81,4**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 81,4

**01-253 Vest-norrænt menningarhús í Kaupmannahöfn**

Almennur rekstur:

1.01 Vest-norrænt menningarhús í Kaupmannahöfn ..... 7,8

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 7,8

**01-255 Minningarsafn um Halldór Laxness á Gljúfrasteini**

Almennur rekstur:

1.01 Minningarsafn um Halldór Laxness á Gljúfrasteini ..... 29,9

Viðhaldsverkefni:

5.21 Viðhald ..... 2,5

Stofnkostnaður:

6.21 Framkvæmdir ..... 5,0

**Gjöld samtals ..... 37,4**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -5,5

**Gjöld umfram tekjur ..... 31,9**



01 Forsætisráðuneyti	65
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	31,9
<b>01-261 Óbyggðanefnd</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Óbyggðanefnd .....	81,6
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	81,6
<b>01-271 Ríkislögmaður</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Ríkislögmaður .....	57,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>54,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	54,9
<b>01-902 Þjóðgarðurinn á Þingvöllum</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Þjóðgarðurinn á Þingvöllum .....	54,3
Viðhaldsverkefni:	
5.01 Fasteignir .....	2,0
Stofnkostnaður:	
6.01 Nýframkvæmdir .....	31,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>87,3</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-13,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>73,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	73,6

**01-996 Íslenska upplýsingasamfélagið, sameiginleg verkefni ráðuneyta**

Stofnkostnaður:

6.51 Íslenska upplýsingasamfélagið, sameiginleg verkefni ráðuneyta .....	50,5
--	------

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	50,5
----------------------------	------

<b>01 Forsætisráðuneyti, gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.118,0</b>
--	----------------

<b>Greitt úr ríkissjóði .....</b>	<b>1.118,0</b>
-----------------------------------	----------------

<b>Innheimt af ríkistekjum .....</b>	<b>0,0</b>
--------------------------------------	------------

<b>Viðskiptahreyfingar .....</b>	<b>0,0</b>
----------------------------------	------------

**02 Menntamálaráðuneyti****02-101 Menntamálaráðuneyti, aðalskrifstofa**

Almennur rekstur:	
1.01 Menntamálaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	556,2
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>553,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	553,6

**02-199 Ráðstöfunarfé**

Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra .....	18,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	18,0

**02-201 Háskóli Íslands**

Almennur rekstur:	
1.01 Háskóli Íslands .....	6.468,0
1.13 Háskólasjóður .....	108,0
Almennur rekstur samtals .....	6.576,0
Viðhaldsverkefni:	
5.50 Fasteignir .....	40,0
Stofnkostnaður:	
6.50 Byggingarframkvæmdir og tækjakaup .....	910,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>7.526,0</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1.758,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>5.768,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	4.816,1
Innheimt af ríkistekjum .....	951,9

**02-202 Tilraunastöð Háskólans að Keldum**

Almennur rekstur:	
1.01 Tilraunastöð Háskólans að Keldum .....	275,3
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-134,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>140,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	139,9
Innheimt af ríkistekjum .....	1,0

**02-203 Raunvísindastofnun Háskólans**

Almennur rekstur:	
1.01 Raunvísindastofnun Háskólans .....	497,9
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-219,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>278,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	278,3

**02-204 Stofnun Sigurðar Nordals**

Almennur rekstur:	
1.01 Stofnun Sigurðar Nordals .....	24,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	24,4

**02-205 Stofnun Árna Magnússonar á Íslandi**

Almennur rekstur:	
1.01 Stofnun Árna Magnússonar á Íslandi .....	122,1
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-6,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>116,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	116,1

**02-206 Orðabók Háskólans**

Almennur rekstur:	
1.01 Orðabók Háskólans .....	42,8
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-12,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>30,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	30,2

**02-207 Íslensk málstöð**

Almennur rekstur:	
1.01 Íslensk málstöð .....	22,9
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>20,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	20,2

**02-208 Örnefnastofnun Íslands**

Almennur rekstur:	
1.01 Örnefnastofnun Íslands .....	16,8
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>16,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	16,2

**02-210 Háskólinn á Akureyri**

Almennur rekstur:	
1.01 Háskólinn á Akureyri .....	1.068,4

m.kr.

Sértekjur:	
Sértekjur .....	-113,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>955,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	897,9
Innheimt af ríkistekjum .....	57,2

**02-215 Kennaraháskóli Íslands**

Almennur rekstur:	
1.01 Kennaraháskóli Íslands .....	1.595,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-134,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.460,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.370,8
Innheimt af ríkistekjum .....	89,8

**02-223 Námsmatsstofnun**

Almennur rekstur:	
1.01 Námsmatsstofnun .....	128,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-101,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>27,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	27,2

**02-225 Viðskiptaháskólinn á Bifröst**

Almennur rekstur:	
1.01 Viðskiptaháskólinn á Bifröst .....	217,2
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	217,2

02 Menntamálaráðuneyti	71
	m.kr.
<b>02-227 Háskólinn í Reykjavík</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Háskólinn í Reykjavík .....	1.373,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.373,4
<b>02-228 Listaháskóli Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Listaháskóli Íslands .....	506,6
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	506,6
<b>02-231 Rannsóknamiðstöð Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Rannsóknamiðstöð Íslands .....	138,9
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-27,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>111,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	111,5
<b>02-234 Ritlauna- og rannsóknasjóður prófessora</b>	
Almennur rekstur:	
1.11 Ritlauna- og rannsóknasjóður prófessora .....	126,3
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	126,3
<b>02-235 Markáætlun á sviði vísinda og tækni</b>	
Stofnkostnaður:	
6.60 Markáætlun á sviði vísinda og tækni .....	110,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	110,0

m.kr.

**02-236 Rannsóknasjóður**

Almennur rekstur:

1.10 Rannsóknasjóður ..... 560,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 560,0

**02-238 Tækjasjóður**

Stofnkostnaður:

6.60 Tækjasjóður ..... 110,0

Fjármögnun:

Innheimt af ríkistekjum ..... 110,0

**02-239 Rannsóknarnámssjóður**

Almennur rekstur:

1.01 Rannsóknarnámssjóður ..... 60,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 60,0

**02-269 Háskóla- og vísindastofnanir, viðhald og stofnkostnaður**

Viðhaldsverkefni:

5.21 Viðhald ..... 10,0

Stofnkostnaður:

6.01 Háskóli Íslands ..... 5,0

6.02 Tilraunastöð Háskólans að Keldum ..... 5,0

6.10 Háskólinn á Akureyri ..... 15,0

6.15 Kennaraháskóli Íslands ..... 30,0

6.28 Listaháskóli Íslands ..... 5,0

Stofnkostnaður samtals ..... 60,0

**Gjöld samtals ..... 70,0**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 70,0



**02-299 Háskóla- og rannsóknastarfsemi**

Almennur rekstur:

1.15 Nýsköpunarsjóður .....	20,0
1.73 Reykjavíkurakademían .....	12,0
1.80 Vísindastarfsemi .....	17,8
1.90 Háskólastarfsemi .....	61,3
1.91 Háskólar, óskipt .....	94,6
Almennur rekstur samtals .....	205,7

**Gjöld samtals .....** **205,7**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	205,7
----------------------------	-------

**02-301 Menntaskólinn í Reykjavík**

Almennur rekstur:

1.01 Menntaskólinn í Reykjavík .....	440,6
--------------------------------------	-------

Sértekjur:

Sértekjur .....	-12,4
-----------------	-------

**Gjöld umfram tekjur .....** **428,2**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	420,9
Innheimt af ríkistekjum .....	7,3

**02-302 Menntaskólinn á Akureyri**

Almennur rekstur:

1.01 Menntaskólinn á Akureyri .....	372,7
-------------------------------------	-------

Sértekjur:

Sértekjur .....	-10,4
-----------------	-------

**Gjöld umfram tekjur .....** **362,3**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	356,8
Innheimt af ríkistekjum .....	5,5

m.kr.

**02-303 Menntaskólinn að Laugarvatni**

Almennur rekstur:	
1.01 Menntaskólinn að Laugarvatni .....	133,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>124,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	123,4
Innheimt af ríkistekjum .....	1,4

**02-304 Menntaskólinn við Hamrahlíð**

Almennur rekstur:	
1.01 Menntaskólinn við Hamrahlíð .....	627,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-31,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>596,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	586,6
Innheimt af ríkistekjum .....	9,4

**02-305 Menntaskólinn við Sund**

Almennur rekstur:	
1.01 Menntaskólinn við Sund .....	379,7
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-16,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>362,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	356,7
Innheimt af ríkistekjum .....	6,1

**02-306 Menntaskólinn á Ísafirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Menntaskólinn á Ísafirði .....	217,9
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-9,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>208,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	206,0
Innheimt af ríkistekjum .....	2,7

**02-307 Menntaskólinn á Egilsstöðum**

Almennur rekstur:	
1.01 Menntaskólinn á Egilsstöðum .....	242,3
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-23,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>218,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	215,7
Innheimt af ríkistekjum .....	2,9

**02-308 Menntaskólinn í Kópavogi**

Almennur rekstur:	
1.01 Menntaskólinn í Kópavogi .....	680,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-49,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>631,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	622,4
Innheimt af ríkistekjum .....	8,9

**02-309 Kvennaskólinn í Reykjavík**

Almennur rekstur:	
1.01 Kvennaskólinn í Reykjavík .....	289,9
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-12,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>277,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	272,8
Innheimt af ríkistekjum .....	4,7

**02-316 Fasteignir framhaldsskóla**

Almennur rekstur:	
1.05 Fasteignir skóla .....	60,6
Viðhaldsverkefni:	
5.21 Viðhald .....	10,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>70,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>70,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	70,0

**02-318 Framhaldsskólar, stofnkostnaður**

Stofnkostnaður:	
6.00 Framhaldsskólar í Reykjavík .....	150,0
6.01 Menntaskólinn í Reykjavík .....	50,0
6.03 Menntaskólinn á Laugarvatni .....	20,0
6.07 Menntaskólinn á Egilsstöðum .....	55,0
6.08 Menntaskólinn í Kópavogi .....	58,0
6.52 Flensborgarskóli .....	95,0
6.53 Fjölbrautaskóli Suðurnesja .....	92,0
6.54 Fjölbrautaskóli Vesturlands .....	64,0

	m.kr.
6.57 Fjölbrautaskóli Suðurlands .....	4,0
6.60 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ .....	10,0
6.63 Framhaldsskólinn á Laugum .....	11,0
6.67 Fjölbrautaskóli Snæfellinga .....	20,0
6.90 Byggingarframkvæmdir, óskipt .....	10,0
6.91 Iðnnemaþbúðir í Reykjavík .....	20,0
6.92 Héraðsskólahúsið á Laugarvatni .....	40,0
6.95 Tæki og búnaður, óskipt .....	10,0
Stofnkostnaður samtals .....	709,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>709,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	709,0

### 02-319 Framhaldsskólar, almennt

Almennur rekstur:	
1.11 Sameiginleg þjónusta .....	60,5
1.12 Orlof kennara .....	144,1
1.13 Forfallakennsla .....	65,7
1.14 Sérkennsla .....	32,8
1.15 Prófkostnaður .....	82,8
1.16 Nýjungar í skólastarfi .....	21,6
1.17 Námskráargerð .....	59,8
1.18 Námssefnisgerð .....	31,2
1.19 Kennslueftirlit .....	6,6
1.20 Sjálfsmatskerfi framhaldsskóla .....	83,9
1.21 Nam tannsmiða .....	10,8
1.23 Ólympíuleikar í raungreinum .....	2,8
1.24 Iðnnemasamband Íslands .....	5,6
1.26 Þróunarsjóður .....	17,1
1.27 Íslenskukennsla .....	18,8
1.28 Mat á skólastarfi .....	47,8
1.29 Forvarnastarf í skólum .....	5,2
1.30 Endurmenntun .....	39,6
1.33 Myndlistarskólinn Akureyri .....	11,5
1.34 Myndlistarskólinn í Reykjavík .....	17,8
1.35 Myndlistarskólinn í Kópavogi .....	4,0
1.90 Framhaldsskólar, óskipt .....	100,2
Almennur rekstur samtals .....	870,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>870,2</b>

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	870,2

**02-350 Fjölbrautaskólinn í Breiðholti**

Almennur rekstur:	
1.01 Fjölbrautaskólinn í Breiðholti . . . . .	815,9
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-76,7
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>739,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	729,4
Innheimt af ríkistekjum . . . . .	9,8

**02-351 Fjölbrautaskólinn Ármúla**

Almennur rekstur:	
1.01 Fjölbrautaskólinn Ármúla . . . . .	696,0
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-68,5
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>627,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	618,6
Innheimt af ríkistekjum . . . . .	8,9

**02-352 Flensborgarskóli**

Almennur rekstur:	
1.01 Flensborgarskóli . . . . .	350,8
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-15,7
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>335,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	330,0
Innheimt af ríkistekjum . . . . .	5,1

**02-353 Fjölbrautaskóli Suðurnesja**

Almennur rekstur:

1.01 Fjölbrautaskóli Suðurnesja ..... 554,9

Sértekjur:

Sértekjur ..... -20,6

**Gjöld umfram tekjur ..... 534,3**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 527,4

Innheimt af ríkistekjum ..... 6,9

**02-354 Fjölbrautaskóli Vesturlands**

Almennur rekstur:

1.01 Fjölbrautaskóli Vesturlands ..... 394,6

Sértekjur:

Sértekjur ..... -23,5

**Gjöld umfram tekjur ..... 371,1**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 366,3

Innheimt af ríkistekjum ..... 4,8

**02-355 Framhaldsskólinn í Vestmannaeyjum**

Almennur rekstur:

1.01 Framhaldsskólinn í Vestmannaeyjum ..... 149,7

Sértekjur:

Sértekjur ..... -3,9

**Gjöld umfram tekjur ..... 145,8**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 144,1

Innheimt af ríkistekjum ..... 1,7

**02-356 Fjölbrautaskóli Norðurlands vestra**

Almennur rekstur:	
1.01 Fjölbrautaskóli Norðurlands vestra .....	278,9
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-22,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>256,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	253,9
Innheimt af ríkistekjum .....	3,0

**02-357 Fjölbrautaskóli Suðurlands**

Almennur rekstur:	
1.01 Fjölbrautaskóli Suðurlands .....	559,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-36,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>523,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	516,6
Innheimt af ríkistekjum .....	6,7

**02-358 Verkmenntaskóli Austurlands**

Almennur rekstur:	
1.01 Verkmenntaskóli Austurlands .....	170,3
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-16,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>153,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	152,1
Innheimt af ríkistekjum .....	1,4



**02-359 Verkmenntaskólinn á Akureyri**

Almennur rekstur:

1.01 Verkmenntaskólinn á Akureyri ..... 876,3

Sértekjur:

Sértekjur ..... -43,7

**Gjöld umfram tekjur ..... 832,6**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 822,4

Innheimt af ríkistekjum ..... 10,2

**02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ**

Almennur rekstur:

1.01 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ ..... 410,6

Sértekjur:

Sértekjur ..... -23,4

**Gjöld umfram tekjur ..... 387,2**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 381,2

Innheimt af ríkistekjum ..... 6,0

**02-361 Framhaldsskólinn í A-Skaftafellssýslu**

Almennur rekstur:

1.01 Framhaldsskólinn í A-Skaftafellssýslu ..... 88,1

Sértekjur:

Sértekjur ..... -6,0

**Gjöld umfram tekjur ..... 82,1**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 81,3

Innheimt af ríkistekjum ..... 0,8

**02-362 Framhaldsskólinn á Húsavík**

Almennur rekstur:	
1.01 Framhaldsskólinn á Húsavík .....	128,7
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>120,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	119,1
Innheimt af ríkistekjum .....	1,1

**02-363 Framhaldsskólinn á Laugum**

Almennur rekstur:	
1.01 Framhaldsskólinn á Laugum .....	101,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-9,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>91,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	90,8
Innheimt af ríkistekjum .....	0,8

**02-365 Borgarholtsskóli**

Almennur rekstur:	
1.01 Borgarholtsskóli .....	726,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-43,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>682,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	674,7
Innheimt af ríkistekjum .....	8,1

**02-367 Fjölbrautaskóli Snæfellinga**

Almennur rekstur:

1.01 Fjölbrautaskóli Snæfellinga ..... 149,0

Sértekjur:

Sértekjur ..... -6,2

**Gjöld umfram tekjur ..... 142,8**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 141,3

Innheimt af ríkistekjum ..... 1,5

**02-369 Menntaskólinn Hraðbraut**

Almennur rekstur:

1.01 Menntaskólinn Hraðbraut ..... 163,3

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 163,3

**02-430 Samskiptamiðstöð heyrnarlausra og heyrnarskertra**

Almennur rekstur:

1.01 Samskiptamiðstöð heyrnarlausra og heyrnarskertra ..... 54,8

Sértekjur:

Sértekjur ..... -15,8

**Gjöld umfram tekjur ..... 39,0**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 39,0

**02-441 Fullorðinsfræðsla fatlaðra**

Almennur rekstur:

1.01 Fullorðinsfræðsla fatlaðra ..... 185,4

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 185,4

m.kr.

**02-451 Símenntun og fjarkennsla**

Almennur rekstur:

1.10 Fræðslumiðstöð atvinnulífsins .....	66,1
1.11 Símenntun og fjarkennsla .....	24,6
1.13 FS-net, símenntunarstöðvar .....	11,6
1.21 Símenntunarstöð á Vesturlandi .....	9,9
1.22 Fræðslumiðstöð Vestfjarða .....	9,9
1.23 Farskóli Norðurlands vestra .....	9,9
1.24 Símenntunarstöð Eyjafjarðar .....	9,9
1.25 Fræðslumiðstöð Þingeyinga .....	9,9
1.26 Fræðslunet Austurlands .....	9,9
1.27 Fræðslunet Suðurlands .....	9,9
1.28 Miðstöð símenntunar á Suðurnesjum .....	9,9
1.29 Fræðslu- og símenntunarstöð Vestmannaeyja .....	9,9
Almennur rekstur samtals .....	191,4

**Gjöld samtals .....** **191,4**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....

**02-505 Fjöltækniskóli Íslands**

Almennur rekstur:

1.01 Fjöltækniskóli Íslands .....

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....

**02-514 Iðnskólinn í Reykjavík**

Almennur rekstur:

1.01 Iðnskólinn í Reykjavík .....

Sértekjur:

Sértekjur .....

**Gjöld umfram tekjur .....** **1.096,1**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....

Innheimt af ríkistekjum .....

**02-516 Iðnskólinn í Hafnarfirði**

Almennur rekstur:

1.01 Iðnskólinn í Hafnarfirði ..... 507,9

Sértekjur:

Sértekjur ..... -23,3

**Gjöld umfram tekjur ..... 484,6**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 480,0

Innheimt af ríkistekjum ..... 4,6

**02-541 Hússtjórnarskólinn í Reykjavík**

Almennur rekstur:

1.01 Hússtjórnarskólinn í Reykjavík ..... 23,6

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 23,6

**02-551 Hússtjórnarskólinn Hallormsstað**

Almennur rekstur:

1.01 Hússtjórnarskólinn Hallormsstað ..... 20,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 20,0

**02-564 Listdansskólinn**

Almennur rekstur:

1.01 Kennsla ..... 27,5

1.02 Annað en kennsla ..... 7,4

Almennur rekstur samtals ..... 34,9

**Gjöld samtals ..... 34,9**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -0,4

**Gjöld umfram tekjur ..... 34,5**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 34,3

Innheimt af ríkistekjum ..... 0,2

**02-581 Verslunarskóli Íslands**

Almennur rekstur:

1.01 Verslunarskóli Íslands ..... 744,7

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 744,7

**02-720 Grunnskólar, almennt**

Almennur rekstur:

1.31 Sérstök fræðsluverkefni ..... 21,7

1.33 Þróunarsjóður leikskóla ..... 3,0

1.35 Samræmd próf ..... 65,5

1.37 Endurmenntun ..... 39,7

1.70 Greiðslur til samtaka höfundarréttarhafa fyrir  
ljósrítun á höfundarréttarvernduðu efni ..... 40,1

1.82 Þróunarstarf í grunnskólum ..... 13,5

Almennur rekstur samtals ..... 183,5

**Gjöld samtals ..... 183,5**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 183,5

**02-725 Námsgagnastofnun**

Almennur rekstur:

1.01 Námsgagnastofnun ..... 410,6

Sértekjur:

Sértekjur ..... -13,8

**Gjöld umfram tekjur ..... 396,8**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 396,8

**02-804 Kvikmyndaskoðun**

Almennur rekstur:

1.01 Kvikmyndaskoðun ..... 9,1

02 Menntamálaráðuneyti	87
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	2,4
Innheimt af ríkistekjum	6,7
<b>02-872 Lánasjóður íslenskra námsmanna</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Lánasjóður íslenskra námsmanna	4.450,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	4.450,0
<b>02-884 Jöfnun á námskostnaði</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Jöfnun á námskostnaði	486,6
1.10 Skólaakstur	46,9
Almennur rekstur samtals	533,5
<b>Gjöld samtals</b>	<b>533,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	533,5
<b>02-901 Fornleifavernd ríkisins</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Fornleifavernd ríkisins	50,4
Sértekjur:	
Sértekjur	-5,2
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>45,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	45,2
<b>02-902 Þjóðminjasafn Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Þjóðminjasafn Íslands	347,4
1.10 Byggða- og minjasöfn	15,9

	m.kr.
1.11 Hönnunarsafn Íslands .....	9,9
Almennur rekstur samtals .....	373,2
Viðhaldsverkefni:	
5.21 Endurbætur húsa í vörslu Þjóðminjasafnsins .....	55,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>428,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-43,5
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>384,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	384,7
<b>02-903 Þjóðskjalasafn Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Þjóðskjalasafn Íslands .....	142,1
1.11 Héraðsskjalasöfn .....	12,9
Almennur rekstur samtals .....	155,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>155,0</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-13,1
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>141,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	141,9
<b>02-905 Landsbókasafn Íslands - Háskólabókasafn</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Landsbókasafn Íslands - Háskólabókasafn .....	601,2
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-96,2
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>505,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	505,0



**02-906 Listasafn Einars Jónssonar**

Almennur rekstur:	
1.01 Listasafn Einars Jónssonar .....	16,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>15,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	15,4

**02-907 Listasafn Íslands**

Almennur rekstur:	
1.01 Listasafn Íslands .....	146,9
1.02 Listasafn Ásgríms Jónssonar .....	5,0
Almennur rekstur samtals .....	151,9
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>151,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-22,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>129,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	129,3

**02-908 Kvikmyndasafn Íslands**

Almennur rekstur:	
1.01 Kvikmyndasafn Íslands .....	34,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	34,4

**02-909 Blindrabókasafn Íslands**

Almennur rekstur:	
1.01 Blindrabókasafn Íslands .....	69,1
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-5,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>63,6</b>

	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	63,6
<b>02-918 Safnasjóður</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Safnasjóður . . . . .	83,7
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	83,7
<b>02-919 Söfn, ýmis framlög</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Listasafn ASÍ . . . . .	4,3
1.11 Nýlistasafn . . . . .	6,8
1.12 Listasafn Sigurjóns Ólafssonar . . . . .	5,9
1.90 Söfn, ýmis framlög . . . . .	10,4
1.98 Söfn, ýmis framlög menntamálaráðuneytis . . . . .	10,9
Almennur rekstur samtals . . . . .	38,3
Stofnkostnaður:	
6.36 Síldarminjasafnið á Siglufirði . . . . .	15,0
6.45 Víkinganaust í Reykjanesbæ . . . . .	20,0
6.90 Söfn, ýmis stofnkostnaður . . . . .	71,0
Stofnkostnaður samtals . . . . .	106,0
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>144,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	144,3
<b>02-969 Menningarstofnanir, viðhald og stofnkostnaður</b>	
Stofnkostnaður:	
6.03 Þjóðskjalasafn Íslands . . . . .	20,0
6.21 Endurbætur menningarstofnana . . . . .	21,7
6.73 Þjóðleikhúsið . . . . .	20,0
6.95 Menningarhús . . . . .	36,0
6.96 Byggðasöfn . . . . .	24,0
Stofnkostnaður samtals . . . . .	121,7
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>121,7</b>

02 Menntamálaráðuneyti	91
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	121,7
<b>02-971 Ríkisútvarpið</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Ríkisútvarpið, afnotagjöld .....	2.550,0
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	2.550,0
<b>02-972 Íslenski dansflokkurinn</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Íslenski dansflokkurinn .....	104,6
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-11,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>93,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	93,5
<b>02-973 Þjóðleikhúsið</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Þjóðleikhúsið .....	736,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-193,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>543,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	543,2
<b>02-974 Sinfóníuhljómsveit Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Sinfóníuhljómsveit Íslands .....	296,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	296,4

**02-976 Menningarsjóður**

Almennur rekstur:

1.01 Menningarsjóður skv. lögum nr. 79/1993 ..... 13,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 13,0

**02-977 Höfundarréttargjöld**

Almennur rekstur:

1.11 Höfundarréttargjöld til samtaka höfundaréttarféлага ..... 92,5

1.13 Fylgiréttargjald í Myndhöfundarsjóð Íslands - Myndstef ..... 2,6

1.14 Höfundarréttargjald vegna flutnings tónverka við  
guðsþjónustur ..... 1,01.15 Höfundarréttargjald vegna flutnings tónverka við  
jarðarfarir ..... 3,2

Almennur rekstur samtals ..... 99,3

**Gjöld samtals ..... 99,3**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 1,0

Innheimt af ríkistekjum ..... 98,3

**02-978 Listasjóðir**

Almennur rekstur:

1.01 Listasjóðir skv. lögum nr. 35/1991 ..... 293,2

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 293,2

**02-979 Húsafriðunarnefnd**

Almennur rekstur:

1.01 Húsafriðunarnefnd ..... 16,8

Stofnkostnaður:

6.10 Húsafriðunarsjóður ..... 76,4

**Gjöld samtals ..... 93,2**

02 Menntamálaráðuneyti	93
	m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-45,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>48,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	48,2
<b>02-980 Listskreytingasjóður</b>	
Stofnkostnaður:	
6.01 Listskreytingasjóður .....	7,2
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	7,2
<b>02-981 Kvikmyndamiðstöð Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Kvikmyndamiðstöð Íslands .....	69,6
1.10 Kvikmyndasjóðir .....	307,4
Almennur rekstur samtals .....	377,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>377,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	377,0
<b>02-982 Listir, framlög</b>	
Almennur rekstur:	
1.14 Bókasafnssjóður höfunda .....	19,3
1.15 Þýðingarsjóður .....	12,5
1.16 Bókmenntakynningarsjóður .....	10,0
1.17 Kynningarmiðstöð íslenskrar myndlistar .....	18,0
1.22 Starfsemi áhugaleikfélaga .....	17,2
1.23 Bandalag íslenskra leikfélaga .....	5,5
1.24 Starfsemi atvinnuleikhópa .....	47,0
1.25 Tónlistarsjóður .....	50,0
1.27 Tónlist fyrir alla .....	5,0
1.28 Barnamenningarsjóður .....	2,5

	m.kr.
1.29 Íslenska tónverkamiðstöðin .....	9,6
1.30 Íslenska óperan .....	175,6
1.40 Samningur við Akureyrarbæ um menningarstarfsemi .....	90,0
1.43 Samningur við sveitarfélög á Austurlandi um menningarmál .....	37,0
1.70 Heiðurslaun listamanna samkvæmt ákvörðun Alþingis .....	43,2
1.76 Menningarsjóður félagsheimila .....	8,7
1.80 Listahátíð í Reykjavík .....	32,0
1.90 Listir .....	19,3
1.91 Menningarstofnanir, óskipt .....	20,2
Almennur rekstur samtals .....	622,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>622,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	622,6

### 02-983 Ýmis fræðistörf

Almennur rekstur:	
1.10 Fræðistörf .....	10,7
1.11 Styrkir til útgáfumála .....	13,0
1.17 Launasjóður höfunda fræðiritra .....	11,4
1.20 Iðnsaga Íslands .....	3,8
1.21 Tónlistarsaga Íslands .....	4,1
1.23 Hið íslenska bókmenntafélag .....	8,0
1.51 Fræða- og þekkingasetur .....	10,5
1.52 Skriðuklaustur .....	12,2
1.53 Snorrastofa .....	6,1
1.54 Fornleifasjóður .....	5,0
Almennur rekstur samtals .....	84,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>84,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	84,8

### 02-984 Norræn samvinna

Almennur rekstur:	
1.90 Norræn samvinna .....	13,0

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	13,0

**02-985 Alþjóðleg samskipti**

Almennur rekstur:	
1.90 Alþjóðleg samskipti . . . . .	34,3
1.91 Aðildargjöld ESB . . . . .	361,0
1.95 Menntastofnun Íslands og Bandaríkjanna . . . . .	14,5
Almennur rekstur samtals . . . . .	409,8
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>409,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	409,8

**02-988 Æskulýðsmál**

Almennur rekstur:	
1.10 Æskulýðsráð ríkisins . . . . .	3,0
1.12 Ungmennafélag Íslands . . . . .	52,0
1.13 Bandalag íslenskra skáta . . . . .	17,5
1.14 Útilífsmiðstöð skáta Úlfjótuvatni . . . . .	1,5
1.15 Æskulýðsmiðstöð KFUM í Vatnaskógi . . . . .	1,5
1.17 Landssamband KFUM og KFUK . . . . .	25,0
1.18 Æskulýðsrannsóknir . . . . .	3,0
1.19 Æskulýðssjóður . . . . .	10,0
1.90 Æskulýðsmál . . . . .	4,2
Almennur rekstur samtals . . . . .	117,7
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>117,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	117,7

**02-989 Ýmis íþróttamál**

Almennur rekstur:	
1.10 Íþróttá- og Ólympíusamband Íslands . . . . .	104,7
1.12 Ólympíunefnd fatlaðra . . . . .	1,5
1.14 Íþróttasamband fatlaðra . . . . .	18,5

	m.kr.
1.15 Skólaíþróttir	2,0
1.16 Íþróttasjóður	18,3
1.17 Vetrariþróttamiðstöð Íslands á Akureyri	3,5
1.18 Íþróttamiðstöð Íslands	1,0
1.20 Glímusamband Íslands	4,0
1.21 Skáksamband Íslands	12,0
1.22 Launasjóður stórmeistara í skák	11,6
1.25 Skákskóli Íslands	6,9
1.29 Afreksmannasjóður	30,0
1.30 Bridgesamband Íslands	8,0
1.31 Lyfjaeftirlit	7,0
1.90 Ýmis íþróttamál	9,3
Almennur rekstur samtals	238,3
Stofnkostnaður:	
6.53 Vetrariþróttamiðstöð Íslands á Akureyri	30,0
6.58 Áhorfendaaðstaða á Laugardalsvelli í Reykjavík	50,0
Stofnkostnaður samtals	80,0
<b>Gjöld samtals</b>	<b>318,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	318,3

## 02-999 Ýmislegt

Almennur rekstur:	
1.13 Útvarpsréttarnefnd	9,6
1.90 Ýmis framlög	48,9
1.98 Ýmis framlög menntamálaráðuneytis	55,6
Almennur rekstur samtals	114,1
Stofnkostnaður:	
6.90 Ýmis stofnkostnaðarframlög	101,4
6.91 Þróunarmál í upplýsingatækni	117,0
Stofnkostnaður samtals	218,4
<b>Gjöld samtals</b>	<b>332,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	332,5



<b>02 Menntamálaráðuneyti, gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>40.441,1</b>
<b>Greitt úr ríkissjóði</b> .....	<b>36.434,1</b>
<b>Innheimt af ríkistekjum</b> .....	<b>4.007,0</b>
<b>Viðskiptahreyfingar</b> .....	<b>0,0</b>

## 03 Utanríkisráðuneyti

### 03-101 Utanríkisráðuneyti, aðalskrifstofa

Almennur rekstur:	
1.01 Utanríkisráðuneyti, aðalskrifstofa .....	940,3
1.53 Þýðingamiðstöð .....	51,3
Almennur rekstur samtals .....	991,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>991,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-5,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>985,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	985,8

### 03-190 Ýmis verkefni

Almennur rekstur:	
1.11 Samskipti við Vestur-Íslendinga .....	4,9
1.13 Þátttaka fulltrúa vinnumarkaðarins í EFTA- og EES-samstarfi .....	2,5
1.21 Starfsemi vegna Sameinuðu þjóðanna á Íslandi .....	2,3
1.23 Mannréttindamál .....	4,0
1.24 Samningur um eftirlit með tæknilegum viðskiptahindrunum .....	6,2
1.25 Hafréttarstofnun Íslands .....	5,8
1.31 Nefnd um landgrunnsmörk Íslands .....	7,0
Almennur rekstur samtals .....	32,7
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>32,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	32,7

### 03-199 Ráðstöfunarfé

Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra .....	5,0

03 Utanríkisráðuneyti	99
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	5,0

### 03-201 Sýslumaðurinn á Keflavíkurflugvelli

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn	74,5
1.10 Tollgæsla á Keflavíkurflugvelli	411,3
1.20 Löggæsla á Keflavíkurflugvelli	352,9
1.30 Öryggisverkefni	173,7
Almennur rekstur samtals	1.012,4
Viðhaldsverkefni:	
5.20 Fasteignir	1,0
<b>Gjöld samtals</b>	<b>1.013,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur	-353,1
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>660,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	596,3
Innheimt af ríkistekjum	64,0

### 03-211 Flugmálastjórn Keflavíkurflugvelli

Almennur rekstur:	
1.10 Flugmálastjórn Keflavíkurflugvelli, ríkistekjur	1.008,5
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum	1.008,5

### 03-300 Sendiráð Íslands

Almennur rekstur:	
1.01 Sendiráð Íslands	1.492,0
Viðhaldsverkefni:	
5.21 Viðhald fasteigna	30,0
Stofnkostnaður:	
6.01 Tæki og búnaður	23,0

m.kr.

**Gjöld samtals** ..... **1.545,0**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 1.545,0

### 03-390 Þróunarsamvinnustofnun Íslands

Almennur rekstur:

1.01 Almennur rekstur ..... 76,9

1.11 Þróunaraðstoð ..... 869,8

Almennur rekstur samtals ..... 946,7

**Gjöld samtals** ..... **946,7**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 946,7

### 03-391 Þróunarmál og alþjóðleg hjálparstarfsemi

Almennur rekstur:

1.10 Jarðhitaskóli Sameinuðu þjóðanna ..... 114,0

1.11 Matvæla- og landbúnaðarstofnun Sameinuðu  
þjóðanna, FAO ..... 6,5

1.12 Þróunaraðstoð Sameinuðu þjóðanna, UNDP ..... 25,0

1.13 Alþjóðabarnahjálparstofnunin, UNICEF ..... 25,0

1.15 Sjávarútvegsskóli Sameinuðu þjóðanna ..... 87,2

1.21 Hjálparstarf Sameinuðu þjóðanna fyrir konur í  
þróunarlöndum, UNIFEM ..... 20,0

1.30 Mannúðarmál og neyðaraðstoð ..... 112,0

1.90 Þróunarmál og hjálparstarfsemi, óskipt ..... 269,2

Almennur rekstur samtals ..... 658,9

**Gjöld samtals** ..... **658,9**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 658,9

### 03-401 Alþjóðastofnanir

Almennur rekstur:

1.10 Sameinuðu þjóðirnar, UN ..... 24,0

03 Utanríkisráðuneyti	101
	m.kr.
1.13 Menningarmálastofnun Sameinuðu þjóðanna, UNESCO	7,4
1.15 Alþjóðakjarnorkumálastofnunin, IAEA	4,7
1.16 Alþjóðaviðskiptastofnunin, WTO	3,0
1.19 Alþjóðabankinn, Íslenski ráðgjafasjóðurinn (WB)	11,2
1.35 Norðurskautsráðið, Eystrasaltsráðið, Barentsráðið	4,7
1.39 Evrópuráðið	17,4
1.40 Efnahagssamvinnu- og þróunarstofnunin, OECD	16,4
1.41 Atlantshafsbandalagið, NATO	54,9
1.70 Fríverslunarsamtök Evrópu, EFTA	41,7
1.71 Eftirlitsstofnun EFTA, ESA	66,7
1.72 EFTA-dómstóllinn	21,8
1.73 Þróunarsjóður EFTA	435,7
1.75 Öryggis- og samvinnustofnun Evrópu, ÖSE	22,9
1.81 Samningur um bann við tilraunum með kjarnavopn	1,3
1.85 Alþjóðleg friðargæsla	88,8
1.87 Íslensk friðargæsla	573,1
1.91 Átak í lækkun skulda þróunarríkja	5,0
Almennur rekstur samtals	1.400,7
<b>Gjöld samtals</b>	<b>1.400,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	1.400,7
<b>03-611 Útflutningsráð Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Útflutningsráð Íslands	303,2
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum	303,2
<b>03 Utanríkisráðuneyti, gjöld umfram tekjur</b>	<b>7.546,8</b>
<b>Greitt úr ríkissjóði</b>	<b>6.171,1</b>
<b>Innheimt af ríkistekjum</b>	<b>1.375,7</b>
<b>Viðskiptahreyfingar</b>	<b>0,0</b>

**04 Landbúnaðarráðuneyti****04-101 Landbúnaðarráðuneyti, aðalskrifstofa**

Almennur rekstur:	
1.01 Landbúnaðarráðuneyti, aðalskrifstofa .....	230,7
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-11,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>219,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	219,1

**04-190 Ýmis verkefni**

Almennur rekstur:	
1.11 Framkvæmd búvörusamnings .....	4,7
1.15 Verðlagsnefnd landbúnaðarafurða .....	5,6
1.31 Skógræktarfélag Íslands .....	27,0
1.51 Norður-Atlantshafslaxveiðinefndin, NASCO .....	4,6
1.90 Ýmis verkefni .....	32,3
1.98 Ýmis framlög landbúnaðarráðuneytis .....	10,7
Almennur rekstur samtals .....	84,9
Stofnkostnaður:	
6.41 Innleiðing gagnagrunna á lögbýlum .....	10,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>94,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	94,9

**04-199 Ráðstöfunarfé**

Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra .....	6,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	6,0

04 Landbúnaðarráðuneyti	103
	m.kr.
<b>04-221 Veiðimálastofnun</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Veiðimálastofnun .....	137,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-86,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>51,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	51,4
<b>04-234 Landbúnaðarstofnun</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Landbúnaðarstofnun .....	538,7
Viðhaldsverkefni:	
5.90 Dýralæknisbústaðir .....	4,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>542,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-23,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>519,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	330,0
Innheimt af ríkistekjum .....	189,6
<b>04-262 Landbúnaðarháskóli Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Landbúnaðarháskóli Íslands .....	841,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-268,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>572,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	572,8

**04-271 Hólaskóli á Hólum í Hjaltadal**

Almennur rekstur:

1.01 Hólaskóli á Hólum í Hjaltadal ..... 313,4

Viðhaldsverkefni:

5.01 Viðhald fasteigna ..... 4,2

Stofnkostnaður:

6.20 Fasteignir og lóðir ..... 18,0

**Gjöld samtals ..... 335,6**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -119,2

**Gjöld umfram tekjur ..... 216,4**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 216,4

**04-293 Hagþjónusta landbúnaðarins**

Almennur rekstur:

1.01 Hagþjónusta landbúnaðarins ..... 24,0

Sértekjur:

Sértekjur ..... -2,4

**Gjöld umfram tekjur ..... 21,6**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 21,6

**04-311 Landgræðsla ríkisins**

Almennur rekstur:

1.01 Landgræðsla ríkisins ..... 459,9

1.90 Fyrirhleðslur ..... 56,3

Almennur rekstur samtals ..... 516,2

Viðhaldsverkefni:

5.01 Viðhald fasteigna ..... 8,0

Stofnkostnaður:

6.01 Tæki og búnaður ..... 41,4



04 Landbúnaðarráðuneyti	105
	m.kr.
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>565,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-70,4
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>495,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	495,2
<b>04-321 Skógrækt ríkisins</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Skógrækt ríkisins .....	243,3
1.10 Rannsóknastöðin Mógilsá .....	89,2
Almennur rekstur samtals .....	332,5
Viðhaldsverkefni:	
5.01 Viðhald fasteigna .....	6,2
Stofnkostnaður:	
6.20 Fasteignir .....	9,1
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>347,8</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-119,8
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>228,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	228,0
<b>04-331 Héraðsskógar</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Skógræktaráttak á Fljótsdalshéraði .....	102,3
Stofnkostnaður:	
6.41 Gagnagrunnur um skógrækt .....	8,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>110,3</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,3
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>108,0</b>

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	108,0

**04-343 Landshlutabundin skógrækt**

Almennur rekstur:	
1.10 Suðurlandsskógar . . . . .	120,2
1.13 Vesturlandsskógar . . . . .	64,7
1.15 Skjólskógar, Vestfjörðum . . . . .	48,7
1.16 Norðurlandsskógar . . . . .	109,2
1.17 Austurlandsskógar . . . . .	39,0
Almennur rekstur samtals . . . . .	381,8
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>381,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	381,8

**04-801 Greiðslur vegna mjólkurframleiðslu**

Almennur rekstur:	
1.01 Beinar greiðslur til bænda . . . . .	4.135,0
1.02 Lífeyrissjóður bænda . . . . .	155,0
1.05 Kynbóta- og þróunarstarfsemi . . . . .	110,0
1.06 Gripagreiðslur . . . . .	145,0
1.11 Verðtilfærslugjald á mjólk . . . . .	296,0
Almennur rekstur samtals . . . . .	4.841,0
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>4.841,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	4.545,0
Innheimt af ríkistekjum . . . . .	296,0

**04-805 Greiðslur vegna sauðfjárframleiðslu**

Almennur rekstur:	
1.01 Beinar greiðslur til bænda . . . . .	1.638,0
1.02 Lífeyrissjóður bænda . . . . .	81,0
1.03 Jöfnunargreiðslur . . . . .	78,0
1.04 Álagsgreiðslur vegna gæðastýringar . . . . .	552,0

04 Landbúnaðarráðuneyti	107
	m.kr.
1.05 Niðurgreiðslur á ull	284,0
1.10 Þjónustu- og þróunarkostnaður	304,0
1.35 Fagmennska í sauðfjárrækt	46,0
Almennur rekstur samtals	2.983,0
<b>Gjöld samtals</b>	<b>2.983,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	2.983,0

#### 04-807 Greiðslur vegna grænmetisframleiðslu

Almennur rekstur:	
1.01 Beinar greiðslur til bænda	201,1
1.05 Niðurgreiðsla á lýsingu í ylækt	97,6
1.07 Styrkir til úrelðingar á gróðurhúsum	30,8
1.08 Framlög til kynninga-, rannsókn-, þróunar- og endurmenntunarverkefna í ylækt	25,8
Almennur rekstur samtals	355,3
<b>Gjöld samtals</b>	<b>355,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	355,3

#### 04-811 Bændasamtök Íslands

Almennur rekstur:	
1.11 Ráðgjafarþjónusta og búfjárrækt	373,3
1.13 Þróunarverkefni og markaðsverkefni	115,0
Almennur rekstur samtals	488,3
<b>Gjöld samtals</b>	<b>488,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	488,3

#### 04-818 Búnaðarsjóður

Almennur rekstur:	
1.10 Búnaðarsjóður	280,0

m.kr.

Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	280,0

**04-821 Framleiðnisjóður landbúnaðarins**

Almennur rekstur:	
1.01 Framleiðnisjóður landbúnaðarins .....	222,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-62,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>160,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	160,0

**04-824 Verðmiðlun landbúnaðarvara**

Almennur rekstur:	
1.10 Verðmiðlun landbúnaðarvara .....	104,2
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	104,2

**04-827 Fóðursjóður**

Almennur rekstur:	
1.10 Fóðursjóður .....	615,0
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	615,0

**04-828 Garðávaxtasjóður**

Almennur rekstur:	
1.10 Garðávaxtasjóður .....	5,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-5,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>0,0</b>

04 Landbúnaðarráðuneyti	109
	m.kr.
<b>04-831 Jarðasjóður og Jarðeignir ríkisins</b>	
Stofnkostnaður:	
6.20 Jarðasjóður og Jarðeignir ríkisins .....	86,3
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>84,0</b>
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	84,0
<b>04-841 Fiskeldisrannsóknir</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Fiskeldisrannsóknir .....	26,2
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	26,2
<b>04-843 Fiskræktarsjóður</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Fiskræktarsjóður .....	20,2
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-3,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>17,1</b>
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	17,1
<b>04-851 Greiðslur vegna riðuveiki</b>	
Almennur rekstur:	
1.90 Greiðslur vegna riðuveiki .....	52,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	52,0

m.kr.

**04-891 Sérstakar greiðslur í landbúnaði**

Almennur rekstur:

1.14 Átak í hrossarækt ..... 25,0

1.91 Loðdýrafóður ..... 22,0

Almennur rekstur samtals ..... 47,0

**Gjöld samtals ..... 47,0**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 47,0

**04 Landbúnaðarráðuneyti, gjöld umfram tekjur ..... 12.967,9****Greitt úr ríkissjóði ..... 11.382,0****Innheimt af ríkistekjum ..... 1.585,9****Viðskiptahreyfingar ..... 0,0**

**05 Sjávarútvegsráðuneyti****05-101 Sjávarútvegsráðuneyti, aðalskrifstofa**

Almennur rekstur:

1.01 Sjávarútvegsráðuneyti, aðalskrifstofa ..... 207,2

Sértekjur:

Sértekjur ..... -4,5

**Gjöld umfram tekjur ..... 202,7**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 202,7

**05-190 Ýmis verkefni**

Almennur rekstur:

1.20 Eldi sjávardýra ..... 19,1

1.21 Fiskifélag Íslands, sjóvinnukennsla ..... 11,0

1.23 Matvælasetur ..... 6,6

1.32 Starfsmenntun, markaðsöflun, kynning og tilraunir ..... 38,8

1.33 Kynning erlendis á nýtingu á auðlindum hafsins ..... 14,1

1.49 Úrskurðarnefndir ..... 2,2

1.51 Norður-Atlantshafssjávarspendýraráðið, NAMMCO ..... 7,7

1.52 Alþjóðahafrannsóknir (ICES, NAFO, NEAFC, ICCAT) ..... 20,2

1.54 Alþjóðahvalveiðiráðið, IWC ..... 3,9

1.90 Ýmislegt ..... 7,7

1.98 Ýmis framlög sjávarútvegsráðuneytisins ..... 18,9

Almennur rekstur samtals ..... 150,2

Stofnkostnaður:

6.41 Gagnagrunnur um ástand og nýtingu fiskistofna ..... 5,0

**Gjöld samtals ..... 155,2**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 155,2

**05-199 Ráðstöfunarfé**

Almennur rekstur:

1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra ..... 3,0

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	3,0

**05-202 Hafrannsóknastofnunin**

Almennur rekstur:	
1.01 Hafrannsóknastofnunin .....	1.542,7
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-482,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.059,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.059,9

**05-203 Rannsóknastofnun fiskiðnaðarins**

Almennur rekstur:	
1.01 Rannsóknastofnun fiskiðnaðarins .....	427,7
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-202,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>225,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	225,4

**05-204 Fiskistofa**

Almennur rekstur:	
1.01 Fiskistofa .....	735,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>727,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	646,8
Innheimt af ríkistekjum .....	80,6



05 Sjávarútvegsráðuneyti	113
	m.kr.
<b>05-207 Verkefnasjóður sjávarútvegsins</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Verkefnasjóður sjávarútvegsins .....	155,6
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-121,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>34,6</b>
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	34,6
<b>05-210 Sjóður til síldarrannsóknna</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Sjóður til síldarrannsókna .....	7,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-7,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>0,0</b>
<b>05-213 Verðlagsstofa skiptaverðs</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Verðlagsstofa skiptaverðs .....	25,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	25,0
<b>05-272 Bygging rannsóknastofnana sjávarútvegsins</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Bygging rannsóknastofnana sjávarútvegsins .....	20,9
Stofnkostnaður:	
6.10 Bygging rannsóknastofnana sjávarútvegsins .....	24,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>45,5</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-35,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>10,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	10,4

**05-801 Rannsóknasjóður til að auka verðmæti sjávarfangs**

Almennur rekstur:

1.10 Rannsóknasjóður til að auka verðmæti sjávarfangs ..... 210,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 210,0

**05-901 Skrifstofa rannsóknastofnana atvinnuveganna**

Almennur rekstur:

1.01 Skrifstofa rannsóknastofnana atvinnuveganna ..... 68,0

Sértekjur:

Sértekjur ..... -3,2

**Gjöld umfram tekjur ..... 64,8**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 64,8

**05 Sjávarútvegsráðuneyti, gjöld umfram tekjur ..... 2.718,4****Greitt úr ríkissjóði ..... 2.603,2****Innheimt af ríkistekjum ..... 115,2****Viðskiptahreyfingar ..... 0,0**

**06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti****06-101 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti, aðalskrifstofa**

Almennur rekstur:

1.01 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti, aðalskrifstofa ..... 300,3

Sértekjur:

Sértekjur ..... -2,6

**Gjöld umfram tekjur ..... 297,7**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 297,7

**06-102 Birting laga og stjórnvaldsfyrirmæla**

Almennur rekstur:

1.01 Birting laga og stjórnvaldsfyrirmæla ..... 24,5

Sértekjur:

Sértekjur ..... -25,0

**Gjöld umfram tekjur ..... -0,5**

Fjármögnun:

Innheimt af ríkistekjum ..... 10,6

Viðskiptahreyfingar ..... -11,1

**06-103 Lagasafn**

Almennur rekstur:

1.10 Útgáfa lagasafns ..... 8,6

Sértekjur:

Sértekjur ..... -8,6

**Gjöld umfram tekjur ..... 0,0****06-104 Tölvumiðstöð dóms- og kirkjumálaráðuneytis**

Almennur rekstur:

1.01 Tölvumiðstöð dóms- og kirkjumálaráðuneytis ..... 148,8

	m.kr.
Stofnkostnaður:	
6.01 Tæki og búnaður .....	22,5
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>171,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	171,3
<b>06-111 Kosningar</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Kosningar .....	14,5
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	14,5
<b>06-190 Ýmis verkefni</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Fastanefndir .....	42,4
1.11 Námsleyfi lögfræðinga .....	3,4
1.24 Eftirlitsnefnd félags fasteignasala .....	19,0
1.25 Tilkynningaskylda íslenskra skipa .....	28,0
1.26 Almanna- og björgunarskóli á Gufuskálum .....	13,2
1.27 Slysavarnafélagið Landsbjörg .....	78,1
1.40 Alþjóðasamstarf .....	6,6
1.45 Mannréttindamál .....	4,0
1.47 Íslensk ættleiðing .....	6,5
1.51 Innheimta meðlaga .....	3,8
1.82 Biblíupýðingar .....	0,6
1.93 Dómsmál, ýmis kostnaður .....	2,3
Almennur rekstur samtals .....	207,9
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>207,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-18,3
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>189,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	157,1
Innheimt af ríkistekjum .....	32,5

06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti	117 m.kr.
<b>06-199 Ráðstöfunarfé</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra .....	8,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	8,0
<b>06-201 Hæstiréttur</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Hæstiréttur .....	87,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>86,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	86,4
<b>06-210 Héraðsdómstólar</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Héraðsdómstólar .....	808,9
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	808,9
<b>06-231 Málskostnaður í opinberum málum</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Málskostnaður í opinberum málum .....	448,1
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-116,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>332,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	332,1

m.kr.

**06-232 Opinber réttaraðstoð**

Almennur rekstur:

1.10 Opinber réttaraðstoð .....	138,2
1.15 Réttaraðstoð við einstaklinga til að leita nauðasamninga .....	4,0
1.16 Lögfræðiþjónusta neyðarmóttöku vegna nauðgana .....	4,3
Almennur rekstur samtals .....	146,5

**Gjöld samtals .....** **146,5**

Sértekjur:

Sértekjur .....

-0,9

**Gjöld umfram tekjur .....** **145,6**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....

145,6

**06-235 Bætur brotaþola**

Almennur rekstur:

1.10 Bætur brotaþola .....

40,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....

40,0

**06-251 Persónuvernd**

Almennur rekstur:

1.01 Persónuvernd .....

70,5

Sértekjur:

Sértekjur .....

-7,8

**Gjöld umfram tekjur .....** **62,7**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....

57,7

Innheimt af ríkistekjum .....

5,0

**06-301 Ríkissaksóknari**

Almennur rekstur:

1.05 Ríkissaksóknari .....

99,6

06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti	119
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	99,6

**06-303 Ríkislögreglustjóri**

Almennur rekstur:	
1.01 Ríkislögreglustjóri . . . . .	1.014,5
1.11 Rekstur lögreglubifreiða . . . . .	210,7
Almennur rekstur samtals . . . . .	1.225,2
Stofnkostnaður:	
6.01 Tæki og búnaður . . . . .	27,5
6.11 Bifreiðar . . . . .	79,0
Stofnkostnaður samtals . . . . .	106,5
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>1.331,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-289,7
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>1.042,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	1.036,1
Innheimt af ríkistekjum . . . . .	5,9

**06-305 Lögregluskóli ríkisins**

Almennur rekstur:	
1.01 Lögregluskóli ríkisins . . . . .	171,3
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	171,3

**06-311 Lögreglustjórinn í Reykjavík**

Almennur rekstur:	
1.01 Lögreglustjórinn í Reykjavík . . . . .	2.269,0
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-17,0
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>2.252,0</b>

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	2.235,7
Innheimt af ríkistekjum .....	16,3

**06-325 Neyðarsímsvörun**

Almennur rekstur:	
1.10 Neyðarsímsvörun .....	95,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	95,4

**06-341 Áfengis- og fíkniefnamál**

Almennur rekstur:	
1.25 Átak í löggæslu vegna fíkniefnamála .....	21,2
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	21,2

**06-390 Ýmis löggæslu- og öryggismál**

Almennur rekstur:	
1.10 Ýmis löggæslukostnaður .....	145,6
1.17 Rannsóknamiðstöð Háskóla Íslands í jarðskjálftaverkfræði .....	15,0
1.18 Viðbótartryggingar lögreglumanna .....	23,0
Almennur rekstur samtals .....	183,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>183,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	183,6

**06-391 Húsnæði löggæslustofnana**

Stofnkostnaður:	
6.21 Fasteignir .....	10,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	10,0



06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti	121 m.kr.
<b>06-395 Landhelgisgæsla Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.90 Landhelgisgæsla Íslands .....	1.290,0
Viðhaldsverkefni:	
5.41 Viðhald skipa og flugfarkosta .....	107,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>1.397,0</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-33,0
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>1.364,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.364,0
<b>06-396 Landhelgissjóður Íslands</b>	
Stofnkostnaður:	
6.41 Landhelgissjóður Íslands .....	18,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-18,5
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>0,0</b>
<b>06-397 Schengen-samstarf</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Schengen-samstarf .....	100,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	100,4
<b>06-398 Útlendingastofnun</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Útlendingastofnun .....	223,0
Stofnkostnaður:	
6.01 Tæki og búnaður .....	214,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>437,0</b>

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	437,0

**06-411 Sýslumaðurinn í Reykjavík**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn . . . . .	283,3
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-0,5
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>282,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	282,8

**06-412 Sýslumaðurinn á Akranesi**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn . . . . .	66,2
1.20 Löggæsla . . . . .	93,7
Almennur rekstur samtals . . . . .	159,9
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>159,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-1,6
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>158,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	158,3

**06-413 Sýslumaðurinn í Borgarnesi**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn . . . . .	48,3
1.20 Löggæsla . . . . .	76,8
1.40 Tollgæsla . . . . .	10,3
Almennur rekstur samtals . . . . .	135,4
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>135,4</b>

06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti	123
	m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-5,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>130,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	130,4
<b>06-414 Sýslumaður Snæfellinga</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	61,4
1.20 Löggæsla .....	83,4
Almennur rekstur samtals .....	144,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>144,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	144,8
<b>06-415 Sýslumaðurinn í Búðardal</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	22,8
1.20 Löggæsla .....	13,4
Almennur rekstur samtals .....	36,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>36,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	36,2
<b>06-416 Sýslumaðurinn á Patreksfirði</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	40,8
1.20 Löggæsla .....	37,5
Almennur rekstur samtals .....	78,3
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>78,3</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>77,9</b>

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	77,9

**06-417 Sýslumaðurinn í Bolungarvík**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn . . . . .	23,8
1.20 Löggæsla . . . . .	19,8
Almennur rekstur samtals . . . . .	43,6
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>43,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	43,6

**06-418 Sýslumaðurinn á Ísafirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn . . . . .	70,2
1.20 Löggæsla . . . . .	100,0
1.40 Tollgæsla . . . . .	5,5
Almennur rekstur samtals . . . . .	175,7
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>175,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-1,0
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>174,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	174,7

**06-419 Sýslumaðurinn á Hólmavík**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn . . . . .	27,7
1.20 Löggæsla . . . . .	24,5
Almennur rekstur samtals . . . . .	52,2
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>52,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-0,1
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>52,1</b>

06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti	125
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	52,1

#### 06-420 Sýslumaðurinn á Blönduósi

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn	48,5
1.20 Löggæsla	66,2
Almennur rekstur samtals	114,7
<b>Gjöld samtals</b>	<b>114,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur	-0,4
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>114,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	114,3

#### 06-421 Sýslumaðurinn á Sauðárkróki

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn	51,8
1.20 Löggæsla	71,7
1.40 Tollgæsla	2,1
Almennur rekstur samtals	125,6
<b>Gjöld samtals</b>	<b>125,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur	-0,6
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>125,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	125,0

#### 06-422 Sýslumaðurinn á Siglufirði

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn	31,7
1.20 Löggæsla	33,8
Almennur rekstur samtals	65,5
<b>Gjöld samtals</b>	<b>65,5</b>

	m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>65,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	65,2
<b>06-423 Sýslumaðurinn á Ólafsfirði</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	24,8
1.20 Löggæsla .....	19,0
Almennur rekstur samtals .....	43,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>43,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	43,8
<b>06-424 Sýslumaðurinn á Akureyri</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	150,3
1.20 Löggæsla .....	215,4
1.40 Tollgæsla .....	13,8
Almennur rekstur samtals .....	379,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>379,5</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-3,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>376,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	376,2
<b>06-425 Sýslumaðurinn á Húsavík</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	68,3
1.20 Löggæsla .....	87,2
Almennur rekstur samtals .....	155,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>155,5</b>

06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti	127
	m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>154,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	154,8

#### 06-426 Sýslumaðurinn á Seyðisfirði

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	71,2
1.20 Löggæsla .....	90,3
1.40 Tollgæsla .....	19,3
Almennur rekstur samtals .....	180,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>180,8</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-6,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>174,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	174,4

#### 06-428 Sýslumaðurinn á Eskifirði

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	70,8
1.20 Löggæsla .....	116,6
Almennur rekstur samtals .....	187,4
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>187,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>185,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	185,3

m.kr.

**06-429 Sýslumaðurinn á Höfn í Hornafirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	31,9
1.20 Löggæsla .....	41,1
Almennur rekstur samtals .....	73,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>73,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	73,0

**06-430 Sýslumaðurinn í Vík í Mýrdal**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	26,8
1.20 Löggæsla .....	34,1
Almennur rekstur samtals .....	60,9
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>60,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,2
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>60,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	60,7

**06-431 Sýslumaðurinn á Hvolsvelli**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	53,1
1.20 Löggæsla .....	52,6
Almennur rekstur samtals .....	105,7
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>105,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,4
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>105,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	105,3



**06-432 Sýslumaðurinn í Vestmannaeyjum**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	59,9
1.20 Löggæsla .....	85,6
1.40 Tollgæsla .....	15,3
Almennur rekstur samtals .....	160,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>160,8</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-9,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>151,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	151,8

**06-433 Sýslumaðurinn á Selfossi**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	111,9
1.20 Löggæsla .....	182,5
1.40 Tollgæsla .....	10,2
Almennur rekstur samtals .....	304,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>304,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>302,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	302,1

**06-434 Sýslumaðurinn í Keflavík**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	133,2
1.20 Löggæsla .....	269,1
1.40 Tollgæsla .....	16,5
Almennur rekstur samtals .....	418,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>418,8</b>

m.kr.

Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>416,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	416,0

**06-436 Sýslumaðurinn í Hafnarfirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	183,6
1.20 Löggæsla .....	242,2
1.40 Tollgæsla .....	38,6
Almennur rekstur samtals .....	464,4
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>464,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>464,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	464,2

**06-437 Sýslumaðurinn í Kópavogi**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	174,3
1.20 Löggæsla .....	202,7
Almennur rekstur samtals .....	377,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>377,0</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>375,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	375,4

06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti	131 m.kr.
<b>06-490 Ýmis rekstrarkostnaður sýslumannsembætta</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Ýmis sameiginlegur kostnaður .....	28,8
1.30 Kostnaður skv. lögum nr. 88/1991, um aukatekjur ríkissjóðs .....	135,4
Almennur rekstur samtals .....	164,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>164,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	164,2
<b>06-491 Húsnæði og búnaður sýslumanna</b>	
Viðhaldsverkefni:	
5.01 Viðhald húseigna .....	5,0
Stofnkostnaður:	
6.01 Tæki og búnaður .....	4,5
6.28 Húsnæði sýslumannsins á Eskafirði .....	15,0
Stofnkostnaður samtals .....	19,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>24,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	24,5
<b>06-501 Fangelsismálastofnun ríkisins</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Fangelsismálastofnun ríkisins .....	837,9
Viðhaldsverkefni:	
5.01 Viðhald fangelsisbygginga .....	10,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>847,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-29,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>818,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	818,1

**06-701 Þjóðkirkjan**

Almennur rekstur:	
1.01 Biskup Íslands .....	1.352,9
1.12 Sérþjónustuprestur vegna áfengis- og vímuefnavandans .....	6,9
1.15 Kirkjumiðstöðvar .....	2,2
1.16 Langamýri í Skagafirði .....	1,7
1.91 Skálholtsskóli .....	9,1
Almennur rekstur samtals .....	1.372,8
Stofnkostnaður:	
6.21 Skálholtsstaður .....	5,4
6.22 Hallgrímskirkja .....	5,4
6.23 Hóladómkirkja .....	5,0
6.25 Dómkirkjan í Reykjavík .....	5,4
Stofnkostnaður samtals .....	21,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.394,0</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-64,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.329,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.329,5

**06-705 Kirkjumálasjóður**

Almennur rekstur:	
1.10 Kirkjumálasjóður .....	182,3
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	182,3

**06-707 Kristnisjóður**

Almennur rekstur:	
1.10 Kristnisjóður .....	70,6
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	70,6

06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti	133
	m.kr.
<b>06-733 Kirkjugarðar</b>	
Almennur rekstur:	
1.11 Kirkjugarðar .....	747,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	747,0
<b>06-735 Sóknargjöld</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Sóknargjöld til þjóðkirkjunnar .....	1.613,0
1.20 Sóknargjöld til annarra trúfélaga .....	170,0
Almennur rekstur samtals .....	1.783,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.783,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.783,0
<b>06-736 Jöfnunarsjóður sókna</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Jöfnunarsjóður sókna .....	298,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	298,4
<b>06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti, gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>17.638,7</b>
<b>Greitt úr ríkissjóði .....</b>	<b>17.579,5</b>
<b>Innheimt af ríkistekjum .....</b>	<b>70,3</b>
<b>Viðskiptahreyfingar .....</b>	<b>-11,1</b>

**07 Félagsmálaráðuneyti****07-101 Félagsmálaráðuneyti, aðalskrifstofa**

Almennur rekstur:	
1.01 Félagsmálaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	237,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>236,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	236,9

**07-190 Ýmis verkefni**

Almennur rekstur:	
1.10 Fastanefndir .....	47,4
1.23 Framkvæmdaáætlun um jafnréttismál .....	11,2
1.90 Ýmislegt .....	18,5
Almennur rekstur samtals .....	77,1
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>77,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	77,1

**07-199 Ráðstöfunarfé**

Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra .....	5,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	5,0

**07-205 Leiguíbúðir**

Stofnkostnaður:	
6.21 Leiguíbúðir .....	180,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	180,0

07 Félagsmálaráðuneyti	135 m.kr.
<b>07-207 Varasjóður húsnæðismála</b>	
Stofnkostnaður:	
6.21 Varasjóður húsnæðismála vegna félagslegra íbúða sveitarfélaga .....	60,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	60,0
<b>07-302 Ríkissáttasemjari</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Ríkissáttasemjari .....	58,1
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	58,1
<b>07-313 Jafnréttisstofa</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Jafnréttisstofa .....	38,8
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	38,8
<b>07-331 Vinnueftirlit ríkisins</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Vinnueftirlit ríkisins .....	392,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-40,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>351,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	233,6
Innheimt af ríkistekjum .....	118,3
<b>07-400 Barnaverndarstofa</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	113,9

	m.kr.
1.20 Heimili fyrir börn og unglinga .....	451,3
1.50 Meðferðarstöð ríkisins .....	136,0
Almennur rekstur samtals .....	701,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>701,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	701,2
<b>07-700 Málefni fatlaðra</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Stjórnarnefnd málefna fatlaðra .....	18,3
1.50 Laun vegna forfalla, orlofs o.fl. ....	15,0
1.80 Starfsþjálfun .....	28,8
1.81 Tölvumiðstöð fatlaðra .....	7,1
1.90 Ýmis verkefni .....	29,8
Almennur rekstur samtals .....	99,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>99,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	99,0
<b>07-701 Málefni fatlaðra, Reykjavík</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	1.806,0
1.30 Verndaðir vinnustaðir .....	46,5
Almennur rekstur samtals .....	1.852,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.852,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.852,5
<b>07-702 Málefni fatlaðra, Reykjanesi</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	1.271,3
1.30 Verndaðir vinnustaðir .....	34,1
1.61 Dagvistun Keflavík .....	19,2



07 Félagsmálaráðuneyti	137
	m.kr.
1.89 Þjónusta á vegum félagasamtaka .....	9,8
Almennur rekstur samtals .....	1.334,4
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.334,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.325,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.325,5

#### 07-703 Málefni fatlaðra, Vesturlandi

Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	181,2
1.30 Dagvist og verndaðir vinnustaðir .....	46,3
Almennur rekstur samtals .....	227,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>227,5</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-13,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>214,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	214,2

#### 07-704 Málefni fatlaðra, Vestfjörðum

Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	146,2
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	146,2

#### 07-705 Málefni fatlaðra, Norðurlandi vestra

Almennur rekstur:	
1.10 Svæðisráð .....	1,1

	m.kr.
1.86 Samningur við Byggðasamlag um málefni fatlaðra á Norðurlandi vestra .....	243,1
Almennur rekstur samtals .....	244,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>244,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	244,2
<b>07-706 Málefni fatlaðra, Norðurlandi eystra</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Svæðisráð .....	1,2
1.85 Samningur við héraðsnefnd Þingeyinga um þjónustu við fatlaða .....	69,9
1.86 Samningur við Akureyrarbæ um þjónustu við fatlaða .....	588,9
Almennur rekstur samtals .....	660,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>660,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	660,0
<b>07-707 Málefni fatlaðra, Austurlandi</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	213,8
1.86 Samningur við Sveitarfélagið Hornafjörð um þjónustu við fatlaða .....	22,6
Almennur rekstur samtals .....	236,4
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>236,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>234,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	234,0

**07-708 Málefni fatlaðra, Suðurlandi**

Almennur rekstur:

1.01 Almennur rekstur .....	301,5
1.72 Skaftholt .....	38,3
1.86 Samningur við Vestmannaeyjabæ um þjónustu við fatlaða .....	74,5
Almennur rekstur samtals .....	414,3

**Gjöld samtals .....** **414,3**

Sértekjur:

Sértekjur .....	-1,7
-----------------	------

**Gjöld umfram tekjur .....** **412,6**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	412,6
----------------------------	-------

**07-711 Styrktarfélag vangefinna**

Almennur rekstur:

1.01 Styrktarfélag vangefinna .....	519,7
-------------------------------------	-------

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	519,7
----------------------------	-------

**07-720 Skálatúnsheimilið, Mosfellsbæ**

Almennur rekstur:

1.70 Vistheimilið Skálatúni .....	273,6
-----------------------------------	-------

Sértekjur:

Sértekjur .....	-1,1
-----------------	------

**Gjöld umfram tekjur .....** **272,5**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	272,5
----------------------------	-------

**07-722 Sólheimar í Grímsnesi**

Almennur rekstur:

1.70 Sólheimar í Grímsnesi .....	199,0
----------------------------------	-------

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	199,0

**07-750 Greiningar- og ráðgjafarstöð ríkisins**

Almennur rekstur:	
1.01 Greiningar- og ráðgjafarstöð ríkisins . . . . .	250,0
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-4,2
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>245,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	245,8

**07-795 Framkvæmdasjóður fatlaðra**

Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur . . . . .	3,9
Viðhaldsverkefni:	
5.21 Viðhald fasteigna . . . . .	70,0
Stofnkostnaður:	
6.01 Framkvæmdasjóður fatlaðra . . . . .	224,4
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>298,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	298,3

**07-801 Jöfnunarsjóður sveitarfélaga**

Almennur rekstur:	
1.10 Jöfnunarsjóður sveitarfélaga, lögbundin framlög . . . . .	7.650,0
1.11 Jöfnunarsjóður sveitarfélaga, sérstök viðbótarframlög . . . . .	820,0
Almennur rekstur samtals . . . . .	8.470,0
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>8.470,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	8.470,0

07 Félagsmálaráðuneyti	141
	m.kr.
<b>07-972 Bjargráðasjóður</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Bjargráðasjóður .....	10,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	10,0
<b>07-980 Vinnumálastofnun</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Vinnumálastofnun .....	411,3
1.11 Starfsþjálfun ungs fólks í atvinnuleit .....	24,5
Almennur rekstur samtals .....	435,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>435,8</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-266,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>168,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	168,9
<b>07-981 Vinnumál</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Félagsdómur .....	9,5
1.13 Kjararannsóknarnefnd .....	44,9
1.81 Alþjóðavinnumálastofnunin, ILO .....	7,8
1.90 Ýmislegt .....	61,1
Almennur rekstur samtals .....	123,3
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>123,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	123,3
<b>07-982 Ábyrgðasjóður launa</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Ábyrgðasjóður launa vegna gjaldþrota .....	638,1

m.kr.

Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	638,1

**07-984 Atvinnuleysistryggingasjóður**

Almennur rekstur:	
1.11 Atvinnuleysisbætur .....	2.737,0
1.15 Umsýslukostnaður Vinnumálastofnunar .....	66,0
1.16 Hlutdeild í rekstri svæðisvinnumiðlana	
Vinnumálastofnunar .....	174,0
1.25 Styrkir til fiskvinnslustöðva .....	81,0
1.35 Námskeiðahald, átaksverkefni og önnur úrræði .....	112,0
1.41 Framlög og styrkir .....	155,0
1.45 Starfsmenntasjóður .....	60,0
1.51 Rekstur úthlutunarnefnda .....	65,0
Almennur rekstur samtals .....	3.450,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>3.450,0</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-623,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>2.827,0</b>
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	2.827,0

**07-985 Félagsmálaskóli alþýðu**

Almennur rekstur:	
1.10 Félagsmálaskóli alþýðu .....	20,4
1.20 ASÍ, Menningar- og fræðslusamband alþýðu .....	4,5
Almennur rekstur samtals .....	24,9
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>24,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	24,9

**07-987 Tryggingasjóður sjálfstætt starfandi einstaklinga**

Almennur rekstur:	
1.10 Tryggingasjóður sjálfstætt starfandi einstaklinga .....	18,5

07 Félagsmálaráðuneyti	143
	m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-18,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>0,0</b>

#### 07-989 Fæðingarorlof

Almennur rekstur:	
1.01 Umsýslukostnaður Tryggingastofnunar ríkisins .....	51,0
1.11 Fæðingarorlofssjóður .....	6.560,0
1.13 Foreldrar utan vinnumarkaðar .....	430,0
Almennur rekstur samtals .....	7.041,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>7.041,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	430,0
Innheimt af ríkistekjum .....	6.611,0

#### 07-999 Félagsmál, ýmis starfsemi

Almennur rekstur:	
1.10 Kostnaður skv. 15. gr. laga nr. 40/1991, um félagshjónustu sveitarfélaga .....	30,4
1.11 Meðlög samkvæmt lögum nr. 76/2003 .....	179,5
1.34 Geysir, vinnumiðlun fyrir geðfatlaða .....	18,5
1.35 Félag heyrnarlausra .....	5,2
1.36 Félagið Geðhjálp .....	16,0
1.40 Kvennaathvarf í Reykjavík .....	30,9
1.41 Stígamót .....	21,3
1.43 Krossgötur, endurhæfingarheimili .....	22,2
1.44 Byrgið, líknarfélag .....	28,2
1.47 Félagshjónusta við nýbúa .....	3,0
1.48 Nýbúamiðstöð á Vestfjörðum .....	11,3
1.49 Móttaka flóttamannahópa .....	33,7
1.60 Ráðgjafastofa um fjármál heimilanna .....	18,0
1.90 Ýmis framlög .....	51,7
1.98 Ýmis framlög félagsmálaráðuneytis .....	65,0
Almennur rekstur samtals .....	534,9
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>534,9</b>

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	534,9
<b>07 Félagsmálaráðuneyti, gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>28.270,6</b>
<b>Greitt úr ríkissjóði . . . . .</b>	<b>18.076,2</b>
<b>Innheimt af ríkistekjum . . . . .</b>	<b>10.194,4</b>
<b>Viðskiptahreyfingar . . . . .</b>	<b>0,0</b>



**08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti****08-101 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti, aðalskrifstofa**

Almennur rekstur:

1.01 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti, aðalskrifstofa ..... 442,9

Sértekjur:

Sértekjur ..... -2,7

**Gjöld umfram tekjur ..... 440,2**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 440,2

**08-199 Ráðstöfunarfé**

Almennur rekstur:

1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra ..... 8,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 8,0

**08-201 Tryggingastofnun ríkisins**

Almennur rekstur:

1.01 Tryggingastofnun ríkisins ..... 1.091,4

Stofnkostnaður:

6.01 Tæki og búnaður ..... 62,1

**Gjöld samtals ..... 1.153,5**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -143,2

**Gjöld umfram tekjur ..... 1.010,3**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 1.010,3

**08-203 Bætur samkvæmt lögum um félagslega aðstoð**

Almennur rekstur:

1.11 Mæðra - og feðralaun ..... 343,0

	m.kr.
1.15 Umönnunargreiðslur .....	988,0
1.21 Makabætur og umönnunarbætur .....	85,0
1.25 Dánarbætur .....	49,0
1.31 Endurhæfingarlífeyrir .....	1.108,0
1.35 Barnalífeyrir vegna menntunar .....	120,0
1.41 Heimilisuppbót .....	2.541,0
1.51 Frekari uppbætur .....	736,0
1.55 Uppbætur vegna bifreiðakaupa .....	265,0
Almennur rekstur samtals .....	6.235,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>6.235,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	6.235,0

#### 08-204 Lífeyristryggingar

Almennur rekstur:	
1.11 Ellilífeyrir .....	7.377,0
1.15 Örorkulífeyrir .....	4.949,0
1.21 Tekjutrygging ellilífeyrisþega .....	10.333,0
1.25 Tekjutrygging örorkulífeyrisþega .....	6.197,0
1.26 Tekjutryggingarauki ellilífeyrisþega .....	1.185,0
1.27 Tekjutryggingarauki örorkulífeyrisþega .....	1.167,0
1.28 Vasapeningar ellilífeyrisþega .....	311,0
1.29 Vasapeningar örorkulífeyrisþega .....	65,0
1.31 Örorkustyrkur .....	167,0
1.35 Barnalífeyrir .....	2.294,0
1.91 Annað .....	155,0
Almennur rekstur samtals .....	34.200,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>34.200,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	11.248,9
Innheimt af ríkistekjum .....	22.951,1

#### 08-206 Sjúkratryggingar

Almennur rekstur:	
1.11 Lækniskostnaður .....	3.640,0

	m.kr.
1.15 Lyf .....	6.043,0
1.21 Hjálpartæki .....	1.644,0
1.25 Hjúkrun í heimahúsum .....	137,0
1.31 Þjálfun .....	1.618,0
1.35 Tannlækningar .....	1.303,0
1.41 Sjúkraflutningar og ferðir innan lands .....	251,0
1.45 Brýn meðferð erlendis .....	489,0
1.51 Sjúkrakostnaður vegna veikinda og slysa erlendis .....	112,0
1.55 Sjúkradagpeningar .....	210,0
1.91 Annað .....	134,0
Almennur rekstur samtals .....	15.581,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>15.581,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	15.581,0

**08-208 Slysátryggingar**

Almennur rekstur:	
1.11 Bætur vegna læknis- og sjúkrakostnaðar .....	127,9
1.15 Bætur til framfærslu .....	350,0
1.16 Kaup og aflahlutur sjómanna .....	210,0
1.21 Stjórnunarkostnaður .....	40,0
Almennur rekstur samtals .....	727,9
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>727,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	517,9
Innheimt af ríkistekjum .....	210,0

**08-209 Sjúklingaátryggingar**

Almennur rekstur:	
1.11 Sjúklingaátryggingar .....	90,1
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	90,1

m.kr.

**08-214 Eftirlaunasjóður aldraðra**

Almennur rekstur:

1.10 Eftirlaunasjóður aldraðra ..... 115,3

Sértekjur:

Sértekjur ..... -15,0

**Gjöld umfram tekjur ..... 100,3**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 100,3

**08-301 Landlæknir**

Almennur rekstur:

1.01 Landlæknir ..... 203,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 201,0

Innheimt af ríkistekjum ..... 2,0

**08-305 Lýðheilsustöð**

Almennur rekstur:

1.01 Lýðheilsustöð ..... 179,2

1.90 Forvarnasjóður ..... 86,5

Almennur rekstur samtals ..... 265,7

**Gjöld samtals ..... 265,7**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -0,1

**Gjöld umfram tekjur ..... 265,6**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 191,8

Innheimt af ríkistekjum ..... 73,8

**08-324 Heyrnar- og talmeinstöð Íslands**

Almennur rekstur:

1.01 Heyrnar- og talmeinstöð Íslands ..... 113,2

08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	149
	m.kr.
Stofnkostnaður:	
6.10 Fasteign .....	1,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>114,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,7
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>111,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	111,5
<b>08-326 Sjónstöð Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Sjónstöð Íslands .....	141,8
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,9
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>140,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	140,9
<b>08-327 Geislavarnir ríkisins</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Geislavarnir ríkisins .....	73,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-6,2
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>67,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	62,0
Innheimt af ríkistekjum .....	5,2
<b>08-340 Málefni fatlaðra</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Endurhæfingarstöð Styrktarfélags lamaðra og fatlaðra .....	130,3

	m.kr.
1.15 Samningur um sjúkraþjálfun fyrir fatlaða .....	36,6
1.20 Sjálfsbjörg Akureyri .....	6,3
1.30 Sumardvalarheimili í Reykjadal .....	19,7
1.40 Endurhæfingarstöð hjarta- og lungnasjúklinga, Reykjavík .....	22,9
1.50 Endurhæfingarstöð Geðverndarfélags Íslands .....	3,2
1.60 Gigtlækningastöð Gigtarfélags Íslands .....	6,9
1.70 Endurhæfingarstöð hjarta- og lungnasjúklinga, Akureyri .....	5,4
1.80 Gigtarráð .....	4,4
1.90 Ýmis starfsemi .....	2,2
Almennur rekstur samtals .....	237,9
Stofnkostnaður:	
6.90 Styrkir til ýmissa framkvæmda .....	5,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>242,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	242,9

### 08-358 Fjórðungssjúkrahúsið Akureyri

Almennur rekstur:	
1.01 Fjórðungssjúkrahúsið Akureyri .....	3.307,0
Viðhaldsverkefni:	
5.01 Fasteign .....	25,0
Stofnkostnaður:	
6.01 Tæki og búnaður .....	65,0
6.50 Nýbygging .....	140,0
Stofnkostnaður samtals .....	205,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>3.537,0</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-195,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>3.342,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	3.342,0

**08-373 Landspítali - háskólasjúkrahús**

Almennur rekstur:

1.01 Landspítali - háskólasjúkrahús ..... 29.262,0

Viðhaldsverkefni:

5.60 Viðhald ..... 233,0

Stofnkostnaður:

6.01 Tæki og búnaður ..... 201,0

6.70 Nýframkvæmdir ..... 100,0

Stofnkostnaður samtals ..... 301,0

**Gjöld samtals ..... 29.796,0**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -1.747,0

**Gjöld umfram tekjur ..... 28.049,0**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 27.949,0

Innheimt af ríkistekjum ..... 100,0

**08-379 Sjúkrahús, óskipt**

Almennur rekstur:

1.01 Óskipt framlag til reksturs sjúkrahúsa ..... 154,3

Stofnkostnaður:

6.50 Stofnkostnaður ..... 25,0

**Gjöld samtals ..... 179,3**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 179,3

**08-383 Sjúkrahótel**

Almennur rekstur:

1.01 Sjúkrahótel ..... 72,8

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 72,8

**08-384 Rjóður, hvíldarheimili fyrir börn**

Almennur rekstur:

1.01 Rjóður, hvíldarheimili fyrir börn ..... 96,2

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 96,2

**08-386 Vistun ósakhæfra afbrotamanna**

Almennur rekstur:

1.10 Vistun ósakhæfra afbrotamanna ..... 166,2

Sértekjur:

Sértekjur ..... -0,4

**Gjöld umfram tekjur ..... 165,8**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 165,8

**08-388 Samtök áhugamanna um áfengisvandamálið**

Almennur rekstur:

1.10 Samtök áhugamanna um áfengisvandamálið ..... 506,6

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 506,6

**08-397 Lyfjastofnun**

Almennur rekstur:

1.01 Lyfjastofnun ..... 160,7

Sértekjur:

Sértekjur ..... -6,0

**Gjöld umfram tekjur ..... 154,7**

Fjármögnun:

Innheimt af ríkistekjum ..... 154,7



**08-399 Heilbrigðismál, ýmis starfsemi**

## Almennur rekstur:

1.10 Samninganefnd heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytisins .....	28,1
1.13 Úrskurðarnefnd almannatrygginga .....	29,6
1.16 Lyfjagreiðslunefnd .....	29,5
1.17 Vísindasiðanefnd .....	22,8
1.21 Eftirlit með greiðslum almannatrygginga .....	51,5
1.30 Krabbameinsfélag Íslands, krabbameinsskráning .....	17,2
1.31 Krabbameinsfélag Íslands, kostnaður við krabbameinsleit .....	264,8
1.32 Krabbameinsfélag Íslands, styrkir .....	13,0
1.35 Hjartavernd, rannsóknarstöð .....	55,4
1.36 Stórstúka Íslands .....	1,5
1.37 Skrifstofa líknarfélaga .....	5,5
1.38 Félagið Heyrnarhjálp .....	6,8
1.40 Kostnaður skv. lögum nr. 25/1975 .....	2,7
1.42 Kostnaður samkvæmt lögum um farsóttir, sóttvarnir og ónæmi .....	81,6
1.43 Viðbúnaður gegn sýklahernaði .....	50,0
1.55 Niðurgreiðsla hjálpartækja vegna heyrnar- og talmeina .....	115,8
1.58 Krýsuvíkurskóli, vist- og meðferðarheimili .....	43,7
1.68 Sjúkrahjálp og endurhæfing íþróttamanna .....	20,0
1.71 Norræni lýðheilsuháskólinn .....	10,0
1.81 Alþjóðaheilbrigðismálastofnunin, WHO .....	8,1
1.90 Ýmis framlög .....	33,9
1.95 Kynsjúkdómar, alnæmi .....	5,7
1.98 Ýmis framlög heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytis .....	21,2
Almennur rekstur samtals .....	918,4

## Stofnkostnaður:

6.91 Upplýsingatæknimál .....	32,5
-------------------------------	------

**Gjöld samtals .....** **950,9**

## Sértekjur:

Sértekjur .....	-31,0
-----------------	-------

**Gjöld umfram tekjur .....** **919,9**

## Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	919,9
----------------------------	-------

m.kr.

**08-401 Öldrunarstofnanir, almennt**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarheimili, almennt .....	186,7
1.09 Ný hjúkrunarrými .....	112,1
1.13 Óskipt framlag til minni öldrunarstofnana .....	263,9
Almennur rekstur samtals .....	562,7
Viðhaldsverkefni:	
5.21 Viðhald .....	60,0
Stofnkostnaður:	
6.15 Hjúkrunarheimilið Hulduhlíð, Eskifirði .....	47,9
6.17 Hjúkrunarheimilið Naust, Þórshöfn .....	8,1
6.38 Klausturhólar, Kirkjubæjarklaustri .....	17,5
Stofnkostnaður samtals .....	73,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>696,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-204,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>491,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	491,8

**08-402 Framkvæmdasjóður aldraðra**

Almennur rekstur:	
1.10 Rekstur stofnanaþjónustu fyrir aldraða .....	231,5
Viðhaldsverkefni:	
5.21 Viðhald fasteigna öldrunarstofnana .....	188,0
Stofnkostnaður:	
6.21 Stofnkostnaður og endurbætur .....	582,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.002,0</b>
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	1.002,0

**08-405 Hrafnista, Reykjavík**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	1.315,7
1.11 Dvalarrými .....	271,9
Almennur rekstur samtals .....	1.587,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.587,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-52,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.535,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.535,4

**08-406 Hrafnista, Hafnarfirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	804,5
1.11 Dvalarrými .....	169,0
1.15 Dagvist .....	20,1
Almennur rekstur samtals .....	993,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>993,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-31,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>962,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	962,2

**08-407 Grund, Reykjavík**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	996,5
1.11 Dvalarrými .....	119,5
Almennur rekstur samtals .....	1.116,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.116,0</b>

m.kr.

Sértekjur:	
Sértekjur .....	-39,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.076,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.076,3

**08-408 Sunnuhlíð, Kópavogi**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	386,3
1.15 Dagvist .....	13,9
Almennur rekstur samtals .....	400,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>400,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-15,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>384,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	384,9

**08-409 Hjúkrunarheimilið Skjól**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	589,2
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-23,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>566,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	566,1

**08-410 Hjúkrunarheimilið Eir**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	929,3
1.15 Dagvist .....	47,2
Almennur rekstur samtals .....	976,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>976,5</b>

08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	157 m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-36,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>939,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	939,8
<b>08-411 Garðvangur, Garði</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	223,8
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>215,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	215,1
<b>08-412 Hjúkrunarheimilið Skógarbær</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	381,3
1.71 Endurhæfingardeild .....	82,9
Almennur rekstur samtals .....	464,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>464,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-14,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>449,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	449,3
<b>08-413 Hjúkrunarheimilið Droplaugarstöðum</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	451,1
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-17,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>433,7</b>

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	433,7

**08-414 Hjúkrunarheimilið Lundur, Hellu**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	133,6
1.11 Dvalarrými . . . . .	16,8
Almennur rekstur samtals . . . . .	150,4
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>150,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-5,3
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>145,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	145,1

**08-415 Hjúkrunarheimilið Hulduhlíð, Eskifirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	86,7
1.11 Dvalarrými . . . . .	14,7
1.15 Dagvist . . . . .	3,0
Almennur rekstur samtals . . . . .	104,4
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>104,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-3,6
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>100,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	100,8

**08-416 Hjúkrunarheimilið Hornbrekka, Ólafsfirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	105,1
1.11 Dvalarrými . . . . .	22,9

08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	159
	m.kr.
1.15 Dagvist .....	4,6
Almennur rekstur samtals .....	132,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>132,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-4,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>128,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	128,4

#### 08-417 Hjúkrunarheimilið Naust, Þórshöfn

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	66,8
1.11 Dvalarrými .....	17,1
1.15 Dagvist .....	3,0
Almennur rekstur samtals .....	86,9
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>86,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>84,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	84,1

#### 08-418 Seljahlíð, Reykjavík

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	149,6
1.11 Dvalarrými .....	28,2
Almennur rekstur samtals .....	177,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>177,8</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-5,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>171,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	171,9

m.kr.

**08-419 Sólvangur, Hafnarfirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	456,8
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-18,0
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>438,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	438,8

**08-421 Víðines**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	193,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>185,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	185,3

**08-423 Höfði, Akranesi**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	212,5
1.11 Dvalarrými .....	77,3
1.15 Dagvist .....	15,4
Almennur rekstur samtals .....	305,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>305,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>296,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	296,5



**08-424 Dvalarheimili aldraðra Borgarnesi**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	103,7
1.11 Dvalarrými .....	70,9
Almennur rekstur samtals .....	174,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>174,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-4,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>170,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	170,4

**08-425 Dvalarheimili aldraðra Stykkishólmi**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	51,0
1.11 Dvalarrými .....	22,9
Almennur rekstur samtals .....	73,9
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>73,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>71,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	71,8

**08-426 Fellaskjól, Grundarfirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	51,0
1.11 Dvalarrými .....	14,7
Almennur rekstur samtals .....	65,7
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>65,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>63,6</b>

	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	63,6
<b>08-427 Jaðar, Ólafsvík</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	49,9
1.11 Dvalarrými . . . . .	14,3
1.15 Dagvist . . . . .	1,7
Almennur rekstur samtals . . . . .	65,9
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>65,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-2,1
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>63,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	63,8
<b>08-428 Fellsendi, Búðardal</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	138,4
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-5,9
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>132,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	132,5
<b>08-429 Barmahlíð, Reykhólum</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	65,3
1.11 Dvalarrými . . . . .	4,2
Almennur rekstur samtals . . . . .	69,5
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>69,5</b>

08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	163
	m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>66,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	66,7

#### 08-433 Dalbær, Dalvík

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	125,1
1.11 Dvalarrými .....	46,3
1.15 Dagvist .....	10,8
Almennur rekstur samtals .....	182,2
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>182,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-5,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>177,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	177,1

#### 08-434 Samningur við Akureyrarbæ um öldrunarþjónustu

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	796,3
1.11 Dvalarrými .....	132,7
1.15 Dagvist .....	30,8
Almennur rekstur samtals .....	959,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>959,8</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-31,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>928,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	928,0

m.kr.

**08-436 Uppsali, Fáskrúðsfirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	67,3
1.11 Dvalarrými . . . . .	25,1
Almennur rekstur samtals . . . . .	92,4
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>92,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-2,8
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>89,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	89,6

**08-437 Samningur við Sveitarfélagið Hornafjörð um öldrunarþjónustu**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	135,4
1.11 Dvalarrými . . . . .	29,3
1.15 Dagvist . . . . .	4,9
1.81 Sjúkrarými og fæðingar . . . . .	50,4
Almennur rekstur samtals . . . . .	220,0
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>220,0</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-5,5
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>214,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	214,5

**08-438 Klausturhólar, Kirkjubæjarklaustri**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	88,5
1.11 Dvalarrými . . . . .	8,4
1.15 Dagvist . . . . .	0,7
Almennur rekstur samtals . . . . .	97,6
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>97,6</b>

08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	165
	m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-3,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>94,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	94,0

#### 08-439 Hjallatún, Vík

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	54,9
1.11 Dvalarrými .....	14,7
Almennur rekstur samtals .....	69,6
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>69,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>67,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	67,3

#### 08-440 Kumbaravogur, Stokkseyri

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	217,2
1.11 Dvalarrými .....	45,9
Almennur rekstur samtals .....	263,1
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>263,1</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>254,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	254,2

m.kr.

**08-441 Ás/Ásbyrgi, Hveragerði**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	135,5
1.11 Dvalarrými . . . . .	168,6
1.17 Geðrými . . . . .	160,1
Almennur rekstur samtals . . . . .	464,2
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>464,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-5,5
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>458,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	458,7

**08-442 Hraunbúðir, Vestmannaeyjum**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	147,6
1.11 Dvalarrými . . . . .	35,1
1.15 Dagvist . . . . .	7,6
Almennur rekstur samtals . . . . .	190,3
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>190,3</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-5,7
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>184,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	184,6

**08-443 Holtsbúð, Garðabæ**

Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými . . . . .	204,7
1.15 Dagvist . . . . .	7,8
Almennur rekstur samtals . . . . .	212,5
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>212,5</b>

08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	167 m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>204,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	204,0
<b>08-444 Vífilsstaðir, Garðabæ</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	270,2
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-10,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>259,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	259,6
<b>08-447 Sóltún, Reykjavík</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Hjúkrunarrými .....	782,9
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	782,9
<b>08-460 Dvalarrými aldraðra, önnur</b>	
Almennur rekstur:	
1.11 Dvalarrými aldraðra, önnur .....	484,2
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	484,2
<b>08-470 Vesturhlíð, Reykjavík</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Vesturhlíð, Reykjavík .....	11,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	11,4

**08-472 Hlíðabær, Reykjavík**

Almennur rekstur:

1.10 Hlíðabær, Reykjavík ..... 37,2

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 37,2

**08-473 Lindargata, Reykjavík**

Almennur rekstur:

1.10 Lindargata, Reykjavík ..... 34,6

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 34,6

**08-474 Dagvist og endurhæfingarstöð MS-sjúklinga**

Almennur rekstur:

1.10 Dagvist og endurhæfingarstöð MS-sjúklinga ..... 67,4

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 67,4

**08-475 Múlabær, Reykjavík**

Almennur rekstur:

1.10 Múlabær, Reykjavík ..... 52,4

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 52,4

**08-476 Fríðuhús, Reykjavík**

Almennur rekstur:

1.10 Fríðuhús, Reykjavík ..... 28,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 28,0



08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	169 m.kr.
<b>08-477 Dagvistun aldraðra, aðrar</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Dagvistun aldraðra, aðrar .....	225,1
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	225,1
<b>08-478 Vistheimilið Bjarg</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Vistheimilið Bjarg .....	42,1
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	42,1
<b>08-479 Hlaðgerðarkot</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Hlaðgerðarkot .....	69,9
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	69,9
<b>08-491 Reykjalundur, Mosfellsbæ</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Reykjalundur, Mosfellsbæ .....	1.048,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.048,4
<b>08-492 Heilsustofnun Náttúrulækningafélags Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Endurhæfingardeild .....	175,2
1.15 Almenn deild .....	244,8
Almennur rekstur samtals .....	420,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>420,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	420,0

**08-493 Sjálfsbjörg, hjúkrunar- og endurhæfingarstofnun**

Almennur rekstur:	
1.10 Sjálfsbjörg, hjúkrunar- og endurhæfingarstofnun . . . . .	369,7
Viðhaldsverkefni:	
5.21 Viðhald fasteignar . . . . .	5,0
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>374,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur . . . . .	-8,0
<b>Gjöld umfram tekjur . . . . .</b>	<b>366,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	366,7

**08-494 Hlein, heimili fyrir heilaskaddaða**

Almennur rekstur:	
1.10 Hlein, heimili fyrir heilaskaddaða . . . . .	86,5
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	86,5

**08-500 Heilsugæslustöðvar, almennt**

Almennur rekstur:	
1.10 Heilsugæslustöðvar, almennt . . . . .	307,7
1.13 Afnotagjöld og þjónusta við sjúkraskrárkerfi heilsugæslustöðva . . . . .	51,8
Almennur rekstur samtals . . . . .	359,5
Viðhaldsverkefni:	
5.01 Viðhald . . . . .	31,8
Stofnkostnaður:	
6.01 Tæki og búnaður . . . . .	51,4
<b>Gjöld samtals . . . . .</b>	<b>442,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði . . . . .	442,7

**08-501 Sjúkraflutningar**

Almennur rekstur:

1.11 Sjúkraflutningar .....	483,2
1.12 Útveggun og rekstur sjúkrabifreiða .....	60,4
1.15 Sjúkraflug .....	130,1
Almennur rekstur samtals .....	673,7

**Gjöld samtals .....** **673,7**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	673,7
----------------------------	-------

**08-505 Heilsugæsla á höfuðborgarsvæðinu**

Almennur rekstur:

1.01 Heilsugæsla á höfuðborgarsvæðinu .....	3.741,1
---	---------

Sértekjur:

Sértekjur .....	-247,6
-----------------	--------

**Gjöld umfram tekjur .....** **3.493,5**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	3.493,5
----------------------------	---------

**08-515 Heilsugæslustöðin Lágmúla í Reykjavík**

Almennur rekstur:

1.01 Heilsugæslustöðin Lágmúla .....	140,7
--------------------------------------	-------

Sértekjur:

Sértekjur .....	-16,0
-----------------	-------

**Gjöld umfram tekjur .....** **124,7**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	124,7
----------------------------	-------

**08-517 Læknavaktin**

Almennur rekstur:

1.01 Læknavaktin .....	282,2
------------------------	-------

m.kr.

Sértekjur:	
Sértekjur .....	-48,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>233,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	233,7
<b>08-522 Heilsugæslustöðin Borgarnesi</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslustöðin Borgarnesi .....	113,1
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-8,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>104,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	104,2
<b>08-524 Heilsugæslustöðin Ólafsvík</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslustöðin Ólafsvík .....	83,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-7,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>75,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	75,9
<b>08-525 Heilsugæslustöðin Grundarfirði</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslustöðin Grundarfirði .....	47,8
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>45,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	45,6

08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	173
	m.kr.
<b>08-526 Heilsugæslustöðin Búðardal</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslustöðin Búðardal .....	73,2
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-3,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>70,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	70,0
<b>08-551 Heilsugæslustöðin Ólafsfirði</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslustöðin Ólafsfirði .....	45,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>43,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	43,5
<b>08-552 Heilsugæslustöðin Dalvík</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslustöðin Dalvík .....	81,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-7,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>73,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	73,8
<b>08-553 Samningur við Akureyrarbæ um heilsugæslu</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Samningur við Akureyrarbæ um heilsugæslu .....	424,8

	m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-25,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>399,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	399,0
<b>08-568 Samningur við Sveitarfélagið Hornafjörð um heilsugæslu</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Samningur við Sveitarfélagið Hornafjörð um heilsugæslu .....	106,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-6,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>100,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	100,4
<b>08-588 Heilsugæslustöðin í Salahverfi í Kópavogi</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslustöðin í Salahverfi í Kópavogi .....	132,7
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	132,7
<b>08-700 Heilbrigðisstofnanir</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	72,7
Viðhaldsverkefni:	
5.50 Viðhald heilbrigðisstofnana .....	58,6
Stofnkostnaður:	
6.01 Tæki og búnaður .....	58,1
6.45 Heilbrigðisstofnunin Blönduósi .....	15,0
6.55 Heilbrigðisstofnunin Siglufirði .....	40,0
6.77 Heilbrigðisstofnun Austurlands .....	98,0
6.87 Heilbrigðisstofnun Suðurlands .....	100,0
Stofnkostnaður samtals .....	311,1
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>442,4</b>

08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	175
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	442,4

#### 08-711 Heilbrigðisstofnunin Akranesi

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið	155,6
1.11 Sjúkrasvið	965,4
1.21 Hjúkrunarrými	126,6
Almennur rekstur samtals	1.247,6
<b>Gjöld samtals</b>	<b>1.247,6</b>
Sértekjur:	
Sértekjur	-77,0
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>1.170,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	1.170,6

#### 08-715 St. Franciskusspítali, Stykkishólmi

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið	56,6
1.11 Sjúkrasvið	216,6
1.21 Hjúkrunarrými	48,5
Almennur rekstur samtals	321,7
<b>Gjöld samtals</b>	<b>321,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur	-14,2
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>307,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	307,5

#### 08-721 Heilbrigðisstofnunin Patreksfirði

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið	56,9

	m.kr.
1.11 Sjúkrasvið .....	55,1
1.21 Hjúkrunarrými .....	90,4
Almennur rekstur samtals .....	202,4
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>202,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-7,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>195,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	195,0

#### 08-725 Heilbrigðisstofnunin Ísafjarðarbæ

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið .....	184,5
1.11 Sjúkrasvið .....	382,1
1.21 Hjúkrunarrými .....	153,2
Almennur rekstur samtals .....	719,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>719,8</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-51,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>668,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	668,6

#### 08-731 Heilbrigðisstofnunin Bolungarvík

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið .....	64,4
1.21 Hjúkrunarrými .....	63,3
Almennur rekstur samtals .....	127,7
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>127,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-4,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>123,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	123,1



**08-735 Heilbrigðisstofnunin Hólmavík**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið .....	47,3
1.11 Sjúkrasvið .....	7,3
1.21 Hjúkrunarrými .....	59,1
Almennur rekstur samtals .....	113,7
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>113,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-2,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>111,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	111,3

**08-741 Heilbrigðisstofnunin Hvammstanga**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið .....	61,4
1.11 Sjúkrasvið .....	46,4
1.21 Hjúkrunarrými .....	117,6
Almennur rekstur samtals .....	225,4
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>225,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-9,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>215,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	215,9

**08-745 Heilbrigðisstofnunin Blönduósi**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið .....	67,9
1.11 Sjúkrasvið .....	98,1
1.21 Hjúkrunarrými .....	165,5
Almennur rekstur samtals .....	331,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>331,5</b>

m.kr.

Sértekjur:	
Sértekjur .....	-11,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>319,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	319,8

**08-751 Heilbrigðisstofnunin Sauðárkróki**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið .....	90,2
1.11 Sjúkrasvið .....	319,5
1.21 Hjúkrunarrými .....	286,3
Almennur rekstur samtals .....	696,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>696,0</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-29,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>666,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	666,6

**08-755 Heilbrigðisstofnunin Siglufirði**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið .....	46,5
1.11 Sjúkrasvið .....	143,8
1.21 Hjúkrunarrými .....	145,8
Almennur rekstur samtals .....	336,1
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>336,1</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-13,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>322,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	322,8

**08-761 Heilbrigðisstofnun Þingeyinga**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið	238,1
1.11 Sjúkrasvið	388,0
1.21 Hjúkrunarrými	122,4
Almennur rekstur samtals	748,5
<b>Gjöld samtals</b>	<b>748,5</b>
Sértekjur:	
Sértekjur	-47,2
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>701,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	701,3

**08-777 Heilbrigðisstofnun Austurlands**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið	570,3
1.11 Sjúkrasvið	610,4
1.21 Hjúkrunarrými	297,0
Almennur rekstur samtals	1.477,7
<b>Gjöld samtals</b>	<b>1.477,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur	-73,4
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>1.404,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	1.404,3

**08-781 Heilbrigðisstofnunin Vestmannaeyjum**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið	107,4
1.11 Sjúkrasvið	363,7
1.21 Hjúkrunarrými	85,6
Almennur rekstur samtals	556,7
<b>Gjöld samtals</b>	<b>556,7</b>

m.kr.

Sértekjur:	
Sértekjur .....	-31,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>525,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	525,1

**08-787 Heilbrigðisstofnun Suðurlands**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið .....	657,6
1.11 Sjúkrasvið .....	524,7
1.21 Hjúkrunarrými .....	139,1
Almennur rekstur samtals .....	1.321,4
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.321,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-82,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.239,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.239,0

**08-791 Heilbrigðisstofnunin Suðurnesjum**

Almennur rekstur:	
1.01 Heilsugæslusvið .....	347,8
1.11 Sjúkrasvið .....	745,7
1.21 Hjúkrunarrými .....	131,0
Almennur rekstur samtals .....	1.224,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.224,5</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-77,8
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.146,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.146,7

08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti	181
	m.kr.
<b>08-795 St. Jósefsspítali, Hafnarfirði</b>	
Almennur rekstur:	
1.11 St. Jósefsspítali, Hafnarfirði .....	666,1
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-73,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>592,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	592,7
<b>08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti, gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>125.941,0</b>
<b>Greitt úr ríkissjóði .....</b>	<b>101.442,2</b>
<b>Innheimt af ríkistekjum .....</b>	<b>24.498,8</b>
<b>Viðskiptahreyfingar .....</b>	<b>0,0</b>

**09 Fjármálaráðuneyti****09-101 Fjármálaráðuneyti, aðalskrifstofa**

Almennur rekstur:	
1.01 Fjármálaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	552,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-4,2
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>547,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	547,8

**09-103 Fjársýsla ríkisins**

Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	434,4
1.43 Tekjubókhaldskerfi .....	274,6
1.47 Fjárhags- og starfsmannakerfi ríkisins .....	349,5
Almennur rekstur samtals .....	1.058,5
Stofnkostnaður:	
6.43 Hugbúnaðargerð fyrir tekjubókhaldskerfi .....	9,0
6.47 Hugbúnaðargerð fyrir fjárhags- og starfsmannakerfi ríkisins .....	15,0
Stofnkostnaður samtals .....	24,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.082,5</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.081,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.081,4

**09-199 Ráðstöfunarfé**

Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra .....	6,0

09 Fjármálaráðuneyti	183
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	6,0
<b>09-201 Ríkisskattstjóri</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur	544,0
1.10 Sameiginleg útgjöld ríkisskattstjóra og skattstofa	139,8
1.41 Skattvinnslukerfi	271,6
Almennur rekstur samtals	955,4
Stofnkostnaður:	
6.41 Hugbúnaðargerð fyrir skattvinnslukerfi	27,5
<b>Gjöld samtals</b>	<b>982,9</b>
Sértekjur:	
Sértekjur	-5,6
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>977,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	851,0
Innheimt af ríkistekjum	126,3
<b>09-202 Skattstofan í Reykjavík</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Skattstofan í Reykjavík	377,9
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	377,9
<b>09-203 Skattstofa Vesturlands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Skattstofa Vesturlands	76,2
Sértekjur:	
Sértekjur	-0,3
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>75,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	75,9

m.kr.

**09-204 Skattstofa Vestfjarða**

Almennur rekstur:

1.01 Skattstofa Vestfjarða ..... 36,2

Sértekjur:

Sértekjur ..... -0,4

**Gjöld umfram tekjur ..... 35,8**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 35,8

**09-205 Skattstofa Norðurlands vestra**

Almennur rekstur:

1.01 Skattstofa Norðurlands vestra ..... 38,7

Sértekjur:

Sértekjur ..... -0,3

**Gjöld umfram tekjur ..... 38,4**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 38,4

**09-206 Skattstofa Norðurlands eystra**

Almennur rekstur:

1.01 Skattstofa Norðurlands eystra ..... 115,8

Sértekjur:

Sértekjur ..... -0,6

**Gjöld umfram tekjur ..... 115,2**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 115,2

**09-207 Skattstofa Austurlands**

Almennur rekstur:

1.01 Skattstofa Austurlands ..... 51,4



09 Fjármálaráðuneyti	185
	m.kr.
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,3
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>51,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	51,1
<b>09-208 Skattstofa Suðurlands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Skattstofa Suðurlands .....	60,1
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,4
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>59,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	59,7
<b>09-209 Skattstofa Vestmannaeyja</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Skattstofa Vestmannaeyja .....	24,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,2
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>24,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	24,2
<b>09-211 Skattstofa Reykjaness</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Skattstofa Reykjaness .....	235,1
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-3,3
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>231,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	231,8

m.kr.

**09-212 Skatta- og tollamál, ýmis útgjöld**

Almennur rekstur:	
1.01 Ýmis sameiginleg útgjöld .....	48,8
1.05 Gæða- og þjónustumál skattstofa .....	1,0
1.10 Skatteftirlit .....	4,3
1.30 Þungaskattur .....	20,0
Almennur rekstur samtals .....	74,1
Stofnkostnaður:	
6.43 Hugbúnaðargerð fyrir skattkerfið .....	11,7
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>85,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	85,8

**09-214 Yfirskattanefnd**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirskattanefnd .....	104,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	104,0

**09-215 Skattrannsóknarstjóri ríkisins**

Almennur rekstur:	
1.01 Skattrannsóknarstjóri ríkisins .....	154,5
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	154,5

**09-250 Innheimtukostnaður**

Almennur rekstur:	
1.10 Ýmis innheimtukostnaður .....	497,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-220,5
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>276,9</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	276,9

**09-262 Tollstjórinn í Reykjavík**

Almennur rekstur:

1.01 Tollstjórinn í Reykjavík .....	925,0
1.45 Tollafgreiðslukerfi .....	165,5
Almennur rekstur samtals .....	1.090,5

**Gjöld samtals .....** **1.090,5**

Sértekjur:

Sértekjur .....	-5,5
-----------------	------

**Gjöld umfram tekjur .....** **1.085,0**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	1.085,0
----------------------------	---------

**09-381 Lífeyrisskuldbindingar, eftirlaun**

Almennur rekstur:

1.01 Lífeyrissjóður starfsmanna ríkisins .....	3.656,0
1.04 Lífeyrissjóður hjúkrunarfræðinga .....	351,0
1.06 Eftirlaun sjóður starfsmanna Útvegsbanka Íslands .....	139,0
1.07 Eftirlaun fyrrum bankastjóra Útvegsbanka Íslands .....	10,0
1.09 Lífeyrissjóðir sveitarfélaga vegna samrekstrarstofnana .....	142,0
1.10 Eftirlaun ráðherra, alþingismanna og hæstaréttardómara .....	300,0
1.91 Aðrar lífeyrisskuldbindingar og eftirlaun .....	200,0
Almennur rekstur samtals .....	4.798,0

**Gjöld samtals .....** **4.798,0**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....	4.265,0
Viðskiptahreyfingar .....	533,0

**09-402 Fasteignamat ríkisins**

Almennur rekstur:

1.01 Fasteignamat ríkisins .....	390,3
----------------------------------	-------

Stofnkostnaður:

6.02 Landskrá fasteigna .....	100,0
-------------------------------	-------

**Gjöld samtals .....** **490,3**

m.kr.

Sértekjur:		
Sértekjur .....		-1,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>		<b>488,4</b>
Fjármögnun:		
Innheimt af ríkistekjum .....		488,4
<b>09-405 Fasteignagjöld af húsnæði ríkisins</b>		
Almennur rekstur:		
1.01 Fasteignagjöld af húsnæði ríkisins .....		200,0
Fjármögnun:		
Greitt úr ríkissjóði .....		200,0
<b>09-481 Útgjöld samkvæmt heimildarákvæðum</b>		
Stofnkostnaður:		
6.01 Útgjöld samkvæmt heimildarákvæðum .....		190,0
Fjármögnun:		
Greitt úr ríkissjóði .....		190,0
<b>09-711 Afskriftir skattkrafna</b>		
Almennur rekstur:		
1.11 Afskriftir skattkrafna .....		6.000,0
Fjármögnun:		
Viðskiptahreyfingar .....		6.000,0
<b>09-721 Fjármagnstekjuskattur</b>		
Almennur rekstur:		
1.11 Fjármagnstekjuskattur .....		760,0
Fjármögnun:		
Greitt úr ríkissjóði .....		760,0

09 Fjármálaráðuneyti	189
	m.kr.
<b>09-811 Barnabætur</b>	
Almennur rekstur:	
1.11 Barnabætur .....	6.800,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	6.800,0
<b>09-821 Vaxtabætur</b>	
Almennur rekstur:	
1.11 Vaxtabætur .....	5.100,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	5.100,0
<b>09-901 Framkvæmdasýsla ríkisins</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Framkvæmdasýsla ríkisins .....	129,8
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-127,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>2,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	2,7
<b>09-905 Ríkiskaup</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Ríkiskaup .....	1.457,4
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1.457,4
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>0,0</b>
<b>09-972 Lánasýsla ríkisins</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Lánasýsla ríkisins .....	150,1

m.kr.

Sértekjur:	
Sértekjur .....	-73,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>76,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	76,4

**09-973 Tapaðar kröfur og tjónabætur**

Stofnkostnaður:	
6.11 Tapaðar kröfur .....	190,0
6.15 Tjónabætur .....	20,0
Stofnkostnaður samtals .....	210,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>210,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	20,0
Viðskiptahreyfingar .....	190,0

**09-980 Rekstrarfélag stjórnarráðsbygginga við Arnarhól**

Almennur rekstur:	
1.01 Rekstur húsnæðis .....	184,2
1.05 Rekstur tölvukerfis .....	35,2
Almennur rekstur samtals .....	219,4
Stofnkostnaður:	
6.21 Húsnæði .....	58,3
6.41 Tölvubúnaður .....	13,0
Stofnkostnaður samtals .....	71,3
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>290,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-260,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>29,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	29,8

09 Fjármálaráðuneyti	191
	m.kr.
<b>09-981 Ýmsar fasteignir ríkissjóðs</b>	
Viðhaldsverkefni:	
5.21 Viðhald stjórnarráðsbygginga .....	14,5
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	14,5
<b>09-984 Fasteignir ríkissjóðs</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	67,8
1.11 Rekstur fasteigna .....	638,9
Almennur rekstur samtals .....	706,7
Viðhaldsverkefni:	
5.21 Viðhald fasteigna .....	1.115,4
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>1.822,1</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1.822,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>0,0</b>
<b>09-989 Launa- og verðlagsmál</b>	
Almennur rekstur:	
1.90 Launa- og verðlagsmál .....	840,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	840,0
<b>09-990 Ríkisstjórnarákvarðanir</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ríkisstjórnarinnar .....	200,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	200,0

m.kr.

**09-999 Ýmislegt**

Almennur rekstur:

1.10 Símakostnaður og burðargjöld fyrir Stjórnarráðið	35,2
1.11 Endurmenntun og starfsmenntunarsjóðir	16,1
1.12 Greiðslur til samtaka höfundarréttarhafa fyrir ljósritun á höfundarréttarvernduðu efni	8,0
1.13 Kjarasamningar	17,1
1.14 Tryggingabætur samkvæmt kjarasamningum	40,0
1.15 Kjararannsóknir	10,0
1.18 Styrkur til stjórnmalaflokka í samræmi við heimild í 6. gr.	200,0
1.20 Endurgreiðslur til sveitarfélaga	30,0
1.31 Lífeyrissjóður bænda	75,0
1.45 Ýmsar nefndir	28,1
1.49 Rekstur fjárlagakerfis ráðuneyta og Alþingis	5,4
1.60 Dómkröfur	139,3
1.65 Kjaranefnd	21,3
1.66 Yfirfasteignamatsnefnd	4,9
1.81 Verðjöfnunargjöld vegna útflutnings	5,0
1.90 Ýmis verkefni	87,6
Almennur rekstur samtals	723,0

Stofnkostnaður:

6.11 Bifreiðar Stjórnarráðsins	10,0
6.49 Hugbúnaðargerð fyrir fjárlagakerfi ráðuneyta og Alþingis	4,8
Stofnkostnaður samtals	14,8

**Gjöld samtals 737,8**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði	737,8
----------------------	-------

**09 Fjármálaráðuneyti, gjöld umfram tekjur 31.776,3****Greitt úr ríkissjóði 24.438,6****Innheimt af ríkistekjum 614,7****Viðskiptahreyfingar 6.723,0**



10 Samgönguráðuneyti	193
	m.kr.

## 10 Samgönguráðuneyti

### 10-101 Samgönguráðuneyti, aðalskrifstofa

Almennur rekstur:

1.01 Samgönguráðuneyti, aðalskrifstofa	262,3
--	-------

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði	260,8
----------------------	-------

Innheimt af ríkistekjum	1,5
-------------------------	-----

### 10-190 Ýmis verkefni

Almennur rekstur:

1.11 Fastanefndir	6,6
-------------------	-----

1.12 Vetrarsamgöngur og vöruflutningar	9,3
--	-----

1.19 Útgáfa ökuskírteina	15,4
--------------------------	------

1.23 Slysavarnaskóli sjómanna	55,1
-------------------------------	------

1.25 Staðsetningarkerfi	6,7
-------------------------	-----

1.34 Flugskóli Íslands	22,0
------------------------	------

1.35 Átak í umferðaröryggismálum	50,0
----------------------------------	------

1.42 Gestastofur, söfn og markaðsstarf	12,2
--	------

1.44 Markaðssókn í íslenskri ferðaþjónustu	130,0
--	-------

1.47 Markaðssetning Íslands í Norður-Ameríku	47,1
--	------

1.52 Samningur um flug milli Íslands og Narssarssuaq á Grænlandi	12,5
---	------

1.90 Ýmislegt	7,8
---------------	-----

1.98 Ýmis framlög samgönguráðuneytis	30,5
--------------------------------------	------

Almennur rekstur samtals	405,2
--------------------------	-------

Stofnkostnaður:

6.42 Ferðamannaáðstaða við ferjuhafnir	6,0
--	-----

<b>Gjöld samtals</b>	<b>411,2</b>
----------------------	--------------

Sértekjur:

Sértekjur	-0,1
-----------	------

<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>411,1</b>
----------------------------	--------------

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði	411,1
----------------------	-------

m.kr.

**10-199 Ráðstöfunarfé**

Almennur rekstur:

1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra ..... 5,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 5,0

**10-211 Rekstur Vegagerðarinnar**

Almennur rekstur:

1.01 Almennur rekstur ..... 549,9

1.02 Innheimtukostnaður vegna markaðra tekna ..... 57,1

1.05 Umdæmi og rekstrardeildir ..... 3.490,7

1.07 Þjónusta ..... 2.732,0

1.11 Styrkir til ferja og sérleyfishafa ..... 643,5

1.13 Styrkir til innanlandsflugs ..... 145,3

1.21 Rannsóknir ..... 113,4

Almennur rekstur samtals ..... 7.731,9

**Gjöld samtals ..... 7.731,9**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -3.490,7

**Gjöld umfram tekjur ..... 4.241,2**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 145,3

Innheimt af ríkistekjum ..... 4.041,9

Viðskiptahreyfingar ..... 54,0

**10-212 Framkvæmdir Vegagerðarinnar**

Viðhaldsverkefni:

5.10 Viðhald ..... 2.834,8

Stofnkostnaður:

6.10 Framkvæmdir ..... 5.905,2

**Gjöld samtals ..... 8.740,0**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 2.257,7

Innheimt af ríkistekjum ..... 6.482,3

10 Samgönguráðuneyti	195
	m.kr.
<b>10-251 Umferðarstofa</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Umferðarstofa .....	585,2
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-172,2
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>413,0</b>
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	413,0
<b>10-281 Rannsóknanevnd umferðarslysa</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Rannsóknanevnd umferðarslysa .....	19,0
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1,6
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>17,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	17,4
<b>10-335 Siglingastofnun Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	542,9
1.11 Vaktstöð siglinga .....	189,8
Almennur rekstur samtals .....	732,7
Stofnkostnaður:	
6.60 Vitabyggingar .....	20,4
6.80 Sjóvarnargarðar .....	119,6
Stofnkostnaður samtals .....	140,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>872,7</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-137,1
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>735,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	629,5
Innheimt af ríkistekjum .....	106,1

m.kr.

**10-336 Hafnabótasjóður**

Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	11,1
Stofnkostnaður:	
6.70 Hafnamannvirki .....	816,8
6.74 Lendingabætur .....	6,5
6.76 Ferjubryggjur .....	8,8
Stofnkostnaður samtals .....	832,1
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>843,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	832,1
Viðskiptahreyfingar .....	11,1

**10-381 Rannsóknanevnd sjóslýsa**

Almennur rekstur:	
1.01 Rannsóknanevnd sjóslýsa .....	35,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	35,4

**10-471 Rekstur Flugmálastjórnar**

Almennur rekstur:	
1.01 Flugmálastjórn .....	1.715,7
1.70 Alþjóðaflugþjónusta .....	1.419,9
1.81 Framlag Íslands vegna samnings við Alþjóðaflugmálastofnunina, ICAO .....	96,5
Almennur rekstur samtals .....	3.232,1
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>3.232,1</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1.923,6
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.308,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	970,9
Innheimt af ríkistekjum .....	337,6

10 Samgönguráðuneyti	197
	m.kr.
<b>10-472 Framkvæmdir Flugmálastjórnar</b>	
Viðhaldsverkefni:	
5.41 Viðhald .....	194,1
Stofnkostnaður:	
6.41 Framkvæmdir .....	280,3
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>474,4</b>
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	474,4
<b>10-473 Alþjóðaflugþjónustan</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Alþjóðaflugþjónustan .....	104,4
Stofnkostnaður:	
6.10 Stofnkostnaður .....	150,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>254,4</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-254,4
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>0,0</b>
<b>10-481 Rannsóknanevnd flugslysa</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Rannsóknanevnd flugslysa .....	34,4
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	34,4
<b>10-512 Póst- og fjarskiptastofnunin</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Póst- og fjarskiptastofnunin .....	234,7
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	5,0
Innheimt af ríkistekjum .....	229,7

m.kr.

**10-651 Ferðamálaráð**

Almennur rekstur:

1.01 Ferðamálaráð .....	119,0
1.05 Landkynningarskrifstofur erlendis .....	107,1
1.11 Ferðamálasamtök landshluta .....	25,0
1.15 Samstarfssamningar við Grænland og Færeyjar .....	12,6
Almennur rekstur samtals .....	263,7

**Gjöld samtals .....** **263,7**

Sértekjur:

Sértekjur .....

-3,5

**Gjöld umfram tekjur .....** **260,2**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði .....

260,2

**10 Samgönguráðuneyti, gjöld umfram tekjur .....** **18.016,4****Greitt úr ríkissjóði .....** **5.864,8****Innheimt af ríkistekjum .....** **12.086,5****Viðskiptahreyfingar .....** **65,1**

11 Iðnaðarráðuneyti	199
	m.kr.

## 11 Iðnaðarráðuneyti

### 11-101 Iðnaðarráðuneyti, aðalskrifstofa

Almennur rekstur:	
1.01 Iðnaðarráðuneyti, aðalskrifstofa .....	148,6
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	148,6

### 11-102 Einkaleyfastofan

Almennur rekstur:	
1.01 Einkaleyfastofan .....	104,5
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	104,5

### 11-199 Ráðstöfunarfé

Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra .....	8,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	8,0

### 11-201 Iðntæknistofnun Íslands

Almennur rekstur:	
1.01 Iðntæknistofnun Íslands .....	528,5
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-331,1
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>197,4</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	197,4

### 11-203 Rannsóknastofnun byggingariðnaðarins

Almennur rekstur:	
1.01 Rannsóknastofnun byggingariðnaðarins .....	296,8

m.kr.

Sértekjur:	
Sértekjur .....	-200,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>96,3</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	96,3
<b>11-240 Iðnaðarrannsóknir og stóriðja</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Iðnaðarrannsóknir og stóriðja .....	20,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	20,0
<b>11-242 Tækniþróunarsjóður</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Tækniþróunarsjóður .....	460,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	460,0
<b>11-245 Samtök iðnaðarins</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Samtök iðnaðarins .....	214,3
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	214,3
<b>11-251 Endurgreiðslur vegna kvikmyndagerðar á Íslandi</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Endurgreiðslur vegna kvikmyndagerðar á Íslandi .....	75,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	75,0



11 Iðnaðarráðuneyti	201 m.kr.
<b>11-299 Iðja og iðnaður, framlög</b>	
Almennur rekstur:	
1.10 Fastanefndir	8,0
1.19 Staðlaráð	41,2
1.21 Kostnaður vegna samnings við ÍSAL	7,3
1.30 Alþjóðlegt samstarf	20,7
1.45 Kísilgúrsjóður, sjóður til eflingar atvinnulífs í Mývatnssveit	5,0
1.48 Átak til atvinnusköpunar	53,4
1.50 Nýsköpun og markaðsmál	30,0
Almennur rekstur samtals	165,6
<b>Gjöld samtals</b>	<b>165,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	124,4
Innheimt af ríkistekjum	41,2
<b>11-301 Orkustofnun</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Orkustofnun	660,5
Sértekjur:	
Sértekjur	-270,0
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>390,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	390,5
<b>11-371 Orkusjóður</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Rekstur Orkusjóðs	32,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	32,0
<b>11-373 Niðurgreiðslur á húshitun</b>	
Almennur rekstur:	
1.11 Niðurgreiðslur á hitun íbúðarhúsnaðis	1.036,0

m.kr.

Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	1.036,0

**11-375 Jöfnun kostnaðar við dreifingu raforku**

Almennur rekstur:	
1.11 Jöfnun kostnaðar við dreifingu raforku .....	230,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	230,0

**11-399 Ýmis orkumál**

Almennur rekstur:	
1.13 Hafsbotsrannsóknir .....	13,4
1.16 Styrking dreifikerfis í sveitum .....	142,0
1.21 Nýskipan orkumála .....	43,3
1.22 Vistvænir orkugjafar .....	35,8
1.23 Þróunarverkefni o.fl. ....	11,0
1.24 Notendur utan samveitna .....	7,0
Almennur rekstur samtals .....	252,5
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>252,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	252,5

**11-401 Byggðaáætlun**

Almennur rekstur:	
1.10 Byggðaáætlun .....	327,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	327,0

**11-411 Byggðastofnun**

Almennur rekstur:	
1.10 Byggðastofnun .....	203,9
1.11 Atvinnuráðgjafar á landsbyggðinni .....	133,4
Almennur rekstur samtals .....	337,3
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>337,3</b>

12 Viðskiptaráðuneyti	203
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	337,3
<b>11 Iðnaðarráðuneyti, gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>4.095,0</b>
<b>Greitt úr ríkissjóði .....</b>	<b>3.735,0</b>
<b>Innheimt af ríkistekjum .....</b>	<b>360,0</b>
<b>Viðskiptahreyfingar .....</b>	<b>0,0</b>

## 12 Viðskiptaráðuneyti

### 12-101 Viðskiptaráðuneyti, aðalskrifstofa

Almennur rekstur:	
1.01 Viðskiptaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	127,3
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-0,7
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>126,6</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	126,6

### 12-190 Ýmis verkefni

Almennur rekstur:	
1.10 Neytendasamtökin .....	8,5
1.15 Fastanefndir .....	3,8
1.20 Icepro-nefnd .....	5,9
1.90 Ýmis viðskipta- og bankamál .....	21,6
Almennur rekstur samtals .....	39,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>39,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	33,9
Innheimt af ríkistekjum .....	5,9

### 12-199 Ráðstöfunarfé

Almennur rekstur:	
1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra .....	3,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	3,0

### 12-402 Fjármálaeftirlitið

Almennur rekstur:	
1.01 Fjármálaeftirlitið .....	309,5

12 Viðskiptaráðuneyti	205 m.kr.
Fjármögnun: Innheimt af ríkistekjum .....	309,5
<b>12-411 Samkeppniseftirlitið</b>	
Almennur rekstur: 1.01 Samkeppniseftirlitið .....	186,7
Fjármögnun: Greitt úr ríkissjóði .....	186,7
<b>12-421 Neytendastofa</b>	
Almennur rekstur: 1.01 Neytendastofa .....	259,4
Sértekjur: Sértekjur .....	-9,3
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>250,1</b>
Fjármögnun: Greitt úr ríkissjóði .....	78,6
Innheimt af ríkistekjum .....	171,5
<b>12-811 Flutningssjóður olíuvara</b>	
Almennur rekstur: 1.10 Flutningssjóður olíuvara .....	401,0
Fjármögnun: Innheimt af ríkistekjum .....	401,0
<b>12-999 Ýmis viðskiptamál</b>	
Almennur rekstur: 1.10 Fjárfestingarstofan, almennt svið .....	14,8
1.15 Talsmaður neytenda .....	13,0
Almennur rekstur samtals .....	27,8
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>27,8</b>

	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	27,8
<b>12 Viðskiptaráðuneyti, gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>1.344,5</b>
<b>Greitt úr ríkissjóði .....</b>	<b>456,6</b>
<b>Innheimt af ríkistekjum .....</b>	<b>887,9</b>
<b>Viðskiptahreyfingar .....</b>	<b>0,0</b>

**13 Hagstofa Íslands****13-101 Hagstofa Íslands, aðalskrifstofa**

Almennur rekstur:

1.01 Hagstofa Íslands, aðalskrifstofa ..... 527,0

1.50 Þjóðskráin ..... 129,6

Almennur rekstur samtals ..... 656,6

**Gjöld samtals ..... 656,6**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -15,9

**Gjöld umfram tekjur ..... 640,7**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 560,5

Innheimt af ríkistekjum ..... 80,2

**13 Hagstofa Íslands, gjöld umfram tekjur ..... 640,7****Greitt úr ríkissjóði ..... 560,5****Innheimt af ríkistekjum ..... 80,2****Viðskiptahreyfingar ..... 0,0**

## 14 Umhverfissráðuneyti

### 14-101 Umhverfissráðuneyti, aðalskrifstofa

Almennur rekstur:

1.01 Umhverfissráðuneyti, aðalskrifstofa . . . . . 263,9

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði . . . . . 263,9

### 14-190 Ýmis verkefni

Almennur rekstur:

1.10 Fastanefndir . . . . . 8,5

1.12 Samvinnunefnd um miðhálandið . . . . . 11,2

1.29 Rannsóknir á botndýrum á Íslandsmiðum . . . . . 13,3

1.35 Umhverfissvöktun . . . . . 28,0

1.36 Rannsóknir og útrýming á mink . . . . . 46,5

1.40 Alþjóðastofnanir . . . . . 15,9

1.41 Skrifstofa um vernd gróður- og dýraríkis á  
norðlægum slóðum, CAFF . . . . . 8,5

1.42 Skrifstofa Norðurskautsráðsins um varnir gegn  
mengun hafsins, PAME . . . . . 8,5

1.51 Þjóðgarður Vatnajökuls, undirbúningur . . . . . 6,5

1.54 Rannsóknastöð að Kvískerjum . . . . . 1,1

1.56 Vernd Breiðafjarðar . . . . . 7,4

1.61 Úrskurðarnefnd um skipulags- og byggingarmál . . . . . 26,7

1.90 Ýmis verkefni . . . . . 7,3

1.98 Ýmis framlög umhverfissráðuneytis . . . . . 59,3

Almennur rekstur samtals . . . . . 248,7

**Gjöld samtals . . . . . 248,7**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði . . . . . 248,7

### 14-199 Ráðstöfunarfé

Almennur rekstur:

1.10 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ráðherra . . . . . 5,0



14 Umhverfisráðuneyti	209
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	5,0
<b>14-202 Náttúrurannsóknastöðin við Mývatn</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Náttúrurannsóknastöðin við Mývatn .....	15,9
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-1,9
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>14,0</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	14,0
<b>14-211 Umhverfisstofnun</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Umhverfisstofnun .....	618,1
1.11 Endurgreiðslur til sveitarfélaga vegna veiða á ref og mink .....	33,1
Almennur rekstur samtals .....	651,2
Viðhaldsverkefni:	
5.41 Þjóðgarðar og friðlýst svæði .....	31,0
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>682,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-57,5
<b>Gjöld umfram tekjur .....</b>	<b>624,7</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	587,5
Innheimt af ríkistekjum .....	37,2
<b>14-281 Styrkir til fráveitna sveitarfélaga</b>	
Stofnkostnaður:	
6.51 Styrkir til fráveitna sveitarfélaga .....	200,0
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	200,0

**14-287 Úrvinnslusjóður**

Almennur rekstur:

1.01 Almennur rekstur ..... 55,0

1.10 Úrvinnslusjóður ..... 703,0

Almennur rekstur samtals ..... 758,0

**Gjöld samtals ..... 758,0**

Sértekjur:

Sértekjur ..... -8,0

**Gjöld umfram tekjur ..... 750,0**

Fjármögnun:

Innheimt af ríkistekjum ..... 750,0

**14-289 Endurvinnslan hf.**

Almennur rekstur:

1.10 Endurvinnslan hf., skilagjald og umsýsluþóknun ..... 780,0

Fjármögnun:

Innheimt af ríkistekjum ..... 780,0

**14-301 Skipulagsstofnun**

Almennur rekstur:

1.01 Skipulagsstofnun ..... 158,3

Sértekjur:

Sértekjur ..... -15,9

**Gjöld umfram tekjur ..... 142,4**

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 142,4

**14-303 Skipulagsmál sveitarfélaga**

Almennur rekstur:

1.11 Endurgreiðslur skipulagsgjalds til sveitarfélaga  
sem annast sjálf skipulagsmál sín ..... 80,0

14 Umhverfissráðuneyti	211
	m.kr.
1.13 Endurgreiðslur á hluta kostnaðar sveitarfélaga við skipulagsmál .....	45,0
Almennur rekstur samtals .....	125,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>125,0</b>
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	125,0
<b>14-310 Landmælingar Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Landmælingar Íslands .....	257,7
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-59,2
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>198,5</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	195,5
Innheimt af ríkistekjum .....	3,0
<b>14-321 Brunamálastofnun ríkisins</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Brunamálastofnun ríkisins .....	115,2
Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	115,2
<b>14-381 Ofanflóðasjóður</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Almennur rekstur .....	14,2
Stofnkostnaður:	
6.60 Ofanflóðasjóður .....	234,0
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>248,2</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-111,0
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>137,2</b>

m.kr.

Fjármögnun:	
Innheimt af ríkistekjum .....	137,2

**14-401 Náttúrufræðistofnun Íslands**

Almennur rekstur:	
1.01 Yfirstjórn .....	16,9
1.02 Setur í Reykjavík .....	247,6
1.03 Setur á Akureyri .....	83,8
Almennur rekstur samtals .....	348,3
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>348,3</b>
Sértekjur:	
Sértekjur .....	-108,1
<b>Gjöld umfram tekjur</b> .....	<b>240,2</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	240,2

**14-403 Náttúrustofur**

Almennur rekstur:	
1.10 Náttúrustofa Neskaupstað .....	8,4
1.11 Náttúrustofa Vestmannaeyjum .....	8,4
1.12 Náttúrustofa Bolungarvík .....	8,4
1.13 Náttúrustofa Stykkishólmi .....	8,4
1.14 Náttúrustofa Sauðárkróki .....	8,4
1.15 Náttúrustofa Sandgerði .....	8,4
1.16 Náttúrustofa Húsavík .....	8,4
Almennur rekstur samtals .....	58,8
<b>Gjöld samtals</b> .....	<b>58,8</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði .....	58,8

**14-407 Stofnun Vilhjálms Stefánssonar**

Almennur rekstur:	
1.01 Stofnun Vilhjálms Stefánssonar .....	25,8

14 Umhverfissráðuneyti	213
	m.kr.
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	25,8
<b>14-410 Veðurstofa Íslands</b>	
Almennur rekstur:	
1.01 Almenn starfsemi	542,2
1.70 Veðurþjónusta fyrir millilandaflug	178,9
Almennur rekstur samtals	721,1
Stofnkostnaður:	
6.01 Tæki og búnaður	20,0
<b>Gjöld samtals</b>	<b>741,1</b>
Sértekjur:	
Sértekjur	-233,0
<b>Gjöld umfram tekjur</b>	<b>508,1</b>
Fjármögnun:	
Greitt úr ríkissjóði	508,1
<b>14 Umhverfissráðuneyti, gjöld umfram tekjur</b>	<b>4.437,5</b>
<b>Greitt úr ríkissjóði</b>	<b>2.489,9</b>
<b>Innheimt af ríkistekjum</b>	<b>1.947,6</b>
<b>Viðskiptahreyfingar</b>	<b>0,0</b>

**19 Vaxtagjöld ríkissjóðs****19-801 Vaxtagjöld ríkissjóðs**

Almennur rekstur:

1.10 Vaxtagjöld ríkissjóðs ..... 13.440,0

Fjármögnun:

Greitt úr ríkissjóði ..... 9.810,0

Viðskiptahreyfingar ..... 3.630,0

**19 Vaxtagjöld ríkissjóðs, gjöld umfram tekjur ..... 13.440,0****Greitt úr ríkissjóði ..... 9.810,0****Innheimt af ríkistekjum ..... 0,0****Viðskiptahreyfingar ..... 3.630,0**

## Sundurliðun 3

**Fjármál ríkisfyrirtækja í B-hluta****22 Menntamálaráðuneyti, B-hluti****22-201 Happraætti Háskóla Íslands****Rekstraráætlun:**

Rekstrartekjur . . . . .	3.150,0
Rekstrargjöld . . . . .	2.700,0
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld . . . . .	25,0
<b>Hagnaður (-tap) af reglulegri starfsemi . . . . .</b>	<b>475,0</b>
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>475,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	475,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	10,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>485,0</b>
<b><i>Fjárfestingarhreyfingar</i></b>	
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	30,0
Áhættufjármunir . . . . .	25,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-55,0</b>
<b><i>Fjármögnunarhreyfingar</i></b>	
Tekin löng lán . . . . .	325,0
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	165,0
Greitt til Háskóla Íslands . . . . .	605,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-445,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>-15,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	140,0
Handbært fé í árslok . . . . .	125,0

**22-971 Ríkisútvarpið****Rekstraráætlun:**

Rekstrartekjur . . . . .	1.009,0
Rekstrargjöld . . . . .	3.330,0
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld . . . . .	-229,0
<b>Hagnaður (-tap) af reglulegri starfsemi . . . . .</b>	<b>-2.550,0</b>
Framlag til rekstrar úr ríkissjóði . . . . .	2.550,0

**Sjóðstreymi:**

Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	358,2
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum . . . . .	-25,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>333,2</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	120,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-120,0</b>
<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	173,3
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-173,3</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>39,9</b>
Handbært fé í árslok . . . . .	39,9



**22-974 Sinfóníuhljómsveit Íslands****Rekstraráætlun:**

Rekstrartekjur. ....	76,0
Rekstrargjöld. ....	600,3
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld. ....	2,0
<b>Hagnaður (-tap) af reglulegri starfsemi. ....</b>	<b>-522,3</b>
Framlag til rekstrar úr ríkissjóði. ....	296,4
Fengin framlög og óreglulegar tekjur. ....	232,9
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>7,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	7,0
<b>Handbært fé frá rekstri. ....</b>	<b>7,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé. ....</b>	<b>7,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun. ....	1,0
Handbært fé í árslok. ....	8,0

## 23 Utanríkisráðuneyti, B-hluti

### 23-111 Flugmálastjórn á Keflavíkurflugvelli

#### Rekstraráætlun:

Rekstrartekjur . . . . .	25,0
Rekstrargjöld . . . . .	1.044,5
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld . . . . .	-25,0
<b>Hagnaður (-tap) af reglulegri starfsemi . . . . .</b>	<b>-1.044,5</b>
Framlag til rekstrar úr ríkissjóði . . . . .	1.008,5
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>-36,0</b>

#### Sjóðstreymi:

Hagnaður (-tap) . . . . .	-36,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	82,0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum . . . . .	-27,5
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>18,5</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	253,5
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-253,5</b>
<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	
Tekin löng lán . . . . .	200,0
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	19,5
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>180,5</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>-54,5</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	159,0
Handbært fé í árslok . . . . .	104,5

**23-118 Ratsjárstofnun****Rekstraráætlun:**

Rekstrartekjur . . . . .	1.244,0
Rekstrargjöld . . . . .	1.244,0
<b>Hagnaður (-tap) af reglulegri starfsemi. . . . .</b>	<b>0,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi. . . . .	27,2
<b>Handbært fé frá rekstri. . . . .</b>	<b>27,2</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	8,4
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals. . . . .</b>	<b>-8,4</b>
<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	18,8
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-18,8</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>0,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	123,0
Handbært fé í árslok . . . . .	123,0

**29 Fjármálaráðuneyti, B-hluti****29-101 Áfengis- og tóbaksverslun ríkisins****Rekstraráætlun:**

Rekstrartekjur . . . . .	16.655,5
Rekstrargjöld . . . . .	16.383,5
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld . . . . .	16,0
<b>Hagnaður (-tap) af reglulegri starfsemi . . . . .</b>	<b>288,0</b>
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>288,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	288,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	95,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>383,0</b>
<i><b>Fjárfestingarhreyfingar</b></i>	
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	110,0
Sala varanlegra rekstrarfjármuna . . . . .	1,5
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-108,5</b>
<i><b>Fjármögnunarhreyfingar</b></i>	
Arðgreiðsla í ríkissjóð . . . . .	161,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-161,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>113,5</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	769,5
Handbært fé í árslok . . . . .	883,0

**31 Iðnaðarráðuneyti, B-hluti****31-301 Íslenskar orkurannsóknir****Rekstraráætlun:**

Rekstrartekjur . . . . .	450,0
Rekstrargjöld . . . . .	430,0
<b>Hagnaður (-tap) af reglulegri starfsemi . . . . .</b>	<b>20,0</b>
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>20,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	20,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	26,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>46,0</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	30,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-30,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>16,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	20,0
Handbært fé í árslok . . . . .	36,0

**31-321 Rafmagnsveitur ríkisins****Rekstraráætlun:**

Rekstrartekjur . . . . .	6.544,0
Rekstrargjöld . . . . .	5.564,0
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld . . . . .	-220,0
<b>Hagnaður (-tap) af reglulegri starfsemi . . . . .</b>	<b>760,0</b>
Framlag til rekstrar úr ríkissjóði . . . . .	153,0
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>913,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	913,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	760,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>1.673,0</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	2.960,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-2.960,0</b>
<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	
Tekin löng lán . . . . .	1.000,0
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	294,0
Arðgreiðsla í ríkissjóð . . . . .	210,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>496,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>-791,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	95,7
Handbært fé í árslok . . . . .	-695,3

## Sundurliðun 4

**Fjármál lánastofnana í C-hluta****42 Menntamálaráðuneyti, C-hluti****42-872 Lánasjóður íslenskra námsmanna****Rekstraráætlun:**

Fjármunatekjur . . . . .	2.800,0
Fjármagnsgjöld . . . . .	2.900,0
Framlög í afskriftasjóð útlána . . . . .	850,0
<b>Hreinar fjármunatekjur . . . . .</b>	<b>-950,0</b>
Framlag til rekstrar úr ríkissjóði . . . . .	4.450,0
Aðrar rekstrartekjur . . . . .	17,0
Önnur rekstrargjöld . . . . .	373,0
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>3.144,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	3.144,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	-350,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>2.794,0</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Veitt löng lán . . . . .	7.870,0
Afborganir af veittum löngum lánum . . . . .	3.700,0
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	60,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-4.230,0</b>
<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	
Tekin löng lán . . . . .	4.900,0
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	3.500,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>1.400,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>-36,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	515,0
Handbært fé í árslok . . . . .	479,0

**47 Félagsmálaráðuneyti, C-hluti****47-201 Íbúðalánasjóður, húsbrefadeild****Rekstraráætlun:**

Fjármunatekjur . . . . .	24.098,0
Fjármagnsgjöld . . . . .	21.626,0
Framlög í afskriftasjóð útlána . . . . .	269,0
<b>Hreinar fjármunatekjur . . . . .</b>	<b>2.203,0</b>
Aðrar rekstrartekjur . . . . .	95,0
Önnur rekstrargjöld . . . . .	73,0
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>2.225,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	2.225,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	4.475,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>6.700,0</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Afborganir af veittum löngum lánum . . . . .	14.500,0
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	10,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>14.490,0</b>
<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	20.340,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-20.340,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>850,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	6.674,0
Handbært fé í árslok . . . . .	7.524,0



**47-205 Íbúðalánasjóður, leiguíbúðir****Rekstraráætlun:**

Fjármunatekjur . . . . .	3.424,0
Fjármagnsgjöld . . . . .	3.188,0
Framlög í afskriftasjóð útlána . . . . .	103,0
<b>Hreinar fjármunatekjur . . . . .</b>	<b>133,0</b>
Framlag til rekstrar úr ríkissjóði . . . . .	180,0
Aðrar rekstrartekjur . . . . .	134,0
Önnur rekstrargjöld . . . . .	106,0
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>341,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	341,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	369,0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum . . . . .	39,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>749,0</b>
<b><i>Fjárfestingarhreyfingar</i></b>	
Veitt löng lán . . . . .	12.335,0
Afborganir af veittum löngum lánum . . . . .	392,0
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	4,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-11.947,0</b>
<b><i>Fjármögnunarhreyfingar</i></b>	
Tekin löng lán . . . . .	12.059,0
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	1.330,0
Yfirverð við sölu íbúðabréfa . . . . .	275,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>11.004,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>-194,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	759,0
Handbært fé í árslok . . . . .	565,0

**47-211 Íbúðalánasjóður, viðbótarlán****Rekstraráætlun:**

Fjármunatekjur . . . . .	1.787,0
Fjármagnsgjöld . . . . .	1.585,0
<b>Hreinar fjármunatekjur . . . . .</b>	<b>202,0</b>
Aðrar rekstrartekjur . . . . .	7,0
Önnur rekstrargjöld . . . . .	5,0
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>204,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	204,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	542,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>746,0</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Afborganir af veittum löngum lánum . . . . .	4.214,0
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	1,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>4.213,0</b>
<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	717,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-717,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>4.242,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	728,0
Handbært fé í árslok . . . . .	4.970,0

**47-215 Íbúðalánasjóður, byggingarsjóðir ríkisins og verkamanna****Rekstraráætlun:**

Fjármunatekjur . . . . .	4.884,0
Fjármagnsgjöld . . . . .	5.516,0
Framlög í afskriftasjóð útlána . . . . .	121,0
<b>Hreinar fjármunatekjur . . . . .</b>	<b>-753,0</b>
Aðrar rekstrartekjur . . . . .	42,0
Önnur rekstrargjöld . . . . .	33,0
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>-744,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	-744,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	101,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>-643,0</b>
<b><i>Fjárfestingarhreyfingar</i></b>	
Afborganir af veittum löngum lánum . . . . .	13.380,0
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	4,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>13.376,0</b>
<b><i>Fjármögnunarhreyfingar</i></b>	
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	10.860,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-10.860,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>1.873,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	1.076,0
Handbært fé í árslok . . . . .	2.949,0

**47-219 Íbúðalánasjóður, íbúðalánadeild****Rekstraráætlun:**

Fjármunatekjur . . . . .	9.402,0
Fjármagnsgjöld . . . . .	9.041,0
Framlög í afskriftasjóð útlána . . . . .	325,0
<b>Hreinar fjármunatekjur . . . . .</b>	<b>36,0</b>
Aðrar rekstrartekjur . . . . .	844,0
Önnur rekstrargjöld . . . . .	648,0
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>232,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	232,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	2.345,0
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum . . . . .	57,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>2.634,0</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Veitt löng lán . . . . .	72.999,0
Afborganir af veittum löngum lánum . . . . .	3.511,0
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	12,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-69.500,0</b>
<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	
Tekin löng lán . . . . .	68.873,0
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	3.631,0
Yfirverð við sölu íbúðabréfa . . . . .	1.570,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>66.812,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>-54,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	356,0
Handbært fé í árslok . . . . .	302,0

**51 Iðnaðarráðuneyti, C-hluti****51-371 Orkusjóður****Rekstraráætlun:**

Fjármunatekjur . . . . .	9,0
<b>Hreinar fjármunatekjur . . . . .</b>	<b>9,0</b>
Framlag til rekstrar úr ríkissjóði . . . . .	32,0
Önnur rekstrargjöld . . . . .	34,5
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>6,5</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	6,5
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>6,5</b>
<i><b>Fjárfestingarhreyfingar</b></i>	
Veitt löng lán . . . . .	25,0
Afborganir af veittum löngum lánum . . . . .	15,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-10,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>-3,5</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	106,5
Handbært fé í árslok . . . . .	103,0

**51-411 Byggðastofnun****Rekstraráætlun:**

Fjármunatekjur . . . . .	1.100,0
Fjármagnsgjöld . . . . .	645,0
Framlög í afskriftasjóð útlána . . . . .	400,0
<b>Hreinar fjármunatekjur . . . . .</b>	<b>55,0</b>
Framlag til rekstrar úr ríkissjóði . . . . .	337,3
Aðrar rekstrartekjur . . . . .	20,0
Önnur rekstrargjöld . . . . .	420,0
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>-7,7</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	-7,7
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	400,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>392,3</b>
<i>Fjárfestingarhreyfingar</i>	
Veitt löng lán . . . . .	1.500,0
Afborganir af veittum löngum lánum . . . . .	1.419,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-81,0</b>
<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	
Tekin löng lán . . . . .	1.500,0
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	815,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>685,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>996,3</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	1.004,0
Handbært fé í árslok . . . . .	2.000,3

**52 Viðskiptaráðuneyti, C-hluti****52-101 Nýsköpunarsjóður atvinnulífsins****Rekstraráætlun:**

Fjármunatekjur . . . . .	233,0
Fjármagnsgjöld . . . . .	16,0
Framlög í afskriftasjóð útlána . . . . .	60,0
<b>Hreinar fjármunatekjur . . . . .</b>	<b>157,0</b>
Önnur rekstrargjöld . . . . .	156,0
<b>Hagnaður (-tap) . . . . .</b>	<b>1,0</b>

**Sjóðstreymi:**

Hagnaður (-tap) . . . . .	1,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi . . . . .	-37,0
<b>Handbært fé frá rekstri . . . . .</b>	<b>-36,0</b>
<i><b>Fjárfestingarhreyfingar</b></i>	
Afborganir af veittum löngum lánum . . . . .	44,0
Varanlegir rekstrarfjármunir . . . . .	1,0
Áhættufjármunir . . . . .	180,0
Sala áhættufjármuna . . . . .	163,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>26,0</b>
<i><b>Fjármögnunarhreyfingar</b></i>	
Afborganir af teknum löngum lánum . . . . .	2,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals . . . . .</b>	<b>-2,0</b>
<b>Breyting á handbæru fé . . . . .</b>	<b>-12,0</b>
Handbært fé í ársbyrjun . . . . .	1.708,0
Handbært fé í árslok . . . . .	1.696,0

## Séryfirlit 1

**Málaflokkar gjalda í A-hluta**

<b>01. Almenn opinber þjónusta</b>	
01.1 Opinber þjónusta	
01.1.1 Æðsta stjórnisýsla ríkisins . . . . .	2.759,4
01.1.2 Fjármálastjórnisýsla . . . . .	6.678,3
01.1.3 Utanríkisstjórnisýsla . . . . .	4.511,8
<b>Samtals</b> . . . . .	<b>13.949,5</b>
01.2 Erlend efnahagsaðstoð	
01.2.1 Efnahagsaðstoð við þróunarlönd . . . . .	1.605,6
<b>Samtals</b> . . . . .	<b>1.605,6</b>
01.3 Opinberar frumrannsóknir	
01.3.1 Frumrannsóknir í raunvísindum . . . . .	324,8
01.3.2 Frumrannsóknir í hugvísindum . . . . .	207,1
<b>Samtals</b> . . . . .	<b>531,9</b>
01.4 Önnur almenn opinber þjónusta	
01.4.2 Hagáætlanir og hagsýslugerð . . . . .	511,1
01.4.3 Önnur almenn opinber þjónusta . . . . .	1.016,8
<b>Samtals</b> . . . . .	<b>1.527,9</b>
<b>Almenn opinber þjónusta samtals</b> . . . . .	<b>17.614,9</b>
<b>03. Löggæsla og öryggismál</b>	
03.1 Löggæsla og brunavarnir	
03.1.1 Löggæsla . . . . .	8.249,8
03.1.2 Brunavarnir . . . . .	115,2
<b>Samtals</b> . . . . .	<b>8.365,0</b>
03.2 Dómstólar . . . . .	2.015,3
03.3 Fangelsi . . . . .	818,1
03.4 Önnur réttar- og öryggismál . . . . .	2.769,1
<b>Löggæsla og öryggismál samtals</b> . . . . .	<b>13.967,5</b>



**04. Fræðslumál**

04.1	Grunnskólastig	580,3
04.2	Framhaldsskólastig	
04.2.1	Almennt framhaldsskólastig	11.201,6
04.2.2	Sérskólastig	2.905,0
	<b>Samtals</b>	<b>14.106,6</b>
04.3	Æðra skólastig	
04.3.1	Háskólastig	16.684,9
	<b>Samtals</b>	<b>16.684,9</b>
04.4	Aðrir skólar, óta.	41,0
04.5	Námsaðstoð	533,5
04.6	Önnur fræðslumál, óta.	1.007,8
	<b>Fræðslumál samtals</b>	<b>32.954,1</b>

**05. Heilbrigðismál**

05.1	Sjúkrahúsaþjónusta	
05.1.1	Almenn sjúkrahúsaþjónusta	37.636,1
05.1.2	Sérstæð sjúkrahúsaþjónusta	841,4
05.1.4	Öldrunar- og endurhæfingarstofnanir	19.188,6
	<b>Samtals</b>	<b>57.666,1</b>
05.2	Heilsugæsla	
05.2.1	Almenn heilsugæsla	12.285,3
05.2.2	Sérstæð heilsugæsla	319,6
05.2.3	Tannlæknisþjónusta	1.303,0
05.2.4	Sjúkraþjálfun og önnur heilsugæsla	1.618,0
	<b>Samtals</b>	<b>15.525,9</b>
05.4	Lyf og hjálpartæki	7.841,7
05.6	Önnur heilbrigðismál	2.551,7
	<b>Heilbrigðismál samtals</b>	<b>83.585,4</b>

**06. Almannatryggingar og velferðarmál**

06.1	Almannatryggingar	
06.1.1	Sjúkra-, mæðra- og örorkubætur	7.851,0
06.1.3	Ellí-, örorku- og ekkjulífeyrir	38.859,3
06.1.4	Atvinnuleysisbætur	2.827,0

	m.kr.
06.1.5 Fjölskyldu- og barnabætur .....	8.340,9
06.1.6 Önnur félagsleg aðstoð .....	5.530,0
<b>Samtals</b> .....	<b>63.408,2</b>
<b>06.2 Velferðarmál</b>	
06.2.1 Barna- og unglingaheimili .....	701,2
06.2.3 Málefni fatlaðra .....	6.826,1
06.2.4 Önnur velferðarheimili .....	150,6
06.2.5 Velferðarþjónusta utan stofnana .....	21,2
06.2.6 Önnur velferðarþjónusta .....	1.485,7
<b>Samtals</b> .....	<b>9.184,8</b>
<b>Almannatryggingar og velferðarmál samtals</b> .....	<b>72.593,0</b>
<b>07. Húsnæðis- og skipulags- og hreinsunarmál</b>	
07.1 Húsnæðis- og skipulagsmál	
07.1.1 Húsnæðismál .....	258,0
07.1.2 Skipulagsmál .....	1.778,9
<b>Samtals</b> .....	<b>2.036,9</b>
07.3 Hreinsunarmál	
07.3.1 Almenn hreinsunarmál .....	1.530,0
<b>Samtals</b> .....	<b>1.530,0</b>
<b>Húsnæðis- og skipulags- og hreinsunarmál samtals</b> .....	<b>3.566,9</b>
<b>08. Menningarmál</b>	
08.0 Menningarmál	
08.0.1 Æskulýðs-, fþróttá- og útvístarmál .....	436,0
08.0.2 Söfn, listir o.fl. ....	4.214,2
08.0.3 Fjölmiðlar .....	2.759,6
08.0.4 Kirkjumál .....	4.410,8
08.0.5 Önnur menningarmál .....	104,5
<b>Samtals</b> .....	<b>11.925,1</b>
<b>Menningarmál samtals</b> .....	<b>11.925,1</b>

235

m.kr.

**09. Eldsneytis- og orkumál**

09.1	Eldsneytismál .....	401,0
09.2	Orkumál	
09.2.1	Raforkumál .....	1.447,0
09.2.3	Orkumál .....	494,0
	<b>Samtals</b> .....	<b>1.941,0</b>
	<b>Eldsneytis- og orkumál samtals</b> .....	<b>2.342,0</b>

**10. Landbúnaðar- og sjávarútvegsmál**

10.1	Landbúnaðarmál	
10.1.1	Jarðræktarmál .....	495,2
10.1.3	Tekju- og verðlagsmál landbúnaðar .....	8.330,5
10.1.4	Framleiðnistarfsemi .....	818,3
10.1.5	Dýralæknisþjónusta .....	519,6
10.1.6	Farsóttarvarnir .....	52,0
10.1.7	Önnur landbúnaðarmál .....	1.245,3
	<b>Samtals</b> .....	<b>11.460,9</b>
10.2	Skógræktarmál .....	717,8
10.3	Sjávarútvegsmál	
10.3.3	Tekju- og verðlagsmál sjávarafurða .....	25,0
10.3.4	Rannsóknar- og þróunarstarfsemi .....	1.605,1
10.3.7	Önnur sjávarútvegsmál .....	1.088,3
	<b>Samtals</b> .....	<b>2.718,4</b>

**Landbúnaðar- og sjávarútvegsmál samtals** ..... **14.897,1**

**11. Iðnaðarmál**

11.2	Iðnaðarstarfsemi .....	1.288,9
11.3	Byggingarstarfsemi .....	96,3
	<b>Iðnaðarmál samtals</b> .....	<b>1.385,2</b>

**12. Samgöngumál**

12.1	Landsamgöngur	
12.1.1	Vega- og gatnagerð .....	12.192,4
12.1.2	Umferðarmál .....	495,8
	<b>Samtals</b> .....	<b>12.688,2</b>

	m.kr.
12.2 Sjó- og vatnasamgöngur	
12.2.2 Sjósamgöngur, .....	1.389,0
<b>Samtals</b> , .....	<b>1.389,0</b>
12.4 Loftsamgöngur	
12.4.2 Önnur loftsamgöngumál, .....	2.936,7
<b>Samtals</b> , .....	<b>2.936,7</b>
12.7 Önnur samgöngumál, .....	1.619,2
<b>Samgöngumál samtals</b> , .....	<b>18.633,1</b>
<b>13. Önnur útgjöld vegna atvinnuvega</b>	
13.2 Ferðþjónusta, .....	260,2
13.4 Ýmsar þjónustustofnanir ríkisins, .....	2.464,3
13.5 Almenn launa- og atvinnumál, .....	1.406,2
13.6 Önnur atvinnumál, .....	664,3
<b>Önnur útgjöld vegna atvinnuvega samtals</b> , .....	<b>4.795,0</b>
<b>14. Önnur útgjöld ríkissjóðs</b>	
14.0 Önnur útgjöld ríkissjóðs	
14.0.1 Vaxta- og lántökukostnaður, .....	13.442,7
14.0.2 Tilfærslur til annarra opinbera aðila, .....	8.500,0
14.0.3 Önnur þjónusta, .....	12.998,0
<b>Samtals</b> , .....	<b>34.940,7</b>
<b>Önnur útgjöld ríkissjóðs samtals</b> , .....	<b>34.940,7</b>
<b>Heildargjöld samtals</b> , .....	<b>313.200,0</b>

Séryfirlit 2  
**Hagræn skipting gjalda í A-hluta 2006**

m.kr.

**Rekstrargjöld**

Laun .....	91.745,8
Lífeyrisskuldbindingar .....	4.798,0
Önnur gjöld .....	74.617,4
Sértekjur .....	-21.944,2
<b>Rekstrargjöld samtals .....</b>	<b>149.217,0</b>

**Fjármagnskostnaður .....** **13.440,0**

**Rekstrar- og neyslutilfærslur**

Lífeyristryggingar .....	34.200,0
Sjúkratryggingar .....	15.581,0
Greiðslur vegna búvöruframleiðslu .....	8.179,3
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga .....	8.470,0
Bætur skv. lögum um félagslega aðstoð .....	6.235,0
Fæðingarorlofssjóður .....	7.041,0
Barnabætur .....	6.800,0
Vaxtabætur .....	5.100,0
Atvinnuleysistryggingasjóður .....	3.450,0
Afskriftir skattkrafna .....	6.000,0
Lánasjóður íslenskra námsmanna .....	4.450,0
Framlag til sókna og kirkjugarða .....	3.081,3
Ríkisútvarpið .....	2.550,0
Aðrar neyslu- og rekstrartilfærslur .....	20.915,1
<b>Neyslu og rekstrartilf. samtals .....</b>	<b>132.052,7</b>

**Viðhald**

Vegakerfi .....	2.834,8
Annað .....	2.414,7
<b>Viðhald samtals .....</b>	<b>5.249,5</b>

**Fjárfesting**

Vegakerfi .....	5.905,2
Heilbrigðisstofnanir .....	1.582,0
Hafnarframkvæmdir .....	832,1
Háskólar og framhaldskólar .....	1.554,0
Flugvellir .....	280,3
Annað .....	3.087,2
<b>Fjárfesting samtals .....</b>	<b>13.240,8</b>

**Gjöld samtals .....** **313.200,0**

Séryfirlit 3  
**Markaðar tekjur 2006**

m.kr		Sjóðs- hreyfingar
<b>02-201</b>	<b>Háskóli Íslands</b>	
	Almanaksgjald.....	1,7
	Greitt úr ríkissjóði .....	1,7
<b>02-977</b>	<b>Höfundarréttargjöld</b>	
	Höfundarréttargjald .....	92,5
	Höfundarréttargjald vegna flutnings tónverka við jarðarfirir .....	3,2
	Fylgiréttargjald í Myndhöfundarsjóð Íslands - Myndstef .....	2,6
	Greitt úr ríkissjóði .....	98,3
<b>03-611</b>	<b>Útflutningsráð Íslands</b>	
	Markaðsgjald .....	303,2
	Greitt úr ríkissjóði .....	303,2
<b>04-234</b>	<b>Landbúnaðarstofnun</b>	
	Eftirlitsgjöld með áburði og jarðvegsbætandi efnum, innflutningur og innlend framleiðsla .....	2,1
	Eftirlitsgjöld með innfluttri sáðvöru .....	2,4
	Eftirlitsgjald af innfluttum plöntum 1% á tollverð .....	4,8
	Eftirlitsgjald af innfluttum plöntum 2% á tollverð .....	4,8
	Fóðureftirlitsgjald af innlendri framleiðslu .....	22,0
	Fóðureftirlitsgjald af innflutningi .....	15,5
	Greitt úr ríkissjóði .....	51,6
<b>04-801</b>	<b>Greiðslur vegna mjólkurframleiðslu</b>	
	Verðtilfærslugjald á innvegna mjólk .....	296,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	296,0
<b>04-818</b>	<b>Búnaðarsjóður</b>	
	Hlutdeild Búnaðarsjóðs í búnaðargjaldi á búvöruframleiðslu.....	280,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	280,0
<b>04-824</b>	<b>Verðmiðlun landbúnaðarvara</b>	
	Verðmiðlunargjöld landbúnaðarins .....	104,2
	Greitt úr ríkissjóði .....	104,2
<b>04-827</b>	<b>Fóðursjóður</b>	
	Aðflutningsgjöld af fóðri í Fóðursjóð .....	615,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	615,0

<b>04-843</b>	<b>Fiskræktarsjóður</b>	
	Gjald af skírur veiðitekjum veiðifélaga .....	9,1
	Gjald af óskírur tekjum vatnsaflstöðva.....	8,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	17,1
<b>05-204</b>	<b>Fiskistofa</b>	
	Vinnsluleyfi fiskvinnslustöðva.....	4,6
	Gjald fyrir leyfi til veiða í atvinnuskyni.....	11,5
	Tilkynningar til Fiskistofu um flutning aflamarks .....	21,0
	Gjaldtaka fyrir landamæraeftirlit.....	8,0
	Gjald vegna eftirlits um borð í fiskiskipum.....	35,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	80,1
<b>06-303</b>	<b>Ríkislögreglustjóri</b>	
	Áfengiseftirlitsgjald til Ríkislögreglustjóra.....	5,9
	Greitt úr ríkissjóði .....	5,9
<b>06-311</b>	<b>Lögreglustjórinn í Reykjavík</b>	
	Áfengiseftirlitsgjald til Lögreglustjórans í Reykjavík.....	16,3
	Greitt úr ríkissjóði .....	16,3
<b>07-331</b>	<b>Vinnueftirlit ríkisins</b>	
	Skráning vinnuvéla.....	2,7
	Greitt úr ríkissjóði .....	2,7
<b>07-982</b>	<b>Ábyrgðasjóður launa</b>	
	Ábyrgðargjald vegna launa .....	242,4
	Greitt úr ríkissjóði .....	575,1
	Viðskiptahreyfing.....	-332,7
<b>07-984</b>	<b>Atvinnuleysistryggingasjóður</b>	
	Hluti Atvinnuleysistryggingasjóðs í atvinnutryggingargjaldi.....	3.743,9
	Greitt úr ríkissjóði .....	2.827,0
	Viðskiptahreyfing.....	916,9
<b>07-987</b>	<b>Tryggingasjóður sjálfstætt starfandi einstaklinga</b>	
	Hluti Tryggingasjóðs sjálfstætt starfandi einstaklinga í atvinnu- tryggingargjaldi .....	118,9
	Greitt úr ríkissjóði .....	0,0
	Viðskiptahreyfing.....	118,9
<b>07-989</b>	<b>Fæðingarorlof</b>	
	Tryggingagjald, almennt, hluti Fæðingarorlofssjóðs .....	6.352,6
	Greitt úr ríkissjóði .....	6.611,0
	Viðskiptahreyfing.....	-258,4

<b>08-204</b>	<b>Lífeyristryggingar</b>	
	Tryggingagjald, almennt, hluti lífeyristrygginga .....	22.951,1
	Greitt úr ríkissjóði .....	22.951,1
<b>08-208</b>	<b>Slysatryggingar</b>	
	Slysatryggingagjald vegna sjómanna .....	210,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	210,0
<b>08-305</b>	<b>Lýðheilsustöð</b>	
	Hlutdeild Forvarnasjóðs í áfengisgjaldi .....	73,8
	Greitt úr ríkissjóði .....	73,8
<b>08-397</b>	<b>Lyfjastofnun</b>	
	Gjald vegna innflutnings og sölu óskráðra lyfja .....	6,8
	Lyfjaeftirlitsgjald.....	65,2
	Árgjald lyfja til Lyfjastofnunar .....	44,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	71,7
	Viðskiptahreyfing.....	44,3
<b>08-402</b>	<b>Framkvæmdasjóður aldraðra</b>	
	Gjald í Framkvæmdasjóð aldraðra .....	1.002,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	1.002,0
<b>09-402</b>	<b>Fasteignamat ríkisins</b>	
	Umsýslugjald til Fasteignamats ríkisins.....	325,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	325,0
<b>10-101</b>	<b>Samgönguráðuneyti, aðalskrifstofa</b>	
	Gjald vegna eftirlits með tryggingum og rekstri ferðaskrifstofa .....	1,5
	Greitt úr ríkissjóði .....	1,5
<b>10-211</b>	<b>Rekstur Vegagerðarinnar</b>	
	Oliugjald til reksturs Vegagerðarinnar .....	2.978,3
	Þungaskattur af díselbifreiðum, km-gjald, til reksturs Vegagerðarinnar .....	1.053,6
	Leyfis- og eftirlitsgjöld Vegagerðarinnar af flutningum á landi .....	4,0
	Leyfisgjöld Vegagerðarinnar vegna leigubifreiða.....	6,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	4.041,9
<b>10-212</b>	<b>Framkvæmdir Vegagerðarinnar</b>	
	Sérstakt vörugjald af blýlausu bensíni til framkvæmda Vegagerðarinnar.....	6.566,4
	Oliugjald til framkvæmda Vegagerðarinnar.....	478,2
	Greitt úr ríkissjóði .....	6.482,3
	Viðskiptahreyfing.....	562,3



<b>10-251</b>	<b>Umferðarstofa</b>	
	Skráningargjöld ökutækja.....	362,7
	Umferðaröryggisgjald .....	50,8
	Greitt úr ríkissjóði .....	404,0
	Viðskiptahreyfing.....	9,5
<b>10-335</b>	<b>Siglingastofnun Íslands</b>	
	Vitagjald .....	103,5
	Greitt úr ríkissjóði .....	103,5
<b>10-471</b>	<b>Rekstur Flugmálastjórnar</b>	
	Varaflugvallagjald til reksturs Flugmálastjórnar.....	169,6
	Afgreiðslugjöld flugöryggisviðs Flugmálastjórnar.....	17,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	186,6
<b>10-472</b>	<b>Framkvæmdir Flugmálastjórnar</b>	
	Flugvallaskattur til framkvæmda Flugmálastjórnar .....	403,0
	Varaflugvallagjald til framkvæmda Flugmálastjórnar .....	236,4
	Greitt úr ríkissjóði .....	474,4
	Viðskiptahreyfing.....	165,0
<b>10-512</b>	<b>Póst- og fjarskiptastofnunin</b>	
	Jöfnunargjald til Póst- og fjarskiptastofnunar vegna alþjónustu .....	26,3
	Rekstrargjald vegna starfsemi á sviði póst- og fjarskipta.....	65,0
	Gjald fyrir úthlutuð símnúmer til fjarskiptafélaga .....	30,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	98,6
	Viðskiptahreyfing.....	22,7
<b>11-245</b>	<b>Samtök iðnaðarins</b>	
	Iðnaðarmálagjald .....	214,3
	Greitt úr ríkissjóði .....	214,3
<b>11-299</b>	<b>Iðja og iðnaður, framlög</b>	
	Tryggingagjald, almennt, hluti Staðlaráðs .....	41,2
	Greitt úr ríkissjóði .....	41,2
<b>12-190</b>	<b>Ýmis verkefni</b>	
	Tryggingagjald, almennt, hluti Ice-Pro nefndar .....	5,9
	Greitt úr ríkissjóði .....	5,9
<b>12-421</b>	<b>Neytendastofa</b>	
	Gjald af eftirlitsskyldum rafföngum.....	39,0
	Gjald vegna yfireftirlits og úrtaksskoðana Neytendastofu .....	117,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	156,0

<b>12-811</b>	<b>Flutningssjóður olíuvara</b>	
	Flutningssjöfnunargjald á olíuvörur.....	401,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	401,0
<b>14-211</b>	<b>Umhverfisstofnun</b>	
	Gjöld vegna starfsleyfa Umhverfisstofnunar .....	0,5
	Gjald af veiðikorti .....	15,2
	Leyfisgjald af veiðileyfi vegna hreindýraveiða.....	1,5
	Veiðileyfi hreindýraráðs.....	13,5
	Greitt úr ríkissjóði .....	30,7
<b>14-287</b>	<b>Úrvinnslusjóður</b>	
	Úrvinnslugjald .....	750,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	750,0
<b>14-289</b>	<b>Endurvinnslan hf.</b>	
	Skilagjald á einnota umbúðir.....	690,0
	Umsýsluþóknun af einnota umbúðum.....	90,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	780,0
<b>14-303</b>	<b>Skipulagsmál sveitarfélaga</b>	
	Skipulagsgjald .....	240,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	125,0
	Viðskiptahreyfing.....	115,0
<b>14-310</b>	<b>Landmælingar Íslands</b>	
	Birtingarleyfi til Landmælinga Íslands.....	3,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	3,0
<b>14-321</b>	<b>Brunamálastofnun ríkisins</b>	
	Brunavarnargjald .....	190,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	115,2
	Viðskiptahreyfing.....	74,8
<b>14-381</b>	<b>Ofanflóðasjóður</b>	
	Ofanflóðasjóðsgjald.....	950,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	137,2
	Viðskiptahreyfing.....	812,8
	<b>Heildartekjur .....</b>	<b>53.322,2</b>
	<b>Heildargreiðslur úr ríkissjóði.....</b>	<b>51.071,1</b>
	<b>Mismunur.....</b>	<b>2.251,1</b>
	<b>    Þar af viðskiptahreyfingar.....</b>	<b>2.251,1</b>

## Séryfirlit 4

**Aðrar rekstrartekjur stofnana 2006**

m.kr		Sjóðs- hreyfingar
<b>02-201</b>	<b>Háskóli Íslands</b>	
	Innritunargjöld, Háskóli Íslands .....	345,2
	Framlag Happraettis HÍ til Háskóla Íslands .....	605,0
<b>02-202</b>	<b>Tilraunastöð Háskólans að Keldum</b>	
	Fisksjúkdómagjald.....	1,0
<b>02-210</b>	<b>Háskólinn á Akureyri</b>	
	Innritunargjöld, Háskólinn á Akureyri .....	57,2
<b>02-215</b>	<b>Kennaraháskóli Íslands</b>	
	Innritunargjöld, Kennaraháskóli Íslands .....	89,8
<b>02-238</b>	<b>Tækjasjóður</b>	
	Einkaleyfisgjald Happraettis Háskóla Íslands.....	110,0
<b>02-301</b>	<b>Menntaskólinn í Reykjavík</b>	
	Innritunargjöld, Menntaskólinn í Reykjavík .....	7,3
<b>02-302</b>	<b>Menntaskólinn á Akureyri</b>	
	Innritunargjöld, Menntaskólinn á Akureyri.....	5,5
<b>02-303</b>	<b>Menntaskólinn að Laugarvatni</b>	
	Innritunargjöld, Menntaskólinn á Laugarvatni.....	1,4
<b>02-304</b>	<b>Menntaskólinn við Hamrahlíð</b>	
	Innritunargjöld, Menntaskólinn við Hamrahlíð.....	9,4
<b>02-305</b>	<b>Menntaskólinn við Sund</b>	
	Innritunargjöld, Menntaskólinn við Sund .....	6,1
<b>02-306</b>	<b>Menntaskólinn á Ísafirði</b>	
	Innritunargjöld, Menntaskólinn á Ísafirði .....	2,7
<b>02-307</b>	<b>Menntaskólinn á Egilsstöðum</b>	
	Innritunargjöld, Menntaskólinn á Egilsstöðum .....	2,9
<b>02-308</b>	<b>Menntaskólinn í Kópavogi</b>	
	Innritunargjöld, Menntaskólinn í Kópavogi.....	8,9

<b>02-309</b>	<b>Kvennaskólinn í Reykjavík</b> Innritunargjöld, Kvennaskólinn í Reykjavík .....	4,7
<b>02-350</b>	<b>Fjölbrautaskólinn í Breiðholti</b> Innritunargjöld, Fjölbrautaskólinn í Breiðholti .....	9,8
<b>02-351</b>	<b>Fjölbrautaskólinn Ármúla</b> Innritunargjöld, Fjölbrautaskólinn Ármúla .....	8,9
<b>02-352</b>	<b>Flensborgarskóli</b> Innritunargjöld, Flensborgarskóli .....	5,1
<b>02-353</b>	<b>Fjölbrautaskóli Suðurnesja</b> Innritunargjöld, Fjölbrautaskóli Suðurnesja .....	6,9
<b>02-354</b>	<b>Fjölbrautaskóli Vesturlands</b> Innritunargjöld, Fjölbrautaskóli Vesturlands .....	4,8
<b>02-355</b>	<b>Framhaldsskólinn í Vestmannaeyjum</b> Innritunargjöld, Framhaldsskólinn í Vestmannaeyjum .....	1,7
<b>02-356</b>	<b>Fjölbrautaskóli Norðurlands vestra</b> Innritunargjöld, Fjölbrautaskóli Norðurlands vestra .....	3,0
<b>02-357</b>	<b>Fjölbrautaskóli Suðurlands</b> Innritunargjöld, Fjölbrautaskóli Suðurlands .....	6,7
<b>02-358</b>	<b>Verkmenntaskóli Austurlands</b> Innritunargjöld, Verkmenntaskóli Austurlands .....	1,4
<b>02-359</b>	<b>Verkmenntaskólinn á Akureyri</b> Innritunargjöld, Verkmenntaskólinn á Akureyri .....	10,2
<b>02-360</b>	<b>Fjölbrautaskólinn í Garðabæ</b> Innritunargjöld, Fjölbrautaskólinn í Garðabæ .....	6,0
<b>02-361</b>	<b>Framhaldsskólinn í A-Skaftafellssýslu</b> Innritunargjöld, Framhaldsskólinn í A-Skaftafellssýslu .....	0,8
<b>02-362</b>	<b>Framhaldsskólinn á Húsavík</b> Innritunargjöld, Framhaldsskólinn á Húsavík .....	1,1
<b>02-363</b>	<b>Framhaldsskólinn á Laugum</b> Innritunargjöld, Framhaldsskólinn á Laugum .....	0,8

<b>02-365</b>	<b>Borgarholtsskóli</b> Innritunargjöld, Borgarholtsskóli .....	8,1
<b>02-367</b>	<b>Fjölbrautaskóli Snæfellinga</b> Innritunargjöld, Snæfellsskóli .....	1,5
<b>02-514</b>	<b>Iðnskólinn í Reykjavík</b> Innritunargjöld, Iðnskólinn í Reykjavík .....	11,6
<b>02-516</b>	<b>Iðnskólinn í Hafnarfirði</b> Innritunargjöld, Iðnskólinn í Hafnarfirði.....	4,6
<b>02-564</b>	<b>Listdansskólinn</b> Innritunargjöld, Listdansskólinn .....	0,2
<b>02-804</b>	<b>Kvikmyndaskoðun</b> Skoðunargjald kvikmynda.....	6,7
<b>02-971</b>	<b>Ríkisútvarpið</b> Afnotagjöld RÚV .....	2.550,0
<b>03-201</b>	<b>Sýslumaðurinn á Keflavíkurflugvelli</b> Tollafgreiðslugjöld til Sýslumannsins á Keflavíkurflugvelli .....	25,0
	Framlag Bandaríkjanna til löggæslu.....	39,0
<b>03-211</b>	<b>Flugmálastjórn Keflavíkurflugvelli</b> Lendingargjald vegna millilandaflugs.....	571,0
	Öryggisgjald .....	452,5
	Greitt úr ríkissjóði .....	1.008,5
	Viðskiptahreyfing.....	15,0
<b>04-234</b>	<b>Landbúnaðarstofnun</b> Eftirlitsgjald fiskeldis- og hafbeitarstöðva .....	1,5
	Gjald af sláturleyfishöfum fyrir yfirmat á sláturafurðum.....	12,0
	Gjald vegna heilbrigðiseftirlits með sláturafurðum.....	90,0
	Gjöld vegna eftirlits með innflutningi dýra.....	4,5
	Gjald vegna matvælaeftirlits .....	30,0
<b>04-831</b>	<b>Jarðasjóður og Jarðeignir ríkisins</b> Afgjöld ríkisjarða .....	44,0
	Sala jarðeigna jarðasjóðs .....	40,0
<b>05-204</b>	<b>Fiskistofa</b> Gjald vegna eftirlits með eldi nytjastofna sjávar.....	0,5

<b>05-207</b>	<b>Verkefnasjóður sjávarútvegsins</b>	
	Upptækur afli og veiðarfæri (landhelgisbrot og sekt) .....	35,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	34,6
	Viðskiptahreyfing .....	0,4
<b>06-102</b>	<b>Birting laga og stjórnvaldsfyrirmæla</b>	
	Auglýsingar í Lögbirtingablaði .....	10,6
<b>06-190</b>	<b>Ýmis verkefni</b>	
	Prófgjöld vegna prófa dómtúlka og skjalabýðenda .....	1,5
	Prófgjöld vegna prófa fasteignasala .....	12,0
	Gjald til eftirlitsnefndar félags fasteignasala .....	19,0
<b>06-251</b>	<b>Persónuvernd</b>	
	Gjald fyrir eftirlit Persónuverndar með starfrækslu gagnagrunns á heilbrigðissviði .....	5,0
<b>07-331</b>	<b>Vinnueftirlit ríkisins</b>	
	Prófgjöld vegna verklegra prófa á vegum Vinnueftirlits ríkisins .....	8,8
	Skoðunargjöld til Vinnueftirlits ríkisins .....	101,3
	Útgáfa skirteina til að stjórna farandvinnuvélum .....	5,5
<b>07-982</b>	<b>Ábyrgðasjóður launa</b>	
	Innborganir í Ábyrgðarsjóð launa úr gjaldþrotabúum .....	63,0
<b>08-301</b>	<b>Landlæknir</b>	
	Gjald fyrir markaðseftirlit og klínískar prófanir lækningatækja .....	2,0
<b>08-327</b>	<b>Geislavarnir ríkisins</b>	
	Eftirlitsgjöld vegna eftirlits á vegum Geislavarna ríkisins .....	4,5
	Vottorð frá Geislavörnum ríkisins .....	0,7
<b>08-373</b>	<b>Landspítali - háskólasjúkrahús</b>	
	Slyastofugjöld Landspítalans .....	100,0
<b>08-397</b>	<b>Lyfjastofnun</b>	
	Markaðsleyfi Lyfjastofnunar .....	83,0
<b>09-201</b>	<b>Ríkisskattstjóri</b>	
	Aðgangur að hlutafélagaskrá .....	75,7
	Aðgangur að fyrirtækjaskrá .....	46,6
	Vottorðsgjöld, hlutaféлага- og fyrirtækjaskrár .....	4,0
<b>09-402</b>	<b>Fasteignamat ríkisins</b>	
	Aðgangur að fasteignamatsskrá .....	163,4

<b>10-251</b>	<b>Umferðarstofa</b>	
	Hluti sveitarfélaga í rekstri Umferðarskólans .....	9,0
<b>10-335</b>	<b>Siglingastofnun Íslands</b>	
	Skoðunargjöld skipa .....	1,3
	Vottorð Siglingastofnunar .....	1,3
<b>10-471</b>	<b>Rekstur Flugmálastjórnar</b>	
	Lendingargjöld vegna innanlandsflugs .....	65,0
	Prófgjöld vegna þjónustu loftferðareftirlits Flugmálastjórnar.....	8,0
	Skoðunar- og eftirlitsgjöld loftfara.....	63,0
	Skoðunar- og eftirlitsgjöld flugrekenda .....	15,0
<b>10-512</b>	<b>Póst- og fjarskiptastofnunin</b>	
	Eftirlits- og starfrækslugjöld fyrir radiótæki .....	131,1
<b>11-102</b>	<b>Einkaleyfastofan</b>	
	Gjöld fyrir einkaleyfi.....	23,0
	Gjöld fyrir vörumerki .....	80,0
	Gjöld fyrir hönnunarvernd.....	1,5
<b>12-402</b>	<b>Fjármálaeftirlitið</b>	
	Eftirlitsgjald Fjármálaeftirlitisins .....	309,5
<b>12-421</b>	<b>Neytendastofa</b>	
	Faggilding hjá Neytendastofunni .....	7,0
	Eftirlitsgjald til Neytendastofunnar .....	8,5
<b>13-101</b>	<b>Hagstofa Íslands, aðalskrifstofa</b>	
	Íbúaskrá Hagstofu Íslands .....	0,3
	Aðgangur að skrám þjóðskrárinnar .....	69,4
	Vottorð Hagstofu Íslands.....	10,5
<b>14-211</b>	<b>Umhverfisstofnun</b>	
	Mengunareftirlitgjald.....	6,5
	<b>Heildartekjur .....</b>	<b>6.768,5</b>
	<b>Heildargreiðslur úr ríkissjóði.....</b>	<b>6.753,1</b>
	<b>Mismunur .....</b>	<b>15,4</b>
	<b>Þar af viðskiptahreyfingar.....</b>	<b>15,4</b>

Séryfirlit 5  
**Lögbundin framlög 2006**

m.kr		Sjóðs- hreyfingar
<b>02-201</b>	<b>Háskóli Íslands</b>	
	Háskólasjóður .....	108,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	108,0
<b>02-978</b>	<b>Listasjóðir</b>	
	Listamannalaun .....	293,2
	Greitt úr ríkissjóði .....	293,2
<b>06-705</b>	<b>Kirkjumálasjóður</b>	
	Kirkjumálasjóður .....	182,3
	Greitt úr ríkissjóði .....	182,3
<b>06-735</b>	<b>Sóknargjöld</b>	
	Sóknargjöld .....	1.783,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	1.783,0
<b>06-736</b>	<b>Jöfnunarsjóður sókna</b>	
	Jöfnunarsjóður sókna .....	298,4
	Greitt úr ríkissjóði .....	298,4
<b>07-801</b>	<b>Jöfnunarsjóður sveitarfélaga</b>	
	Lögbundið framlag .....	7.650,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	7.650,0
<b>08-305</b>	<b>Lýðheilsustöð</b>	
	Tóbaksvarnir, lögbundið framlag .....	61,1
	Tannverndarsjóður, lögbundið framlag .....	10,0
	Greitt úr ríkissjóði .....	71,1
	<b>Lögbundin framlög alls .....</b>	<b>10.386,0</b>
	<b>Heildargreiðslur úr ríkissjóði .....</b>	<b>10.386,0</b>



Athugasemdir við lagafrumvarp þetta.

## Inngangur

Fjárlagafrumvarpið er sett fram í tveimur hlutum. Í *fyrri hluta* er fjallað um stefnu og horfur í efnahags- og ríkisfjármálum og birt stefnumörkun um ríkisfjármálin yfir lengra tímabil. Í *síðari hluta* eru sex lagagreinar frumvarpsins ásamt fjórum nánari sundurliðunum, sem jafnframt hafa lagagildi, og fjórum séryfirlitum. Efni lagaákvæðanna er sem hér segir:

- Í 1. gr. er sýndur áætlaður rekstrarreikningur ríkissjóðs, þ.e. tekjur og gjöld, á rekstrargrunni en sjóðshreyfingar eru einnig sýndar. Tekjunum er skipt eftir meginflokkum og helstu skattstofnum. Frekari skiptingu teknanna er að finna í sundurliðun 1. Gjöldin eru flokkuð eftir ábyrgðarsviðum, þ.e. eftir ráðuneytum. Nánari skipting á fjárreiðum ríkisaðila í A-hluta er sýnd í sundurliðun 2.
- Í 2. gr. er yfirlit yfir sjóðstreymi ríkissjóðs. Niðurstaða rekstrar- og fjármunahreyfinga er hreinn lánsfjárfjöfnuður en hann er ein af lykilstærðum í reikningsskilum ríkissjóðs og sá mælikvarði sem þykir gefa einna besta mynd af efnahagsáhrifum ríkisfjármálanna.
- Í 3. gr. eru sýndar lykiltölur úr starfsemi ríkisfyrirtækja í B-hluta sem skipta máli við afgreiðslu og ákvörðun Alþingis. Hér er um að ræða hagnað eða tap hlutaðeigandi fyrirtækis, arðgreiðslu til ríkissjóðs, fjárfestingu þess og lántöku ef um slíkt er að ræða.
- Í 4. gr. eru sýndar fjárreiður lánastofnana í C-hluta og er hún eins að uppbyggingu og 3. gr. Fjárreiður B-hluta fyrirtækja og lánastofnana í C-hluta koma nánar fram í sundurliðunum 3 og 4.
- Í 5. gr. eru ákvæði sem snúa að lántökuheimildum ríkisins, heimildum til endlána til einstakra aðila utan A-hluta og um veitingu ríkisábyrgða og niðurfellingu skulda.
- Í 6. gr. er kveðið á um heimildir fjármálaráðherra sem snerta framkvæmd fjárlaga, svo sem heimildir til eftirgjafar gjalda, ráðstöfunar eigna og fasteignakaupa.

Á eftir lagaákvæðum frumvarpsins eru nokkur séryfirlit sem veita nánari upplýsingar um ríkisfjármál. Þar kemur fyrst málaflokkaskipting gjalda í A-hluta í samræmi við alþjóðlega staðla og síðan hagræn skipting gjalda í rekstur, fjármagnskostnað, rekstrartilfærslur, viðhald og fjárfestingu. Enn fremur er eitt yfirlit yfir markaðar tekjur sem varið er til fjármögnunar á útgjöldum verkefna í A-hluta ríkissjóðs, annað yfir aðrar rekstrartekjur stofnana og það þriðja yfir lögbundin framlög.

Í athugasemdum á eftir lagagreinum er ítarleg umfjöllun sem skiptist þannig:

- Í fyrsta kafla er yfirlit yfir ríkisfjármálin.
- Í öðrum kafla er gerð grein fyrir tekjuhlíð A-hluta frumvarpsins þar sem farið er yfir áætlun einstakra tekjustofna.
- Í þriðja kafla er að finna ítarlega umfjöllun um gjaldahlið A-hluta frumvarpsins í heild og eftir einstökum ráðuneytum, málefnaflokkum og stofnunum.
- Í fjórða kafla er gerð grein fyrir fjárreiðum fyrirtækja ríkisins í B-hluta.
- Í fimmta kafla er að finna umfjöllun um fjárreiður lánastofnana í C-hluta.
- Í sjötta kafla er fjallað um lánsfjármál, þ.e. lántökur, endurlán og ábyrgðir.
- Í sjöunda kafla er fjallað um heimildir fjármálaráðherra.
- Í áttunda kafla er birt yfirlit yfir lagabreytingar sem miðað er við í forsendum fjárlagafrumvarpsins.

Vakin er athygli á því að allt efni fjárlagafrumvarpsins, bæði talnayfirlit og greinargerðir, er birt á vef fjármálaráðuneytisins um leið og frumvarpið hefur verið lagt fram á Alþingi. Veffangið er *fjarlog.is*.

## 1 Yfirlit ríkisfjármála

Í kaflanum eru dregnar saman helstu niðurstöður fjárlagafrumvarpsins. Einnig er tæpt á meginatriðum en nánar fjallað um einstök atriði annars staðar í greinargerðinni, bæði í fyrri og seinni hluta frumvarpsins.

**Afkoma ríkissjóðs.** Tekjuafkoma ríkissjóðs er áætluð 14,2 milljarðar kr. árið 2006 og er nokkru minni en árið 2005 í samræmi við spár um að hægi á vexti efnahagslífsins. Frumvarpið tekur mið af spám um framvindu efnahagsmála og er ríkisfjármálum áfram beitt sem hagstjórnartæki til að jafna sveiflur og kemur það m.a. fram í áformum samkvæmt langtímaáætlun í ríkisfjármálum.

Í milljörðum króna á verðlagi hvers árs	Fjárlög 2005	Áætlun <sup>4</sup> 2005	Áætlun <sup>5</sup> 2005	Frumvarp 2006
Tekjur .....	306,4	334,1	397,3	327,4
Gjöld .....	296,4	304,4	312,3	313,2
<b>Tekjujöfnuður .....</b>	<b>10,0</b>	<b>29,7</b>	<b>85,0</b>	<b>14,2</b>
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi <sup>1</sup> .....	-10,9	-7,1	-64,6	-3,5
<b>Handbært fé frá rekstri .....</b>	<b>-0,9</b>	<b>22,6</b>	<b>20,4</b>	<b>10,7</b>
Fjármunahreyfingar <sup>2</sup> .....	11,0	12,0	77,7	-1,1
<b>Hreinn lánsfjárfjöfnuður <sup>3</sup> .....</b>	<b>10,1</b>	<b>34,6</b>	<b>98,1</b>	<b>9,6</b>

<sup>1</sup> Til þess að fá mat á sjóðstreymi þarf að draga frá tekjum á rekstrargrunni þann hluta þeirra sem ekki kemur til innheimtu á árinu. Þá þarf að lækka tekjum um andvirðið af sölu eigna þar sem það fellur ekki undir eiginlegan rekstur. Jafnframt þarf að lækka útgjöld á rekstrargrunni vegna þeirra gjalda sem ekki koma til greiðslu á árinu.

<sup>2</sup> Hér eru færðar lánveitingar ríkissjóðs að frádregnum afborgunum fyrri lánveitinga. Undir þennan lið falla til dæmis lán sem ríkissjóður tekur vegna Lánaþjóðs íslenskra námsmanna o.fl. Auk þess færast þar hreyfingar á viðskiptareikningum og stofnfjárframlög ríkisins. Loks er heildarandvirði seldra eigna, sem skilar sér í ríkissjóð á árinu, fært undir þennan lið.

<sup>3</sup> Án aukaframlaga í Lífeyrissjóð starfsmanna ríkisins.

<sup>4</sup> Áætlun að frátöldum áhrifum af sölu Landssímans hf.

<sup>5</sup> Áætlun að meðtöldum áhrifum af sölu Landssímans hf.

Handbært fé frá rekstri er áætlað tæplega 11 milljarðar kr. á næsta ári en er áætlað rúmlega 20 milljarðar árið 2005. Lækkun handbærs fjár má annars vegar rekja til áætlana um að dragi úr vexti umsvifa á milli ára og til lækkunar á tekjusköttum og eignarsköttum einstaklinga. Vakin er athygli á því að fjárfesting ríkissjóðs er gjaldfærð á árinu og lækkar handbært fé frá rekstri, ólíkt því sem gerist í reikningshaldi fyrirtækja og sveitarfélaga. Áætlað er að lánsfjárafgangur verði 9,6 milljarðar króna og lækkar hann á milli ára vegna minna handbærs fjár og minni innheimtra afborgana af veittum lánnum ríkissjóðs. Lánsfjárafgangi verður ráðstafað til að styrkja stöðu Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins og til að

greiða frekar niður skuldir ríkissjóðs. Gert er ráð fyrir að ríkissjóður gangi á handbært fé hjá Seðlabanka á næsta ári.

**Efnahagsforsendur.** Spá fjármálaráðuneytis gerir ráð fyrir um 4,6% hagvexti árið 2006. Verðbólgan er talin verða um 3,8% og kaupmáttur ráðstöfunartekna á mann er talinn aukast um 2,7%. Spáð er áframhaldandi aukningu í einkaneyslu eða um 4,3%. Atvinnuleysi er talið munu minnka og verða 1,8%. Viðskiptahalli mun hins vegar áfram verða mikill, fyrst og fremst vegna stóriðjuframkvæmdanna, og verða um 12,2% af landsframleiðslu.

**Tekjuhlíð.** Tekjuáætlun frumvarpsins tekur mið af áframhaldandi miklum umsvifum í efnahagslífinu. Á þessum forsendum er áætlað að skatttekjur ríkissjóðs verði rúmlega 301 milljarður króna sem er svipuð fjárhæð og á yfirstandandi ári án fjármagnstekjuskatts ríkissjóðs af söluhagnaði Landssímans. Óbreyttar skatttekjur milli ára, þrátt fyrir spá um 4,6% hagvöxt, skýrist meðal annars af lækkun tekjuskattshlutfalls einstaklinga og afnámi eignarskatta. Heildartekjur ríkissjóðs eru taldar verða rúmlega 327 milljarðar króna. Nánar er fjallað um tekjuáætlun ríkissjóðs í næsta kafla.

**Gjaldahlið.** Heildarútgjöld ríkissjóðs árið 2006 eru áætluð 313,2 milljarðar kr. og hækka um 8,8 milljarða kr. frá áætlun 2005, án áhrifa af sölu Landssímans. Lækka útgjöld ríkisins því um 1% að raungildi á milli ára. Gripið er til ýmissa aðhaldsaðgerða á gjaldahlið frumvarpsins sem skila 4 milljarða kr. lækkun útgjalda frá því sem annars hefði orðið. Á gjaldahlið er lögð áhersla á að styrkja rannsóknar- og menntamál, ásamt því að framlög til löggæslu og stofnana fatlaðra aukast. Þá aukast tekjutilfærslur vegna hækkunar barnabóta, framlög í Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga aukast og gert er ráð fyrir hækkun á afskriftum skattkrafna. Á móti vegur að framlög til atvinnuleysisbóta og Ábyrgðasjóðs launa lækka. Viðhald og stofnkostnaður lækkar talsvert á milli ára, bæði frá fjárlögum og áætlaðri útkomu ársins. Loks lækka vaxtagjöld ríkissjóðs vegna mikillar niðurgreiðslu skulda á þessu og næsta ári. Nánari grein er gerð fyrir breytingum á útgjöldum ríkissjóðs í 3. kafla.

## 2 Tekjur A-hluta

Í þessum hluta er fjallað um tekjuhorfur ríkissjóðs fyrir árið 2006. Einnig er gerð grein fyrir endurskoðaðri tekjuáætlun fyrir árið í ár og fjallað um helstu frávik frá áætlun fjárlaga.

### 2.1. Helstu niðurstöður

**Tekjuhorfur 2005.** Í fjárlögum fyrir árið 2005, sem afgreidd voru í lok síðasta árs, voru heildartekjur ríkissjóðs áætlaðar 306 milljarðar króna. Endurskoðuð áætlun, sem byggist meðal annars á spá um þróun helstu hagstærða, bráðabirgðaniðurstöðu ríkisreiknings 2004 og innheimtuþróun á árinu 2005, gerir nú ráð fyrir að heildartekjur ríkissjóðs á yfirstandandi ári verði rúmlega 397 milljarðar króna. Það er 91 milljarðs króna hækkun frá fjárlögum og munar þar mestu um hagnað af sölu Landssímans sem nemur 57,5 milljörðum króna. Að auki hafa tekjur ríkissjóðs aukist vegna aukinna umsvifa í efnahagslífinu og aukinnar neyslu. Í spá fjármálaráðuneytisins er gert ráð fyrir að einkaneyslan muni aukast um 9,5% frá fyrra ári. Hlutfall skatttekna af landsframleiðslu hækkar nokkuð frá áætlun fjárlaga samhliða auknum hagvexti eða úr 29,1% í 31,2% og er þá fjármagnstekjuskattur greiddur af ríkissjóði ekki reiknaður með.

**Tekjuáætlun fjárlagafrumvarps 2006.** Tekjuáætlun fjárlagafrumvarps fyrir árið 2006 gerir ekki ráð fyrir áframhaldandi vexti efnahagslífsins í eins miklum mæli og á yfirstandandi ári. Spá fjármálaráðuneytisins gerir ráð fyrir að hagvöxtur verði 4,6% á árinu 2006 en 6% í ár. Einnig er gert ráð fyrir að verðbólgan verði um 3,8% og kaupmáttur ráðstöfunartekna aukist um 2,7%. Á þessum forsendum er áætlað að skatttekjur ríkissjóðs geti numið rúmlega 301 milljarði króna og heildartekjur ríkissjóðs nemi rúmlega 327 milljörðum króna. Hlutfall skatttekna af landsframleiðslu, án fjármagnstekjuskatts sem greiddur er af ríkissjóði, lækkar úr 31,2% í 28,6% samhliða afnámi eignarskattsins og lækkun tekjuskattpróscentunnar um 1%, auk þess sem gert er ráð fyrir að dragi aðeins úr einkaneyslu. Sérstakur tekjuskattur er einnig afnuminn á árinu 2006.

### 2.2 Tekjuhorfur ríkissjóðs 2005

**Yfirlit.** Endurskoðuð áætlun vegna ársins 2005 bendir til þess að heildartekjur ríkissjóðs verði um 397 milljarðar króna eða 91 milljarði króna meiri en áætlað var í fjárlögum. Skatttekjur ríkissjóðs eru áætlaðar 308 milljarðar króna eða tæpum 27 milljörðum króna hærri en í fjárlögum 2005. Hér á eftir verður gerð grein fyrir helstu frávikum frá fjárlögum.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2003	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun <sup>1</sup> 2005	Frumvarp 2006
<b>I Skatttekjur .....</b>	<b>238.859</b>	<b>275.186</b>	<b>281.157</b>	<b>308.019</b>	<b>301.432</b>
Skattar á tekjur og hagnað .....	80.141	91.012	90.620	102.436	98.097
Einstaklingar .....	65.222	76.467	75.700	81.200	82.300
Tekjuskattur einstaklinga .....	56.518	63.845	66.700	68.400	69.900
Sérstakur tekjuskattur .....	1.480	1.161	1.200	800	100
Skattur á fjármagnstekjur .....	7.224	11.461	7.800	12.000	12.300
Lögaðilar .....	12.212	11.589	13.500	13.500	14.000
Ótalið annars staðar .....	2.707	2.956	1.420	7.736	1.797
Skattur á fjármagnstekjur ríkissjóðs .....	1.860	2.093	500	6.792	760
Gjald í Framkvæmdasjóð aldraðra .....	847	863	920	944	1.037
Tryggingagjöld .....	26.315	28.522	31.724	32.324	34.411
Eignarskattar .....	8.666	11.552	9.250	14.230	7.065
Skattar á vörur og þjónustu .....	123.087	143.505	148.687	158.144	160.936
Virðisaukaskattur .....	80.940	96.433	101.400	108.400	114.400
Almenn vörugjöld .....	12.496	16.457	17.336	16.627	17.060
Vörugjald af ökutækjum .....	4.525	6.320	5.587	8.880	5.057
Almennt vörugjald af bensíni .....	1.924	2.248	2.040	2.025	1.853
Sérstakt vörugjald af bensíni .....	5.540	6.100	6.289	6.256	6.566
Oliugjald .....	0	0	1.872	1.665	3.457
Aðrir sértækir veltuskattar .....	7.946	4.875	5.062	5.062	5.594
Bifreiðagjald .....	3.003	3.187	3.342	3.487	3.501
Þungaskattur .....	5.042	5.813	3.323	3.143	1.054
Önnur neyslu- og leyfisgjöld .....	1.671	2.072	2.436	2.600	2.394
Aðrir skattar .....	650	595	876	886	923
<b>II Aðrar rekstrartekjur .....</b>	<b>20.741</b>	<b>23.470</b>	<b>23.679</b>	<b>30.276</b>	<b>23.941</b>
Arðgreiðslur .....	3.382	4.021	3.457	7.799	1.444
Vaxtatekjur og aðrar eignatekjur .....	10.352	11.311	12.452	13.212	14.264
Neyslu- og leyfisgjöld .....	5.967	6.847	6.759	6.731	7.166
Annað .....	1.040	1.291	1.011	2.535	1.067
<b>III Sala eigna.....</b>	<b>11.954</b>	<b>1.064</b>	<b>540</b>	<b>58.040</b>	<b>540</b>
<b>IV Fjármagnstilfærslur.....</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V Fjárframlög.....</b>	<b>2.322</b>	<b>1.206</b>	<b>1.006</b>	<b>1.006</b>	<b>1.478</b>
<b>Heildartekjur ríkissjóðs .....</b>	<b>273.876</b>	<b>300.926</b>	<b>306.382</b>	<b>397.342</b>	<b>327.391</b>
<b>Sjóðshreyfing .....</b>	<b>265.137</b>	<b>284.350</b>	<b>293.986</b>	<b>384.712</b>	<b>314.015</b>

<sup>1</sup> Fjárlög að viðbættum fjárukalögum ársins.

**Skattar á tekjur og hagnað.** Í endurskoðaðri tekjuáætlun er áætlað að skattar á tekjur og hagnað verði rúmlega 102 milljarðar króna en það er hækkun um tæpa 12 milljarða króna frá fjárlögum. Þessi mikla hækkun skýrist fyrst og fremst af 10,5 milljarða króna meiri tekjum af fjármagnstekjuskatti en áætlanir fjárlaga gerðu ráð fyrir. Þar af eru 6,3 milljarðar króna aukning í fjármagnstekjuskatti greiddum af ríkissjóði en ríkissjóður greiðir

fjármagnstekjuskatt af vaxtatekjum, arðgreiðslum og söluhagnaði hlutabréfa. Vegna meiri umsvifa í efnahagslífinu er nú gert ráð fyrir að tekjuskattur einstaklinga skili ríkissjóði 1,3 milljörðum króna meiri tekjum en gert var ráð fyrir í fjárlögum en tekjuskattur einstaklinga lækkaði um eitt prósentustig frá árinu áður og er nú 24,75%. Þá lækkaði sérstakur tekjuskattur úr 4% í 2%.

**Tryggingagjöld.** Áætlaðar tekjur af tryggingagjaldi hækka um 600 milljónir frá fjárlögum 2005 og má rekja þessa hækkun til meiri umsvifa og minna atvinnuleysis í hagerfinu en fjárlög gerðu ráð fyrir á yfirstandandi ári.

**Eignarskattar.** Endurskoðaðar tekjur ríkissjóðs af eignarskatti hækka um tæpa 5 milljarða króna. Þessi hækkun stafar að mestu leyti af auknum tekjum ríkissjóðs af stimpilgjöldum eða rúmlega 4 milljarða króna hækkun frá fjárlögum. Helstu ástæður þessarar tekjuaukningar má m.a. rekja til mikilla umsvifa á fasteignamarkaði. Einnig er gert ráð fyrir að tekjur af eignarskatti einstaklinga hækki um 580 milljónir króna og má rekja það til hækkunar á fasteignamati í lok síðasta árs.

**Skattar á vöru og þjónustu.** Endurskoðuð áætlun tekna af sköttum á vöru og þjónustu gerir ráð fyrir hækkun um rúma 9 milljarða króna frá áætlun fjárlaga. Hana má að stórum hluta rekja til aukinna einkaneysluútgjalda heimilanna. Virðisaukaskattur er áætlaður 108,4 milljarðar króna og hækkar um 7 milljarða króna umfram fjárlög. Innflutningur ökutækja hefur aukist mikið það sem af er ári og er nú áætlað að flutt verði inn 24.000 ökutæki á árinu. Þessi aukning gefur rúmlega 3 milljarða króna tekjuauka í ríkissjóð. Þess má geta að á síðasta ári voru innflutt ökutæki samtals um 16.500. Olíugjald á dísil Leedsneyti var tekið upp um mitt ár 2005 og þáverandi þungaskattskerfi lagt niður. Í forsendum fjárlaga 2005 var gert ráð fyrir að olíugjald á hvern seldan dísilíttra yrði 45 krónur. Heimsmarkaðsverð á dísilolíu hefur hækkað mikið undanfarið og í maí síðastliðnum var tekin sú ákvörðun að lækka olíugjaldið tímabundið í 41 krónu á hvern seldan lítra.

**Aðrar rekstrartekjur.** Gert er ráð fyrir að aðrar rekstrartekjur hækki um 6,6 milljarða króna frá áætlun fjárlaga. Þessi hækkun stafar meðal annars af viðbótararðgreiðslum frá Landssímanum upp á 4 milljarða króna, hækkun á vaxtatekjum af endurlánum ríkissjóðs um tæpar 800 milljónir króna. Sektargreiðslur frá olíufélögunum, sem nema um 1,5 milljarði króna, skýra hækkun annarra tekna en olíufélögin gera ágreining um réttmæti álagðra sekta og hafa vísað málunum til dómstóla.

**Sala eigna.** Landssíminn var seldur á árinu og nemur söluhagnaður hlutabréfanna 57,5 milljörðum króna.

### 2.3 Tekjuáætlun fjárlagafrumvarps 2006

**Yfirlit.** Áætlaðar heildartekjur ríkissjóðs á árinu 2006 eru 327,4 milljarðar króna og eru skatttekjur taldar nema um 301,4 milljörðum króna. Hér á eftir verður gerð grein fyrir helstu liðum í tekjuáætlun ríkisins.

**Skattar á tekjur og hagnað.** Gert er ráð fyrir að skattar á tekjur og hagnað nemi 98 milljörðum króna á árinu 2006 en það er rúmlega 4 milljarða króna lækkun frá áætlun yfirstandandi árs. Meginástæður þessarar lækkunar eru að tekjuskattsprósenta einstaklinga lækkar um 1% milli ára og að ríkissjóður greiðir á árinu 2005 fjármagnstekjuskatt af söluhagnaði Landssímans upp á 5,7 milljarða króna.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
Einstaklingar .....	78.560	75.700	81.200	82.300
Tekjuskattur einstaklinga .....	63.845	66.700	68.400	69.900
Sérstakur tekjuskattur einstaklinga .....	1.161	1.200	800	100
Fjármagnstekjuskattur .....	13.554	7.800	12.000	12.300
Lögaðilar .....	11.589	13.500	13.500	14.000
Ótalið annars staðar .....	863	1.420	7.736	1.797
<b>Samtals .....</b>	<b>91.012</b>	<b>90.620</b>	<b>102.436</b>	<b>98.097</b>

**Tekjuskattar einstaklinga.** Í spá fjármálaráðuneytis er gert ráð fyrir að laun á vinnu- markaði hækki um 5% og að skattgreiðendum fjölgi um 1,5%. Á þeim forsendum er gert ráð fyrir að tekjuskattar einstaklinga nemi tæplega 70 milljörðum króna. Á árinu 2006 lækkar tekjuskattur einstaklinga um 1%, úr 24,75% í 23,75%. Sérstakur tekjuskattur verður afnuminn á árinu 2006. Áætlaður fjármagnstekjuskattur einstaklinga hækkar lítillega frá fyrra ári og er reiknað með að hann skili rúmlega 12 milljörðum króna.

**Tekjuskattar lögaðila.** Í tekjuáætlun ríkissjóðs er gert ráð fyrir að tekjuskattar lögaðila skili 14 milljörðum króna. Nokkurn fyrirvara þarf að hafa því nokkuð erfitt er að áætla tekjuskatt lögaðila enda eru margir þættir sem hafa þar áhrif. Skattálagning lögaðila liggur ekki fyrir fyrr en í októberlok og því kann þessi áætlun að taka breytingum fyrir afgreiðslu fjárlaga.

**Eignarskattar.** Áætlaðar tekjur af eignarsköttum á árinu 2006 nema um 7 milljörðum króna en það er lækkun um rúma 7 milljarða króna frá fyrra ári. Munar þar miklu um afnám skattlagningar á hreina eign einstaklinga og fyrirtækja á árinu 2006. Einnig er gert ráð fyrir minni tekjum af stimpilgjöldum á árinu 2006.



Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
Eignarskattar einstaklinga .....	2.120	2.250	2.830	0
Eignarskattar lögaðila .....	1.280	1.480	1.480	0
Erfðafjárskattur .....	892	500	500	500
Stimpilgjöld .....	6.470	4.600	9.000	6.000
Sértækir eignarskattar .....	790	420	420	565
<b>Samtals .....</b>	<b>11.552</b>	<b>9.250</b>	<b>14.230</b>	<b>7.065</b>

**Skattar á vöru og þjónustu.** Heildarskattar á vöru og þjónustu eru áætlaðir tæpir 161 milljarður króna sem er tæplega 3 milljarða króna hækkun frá áætlun fyrra árs. Áætlun fyrir árið 2006 gerir ekki ráð fyrir jafnmiklum umsvifum og á yfirstandandi ári og er spáin byggð á forsendum þjóðhagsspar fjármálaráðuneytisins.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
Virðisaukaskattur .....	96.433	101.400	108.400	114.400
Vörugjöld .....	27.536	29.430	31.758	30.263
Almenn vörugjöld af innfluttum vörum .....	2.581	2.249	2.249	2.294
Almenn vörugjöld af innlendri framleiðslu .....	726	770	770	809
Vörugjöld af ökutækjum .....	6.320	5.587	8.880	5.057
Vörugjald af bensíni .....	2.248	2.040	2.025	1.853
Sérstakt vörugjald af bensíni .....	6.100	6.289	6.256	6.566
Oliugjald .....	0	1.872	1.665	3.457
Flutningsjöfnunargjöld .....	506	481	481	401
Áfengisgjald .....	6.658	7.402	7.259	7.475
Ýmis vörugjöld .....	2.397	2.740	2.173	2.352
Tóbaksgjald .....	3.589	3.694	3.694	3.730
Tollar og innflutningsgjöld .....	3.086	3.269	3.269	3.613
Aðrir sértækir skattar á vöru og þjónustu .....	1.789	1.791	1.791	1.979
Bifreiðaskattar .....	9.159	6.665	6.630	4.555
Aðrir neysluskattar og leyfisgjöld .....	1.913	2.436	2.599	2.394
<b>Samtals .....</b>	<b>143.505</b>	<b>148.685</b>	<b>158.141</b>	<b>160.934</b>

**Virðisaukaskattur.** Virðisaukaskattur er stærsti tekjustofn ríkissjóðs og skilar rúmlega þriðjungu af öllum skatttekjum hans. Í forsendum fjárlaga er gert ráð fyrir að einkaneysla aukist um 4,3%. Á árinu 2006 er gert ráð fyrir að tekjur ríkissjóðs af virðisaukaskatti nemi um 114,4 milljörðum króna og er það hækkun um 5,5% frá fyrra ári.

**Vörugjöld af ökutækjum.** Innflutningur ökutækja hefur aukist mikið í ár. Ekki er gert ráð fyrir jafnmiklum innflutningi á árinu 2006 og á yfirstandandi ári en spáð er að 13.000 ökutæki verði flutt inn á árinu 2006 en 24.000 í ár. Tekjur af vörugjöldum af ökutækjum er samkvæmt þessu áætlaðar rúmlega 5 milljarðar króna.

**Vörugjöld af bensíni, olíugjald og kílómetragjald.** Vörugjöld á seldan bensínlítra eru tvenns konar, annars vegar almennt vörugjald sem rennur í ríkissjóð og hins vegar sérstakt vörugjald sem rennur til vegamála. Fram að miðju ári 2005 var almenna vörugjaldið af bensíni 11,35 krónur og sérstaka bensíngjaldið 30,90 krónur. Með nýjum lögum um olíugjald varð breyting á þessum fjárhæðum. Almenna vörugjaldið af bensíni lækkaði um 2,06 krónur og sérstaka bensíngjaldið hækkaði um sömu fjárhæð. Breytingin var gerð til að koma í veg fyrir að Vegagerðin yrði fyrir tekjutapi við kerfisbreytingarnar. Áætlaðar tekjur af almenna vörugjaldinu af bensíni á árinu 2006 eru tæplega 1,9 milljarðar króna og af sérstaka vörugjaldinu af bensíni tæpir 6,6 milljarðar króna. Í forsendum frumvarpsins er gert ráð fyrir að olíugjaldið á hvern dísilítra hækki úr 41 krónu í 45 krónur frá og með 1. janúar 2006. Olíugjaldið rennur til vegamála og er gert ráð fyrir að tekjur af því verði tæplega 3,5 milljarðar króna. Með tilkomu olíugjaldsins var þungaskattskerfið lagt niður í þeirri mynd sem það var. Í núverandi kerfi eru það ökutæki, sem eru 10 tonn og yfir, sem greiða kílómetragjald eftir mæli og er gert ráð fyrir að það skili tæplega 1,1 milljarði í tekjur til vegamála. Í tengslum við lögfestingu tímabundinnar lækkunar olíugjalds var tekið fram að bensíngjald, olíugjald og kílómetragjald kynnu að verða stillt frekar af innbyrðis áður en gildistími tímabundinnar lækkunar olíugjalds rennur út um næstu áramót, þó þannig að miðað væri við að tekjur ríkissjóðs héldust þær sömu og samkvæmt eldra kerfi. Áætlaðar tekjur af bensíngjaldi, olíugjaldi og kílómetragjaldi gætu því breyst innbyrðis.

**Bifreiðagjöld.** Áætlaðar tekjur af bifreiðagjöldum eru 3,5 milljarðar króna.

**Aðrir skattar á vöru og þjónustu.** Áætlað er að áfengis- og tóbaksgjald skili í ríkissjóð yfir 11 milljörðum króna. Úrvinnslugjald er áætlað 750 milljónir króna og er það hækkan um rúmar 200 milljónir frá fyrra ári. Ýmis neyslu-, leyfis- og eftirlitsgjöld eru áætluð um 2,4 milljarðar króna. Veiðigjaldið er áætlað rúmlega 800 milljónir króna og lækkar um tæpar 200 milljónir frá fyrri áætlun.

**Aðrar rekstrartekjur.** Áætlun fyrir aðrar rekstrartekjur hljóðar upp á tæpa 24 milljarða króna og lækkar um rúmlega 6 milljarða frá fyrra ári. Stafar það að mestu leyti af lækkun arðgreiðslna í ríkissjóð en arðgreiðslur frá Landssímanum námu rúmlega 6 milljörðum króna á árinu 2005.

**Sala eigna.** Gert er ráð fyrir tekjum af sölu eigna vegna jarða- og fasteignasölu og eru þær áætlaðar 540 milljónir króna.

**Fjárframlög.** Gert er ráð fyrir að fjárframlög frá opinberum aðilum verði tæplega 1,4 milljarðar króna og hækka um tæplega 500 milljónir króna frá yfirstandandi ári. Framlag Hapdrættis HÍ til Háskóla Íslands hækkar um 390 milljónir frá fyrra ári.

#### **2.4 Yfirlit tekna eftir uppsetningu ríkisreiknings 2004**

Á árinu 2004 var tekjuframsetning ríkisreiknings breytt til samræmis við GFS-staðal (Government Finance Statistics Manual, 2001) Alþjóðagjaldeyrissjóðsins frá árinu 2001 sem byggist á þjóðhagsreikningakerfi Sameinuðu þjóðanna. Þessi uppsetning er lítilega frábrugðin framsetningu samkvæmt fjárlögum sem byggist á eldri útgáfu GFS-staðalsins frá 1986. Helstu frávik frá fjárlagaframsetningu eru að tryggingagjöldin eru nú aðgreind frá skatttekjum en flokkast þó undir nýjum yfirlit tekna ‘skatttekjur og tryggingagjöld’. Þá eru skattar á alþjóðaviðskipti, s.s. tollar og aðflutningsgjöld, flokkuð sérstaklega en ekki undir sköttum á vöru og þjónustu eins og áður. Að lokum gefur nýi staðallinn kost á meiri og nákvæmari sundurliðun annarra tekna en fyrri GFS-staðall. Við innleiðingu þessa nýja staðals hafa einnig orðið nokkrar breytingar á flokkun einstakra tekjuliða, s.s. gjalds í Framkvæmdasjóð aldraðra og flokkun ýmissa neyslu- og leyfisgjalda. Hér á eftir er yfirlit um tekjur ríkissjóðs fyrir árin 2004 til 2006 eftir tekjuframsetningu ríkisreiknings.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2004	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
<b>Skatttekjur og tryggingagjöld .....</b>	<b>275.673</b>	<b>306.961</b>	<b>300.557</b>
Skattar á tekjur og hagnað .....	90.149	101.492	97.060
Tekjuskattur einstaklinga .....	65.006	69.200	70.000
Tekjuskattur lögaðila .....	11.589	13.500	14.000
Skattur á fjármagnstekjur .....	13.554	18.792	13.060
Skattar á launagreiðslur og vinnuafll .....	516	330	352
Eignarskattar .....	11.552	14.230	7.065
Skattar á vörur og þjónustu .....	140.754	153.727	156.356
Virðisaukaskattur .....	96.433	108.400	114.400
Vörugjöld .....	31.174	35.374	33.905
Vörugjöld af okutækjum .....	6.320	8.880	5.057
Vörugjöld af bensíni .....	8.348	8.281	8.419
Olíugjald .....	0	1.665	3.456
Áfengisgjald .....	6.658	7.259	7.475
Tóbaksgjald .....	3.589	3.694	3.730
Önnur vörugjöld .....	6.259	5.595	5.768
Sértækir þjónustuskattar .....	2.078	1.761	1.949
Neyslu- og leyfisskattar .....	11.069	8.192	6.102
Tollar og aðflutningsgjöld .....	3.086	3.269	3.613
Aðrir skattar .....	1.253	1.407	1.506
Tryggingagjöld .....	28.364	32.506	34.605
<b>Fjárframlög .....</b>	<b>860</b>	<b>1.006</b>	<b>1.478</b>
<b>Aðrar tekjur .....</b>	<b>23.329</b>	<b>31.333</b>	<b>24.816</b>
Eignatekjur .....	15.678	22.310	16.828
Vaxtatekjur .....	10.333	13.170	14.220
Arðgreiðslur .....	3.219	7.229	1.074
Hluti af tekjur ríkisfyrirtækja .....	1.147	570	370
Leigutekjur .....	973	1.042	850
Aðrar eignatekjur .....	7	299	314
Sala á vöru og þjónustu .....	6.202	6.706	7.145
Sektir og skaðabætur .....	1.217	2.186	690
Ýmsar tekjur og óskilgreindar tekjur .....	232	131	153
<b>Sala efnislegra eigna .....</b>	<b>1.035</b>	<b>540</b>	<b>540</b>
<b>Hagnaður af peningalegum eignum .....</b>	<b>29</b>	<b>57.500</b>	<b>0</b>
<b>Samtals .....</b>	<b>300.926</b>	<b>397.340</b>	<b>327.391</b>

### 3 Gjöld A-hluta

Í kaflanum er fjallað um áætluð heildarútgjöld A-hluta ríkissjóðs árið 2006, helstu áherslumál ríkisstjórnarinnar og skiptingu útgjalda hagrænt og eftir málaflokkum. Farið er yfir endurskoðaða áætlun um útgjöld á þessu ári og helstu frávik frá fjárlögum skýrð. Gerð er grein fyrir forsendum fyrir framreikningi útgjalda næstu árin og útgjaldastefnu ríkisstjórnarinnar. Loks er í sérstökum köflum fjallað ítarlega um fjárreiður einstakra ráðuneyta, málefnaflokka og verkefna.

**Verðlagsforsendur.** Frumvarpið er á áætluðu meðalverðlagi ársins 2006 í samræmi við spár fjármálaráðuneytisins um þróun verðlags og efnahagsmála. Gert er ráð fyrir að almennt verðlag hækki um 3,8% frá árinu 2005 til 2006 og að gengisvísitalan verði að meðaltali tæplega 114 stig. Launaforsendur frumvarpsins eru byggðar á kjarasamningum sem gerðir hafa verið við ríkisstarfsmenn og á almennum markaði. Í þeim tilfellum að kjarasamningar eru lausir á næsta ári er gert ráð fyrir sambærilegum launabreytingum og í gildandi samningum. Gert er ráð fyrir að bætur almannatrygginga hækki um 4% í upphafi árs 2006 í samræmi við ákvæði laga þar um. Á launa- og verðlagslið fjármálaráðuneytisins er 840 m.kr. fjárheimild til að mæta hugsanlegum frávikum í forsendum frumvarpsins.

#### 3.1 Heildaryfirlit gjalda

Heildargjöld ríkissjóðs árið 2006 eru áætluð 313,2 milljarðar króna og hækka um 16,8 milljarða króna frá fjárlögum 2005 eða um 5,7%. Útgjöldin hækka því um 1,8% að raungildi frá fjárlögum miðað við almennt verðlag. Ef miðað er við áætlaða útkomu ársins 2005 án áhrifa af sölu Landssímans lækka útgjöldin að raungildi um tæplega 1%. Sé litið á rekstrargjöld þá hækka framlög einna mest frá fjárlögum yfirstandandi árs vegna menntamála eða um rúm 12% og vegna málefna fatlaðra, löggæslu og öryggismála um tæplega 11% frá fjárlögum. Þá hækka rekstrargjöld sjúkrastofnana og heilsugæslu um 7–8%. Tekju- tilfærslur aukast um 8,3 milljarða króna og er það 2,8% raunhækkun frá fjárlögum miðað við almennt verðlag. Þar af eru 2 milljarðar vegna áætlana um afskriftir skattkrafna sem ekki koma til greiðslu úr ríkissjóði. Að þeirri áætlun frátalinni er raunaukning tilfærslu- útgjalda frá fjárlögum rúmlega 1,2%. Auk hækkana almannatrygginga munar mest um hækkun barnabóta um 1,2 milljarða kr. og 1,3 milljarða kr. í Jöfnunarsjóð sveitarfélaga. Þá hækka framlög til þróunaraðstoðar um tæplega 500 m.kr. eða um tæp 20%. Fjárfesting og viðhald lækka um tæplega 900 m.kr. frá fjárlögum eða um rúmlega 4,5%. Munar þar mestu um tímabundna lækkun á framkvæmdum í samgöngumálum auk þess að tímabundnu átaki í uppbyggingu hjúkrunarheimila lýkur. Loks lækka vaxtagjöld ríkissjóðs um 2 milljarða kr. frá fjárlögum eða um 13%. Koma þar fram áform ríkisstjórnarinnar um lækkun skulda með

ráðstöfun tekjuafgangs og af söluandvirði Landssímans hf. Í frumvarpinu eru ýmsar aðgerðir til lækkunar útgjalda frá því sem annars hefði orðið. Áfram er gert ráð fyrir tímaþundinni 2 milljarða kr. lækkun framlaga til vegamála eins og á þessu ári. Þá var ráðuneytum gert að lækka útgjöld sín um 1 milljarð kr. samtals frá því sem ráð var fyrir gert í langtímaáætlun og hefur því ýmist verði mætt með því að falla frá nýjum verkefnum, lækka framlög til einstaka verkefna eða með hagræðingu í starfsemi sem er tilgreind nánar í kafla undir hverju ráðuneyti. Loks útfærði ríkisstjórnin sérstaklega rúmlega eins milljarðs kr. lækkun útgjalda sem skiptist þannig að áformað er að lækka lyfjaútgjöld um 300 m.kr., vaxtabætur um 250 m.kr., fresta hafnarframkvæmdum um 200 m.kr., fresta verkefnum Ofanflóðasjóðs um 100 m.kr., fresta stofnkostnaði háskóla um 100 m.kr. og fresta framkvæmdum við flugvelli um 50 m.kr. Samtals eru því útgjöld ríkissjóðs 4 milljörðum kr. lægri en orðið hefði að óbreyttu.

Heildargreiðslur úr ríkissjóði eru áætlaðar 302,8 milljarðar kr. en heildargjöld á rekstrargrunni eru 313,2 milljarðar kr. Mismunur á útgjöldum og greiðslum er því 10,4 milljarðar kr. Munurinn á greiðslum og útgjöldum skýrist að mestu af þremur atriðum. Í fyrsta lagi eru afskrifaðar skattkröfur áætlaðar 6 milljarðar kr. og eru færðar sem gjöld án þess að til komi greiðslur úr ríkissjóði. Í öðru lagi er mismunur á gjaldfærðum og greiddum vöxtum 3,6 milljarðar kr. og loks er mismunur á gjaldfærðum og greiddum lífeyrisskuldbindingum rúmlega 0,5 milljarðar kr. Aðrar viðskiptahreyfingar eru minni.

**Framsetning gjaldahliðar.** Heildarútgjöldum ríkissjóðs er skipt í almennan rekstur, neyslu- og rekstrartilfærslur, viðhald og stofnkostnað. Til frádráttar almennum rekstrargjöldum er sá hluti sem fjármagnaður er með sértekjum. Með sértekjum er átt við tekjur vegna sölu á vöru og þjónustu ásamt innbyrðis viðskiptum á milli aðila innan A-hluta. Ekki eru gerðar það miklar breytingar á flokkun útgjalda í frumvarpinu að hafi áhrif á samanburð á milli ára. Vakin er athygli á því að framsetningu á íslenska upplýsingasamfélaginu er breytt eins og nánar er vikið að síðar í þessum kafla. Við þá breytingu falla niður sérstakir fjárlagaliðir í hverju ráðuneyti nema hjá forsætisráðuneytinu og fjárveitingar færast beint á þau verkefni sem fá styrki. Viðfangsefnum undir fjölmörgum fjárlagaliðum er fækkað í frumvarpinu með því að millifæra fjárheimildir innan fjárlagaliða. Hefur breytingin ekki áhrif á fjárveitingar eða samanburð fjárlagaliða á milli ára en einfaldar framsetningu frumvarpsins. Reynslan sýnir að mjög mismunandi er hvernig gjöld hafa verið færð á viðfangsefni í fjárhagsbókhaldi stofnana og hafa myndast inneignir og skuldir á einstök viðfangsefni þótt fjárlagaliðurinn í heild hafi verið í jafnvægi. Hefur það torvelað gerð lokafjárlaga og gefið misvísandi upplýsingar um raunverulega stöðu verkefna í árslok.

Í séryfirlitum á bls. 238 og 243 eru birtar markaðar tekjur og aðrar rekstrartekjur auk þess sem gerð er grein fyrir ráðstöfun teknanna til fjármögnunar á verkefnum. Þá er á bls. 248 yfirlit yfir lögbundin framlög ríkissjóðs. Nánari skýringar á mörkuðum tekjum, öðrum rekstrartekjum og lögbundnum framlögum er að finna í frumvörpum fyrri ára.

**Horfur árið 2005.** Endurskoðuð áætlun um ríkisútgjöld árið 2005 gerir ráð fyrir 312,3 milljarða kr. heildargjöldum og er það tæplega 16 milljörðum kr. umfram fjárlög 2005. Þar af eru 5,7 milljarðar kr. greiddur fjármagnstekjuskattur af söluhagnaði Landssímans hf. sem færast til tekna og gjalda og 4 milljarðar kr. áætlaðar afskriftir skattkrafna. Þá er 1,5 milljarður kr. sérstök ráðstöfun á söluandvirði Landssímans í samræmi við tillögur ríkisstjórnarinnar. Aðrar breytingar eru því samtals 4,8 milljarðar kr. Þar af er áætlað að rekstrargjöld verði um 2 milljörðum kr. umfram fjárlög. Af rekstrargjöldum umfram fjárlög eru 600 m.kr. í greiddan fjármagnstekjuskatt af arðstekjum og vaxtatekjum ríkissjóðs og 750 m.kr. kostnaður við sölu Landssímans hf. Önnur frávik rekstrargjalda eru vegna reksturs ýmissa stofnana umfram heimildir, einkum í heilbrigðis- og menntamálum, og nýjar tillögur um útgjöld sem verða lagðar fram í frumvarpi til fjáráukalaga. Áætlað er að auk framangreindrar 4 milljarða kr. áætlunar um afskriftir skattkrafna þá verði aðrar neyslu- og rekstrartilfærslur 1,3 milljarða kr. umfram áætlun fjárlaga. Þar munar mestu um 600 m.kr. aukin framlög í Jöfnunarsjóð sveitarfélaga vegna tengingar framlaga í sjóðinn við tekjur ríkissjóðs og útsvarsstofn. Í öðru lagi er áætlað að útgjöld Fæðingarorlofssjóðs verði 360 m.kr. umfram áætlun fjárlaga. Í þriðja lagi er gert ráð fyrir að greiðslur vegna búvöruframleiðslu verði 220 m.kr. umfram áætlun fjárlaga vegna endurmats og nýrra samninga um mjólkurframleiðslu og framlaga til niðurgreiðslu á raforku til lýsingar í gróðurhúsum. Í fjórða lagi verða endurgreiðslur vegna kvikmyndagerðar á Íslandi 275 m.kr. umfram áætlun í ár þar sem uppgjóri á mörgum stórum verkefnum lýkur. Loks má nefna 100 m.kr. í hækkun niðurgreiðslna á rafhitun. Á móti kemur að tilfærslur vegna atvinnuleysisbóta lækka um 520 m.kr. og útgjöld Ábyrgðasjóðs launa um 200 m.kr. frá því sem áætlað var í fjárlögum. Aðrar breytingar eru minni. Stofnkostnaður verður um 2 milljörðum kr. umfram áætlun fjárlaga og munar þar mestu um að Vegagerðin mun ganga á ónýttar fjárheimildir sínar er nemur 1,3 milljörðum kr. og gengið verður á ónýttar heimildir vegna menningarhúsa er nemur 500 m.kr. Þá er áformað að ráðstafa 500 m.kr. af söluandvirði Landssímans hf. til stofnkostnaðar á þessu ári. Loks lækka gjaldfærð vaxtagjöld ríkissjóðs um 1,3 milljarða kr. frá áætlun fjárlaga. Nánari umfjöllun um einstök frávik árið 2005 er að finna í greinargerð með frumvarpi til fjáráukalaga fyrir árið 2005.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Reikningur 2004	Fjárlög 2005	Áætlun 2005	Frumvarp 2006	Breyting 2005-2006
<b>Rekstrargjöld</b>					
Laun .....	81.898	84.450	85.674	91.746	6.071
Lífeyrisskuldbindingar.....	12.017	4.798	4.798	4.798	0
Önnur gjöld .....	69.866	68.704	76.481	74.617	-1.864
Sértekjur .....	-24.867	-20.145	-20.684	-21.944	-1.261
<b>Rekstrargjöld samtals .....</b>	<b>138.914</b>	<b>137.807</b>	<b>146.270</b>	<b>149.217</b>	<b>2.947</b>
<b>Fjármagnskostnaður .....</b>	<b>14.152</b>	<b>15.450</b>	<b>14.110</b>	<b>13.440</b>	<b>-670</b>
<b>Rekstrar- og neyslutilfærslur</b>					
Lífeyristryggingar .....	29.249	31.397	31.397	34.200	2.803
Sjúkratryggingar .....	14.949	15.584	15.584	15.581	-3
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga .....	7.209	7.145	7.747	8.470	723
Greiðslur vegna búvöruframleiðslu .....	7.589	7.726	7.892	8.179	288
Fæðingarorlofs sjóður .....	6.626	6.468	6.833	7.041	208
Barnabætur .....	5.440	5.600	5.600	6.800	1.200
Bætur skv. lögum um félagslega aðstoð .....	6.082	6.577	6.577	6.235	-342
Afskriftir skattkrafna .....	9.775	4.000	8.000	6.000	-2.000
Vaxtabætur .....	5.458	4.900	4.900	5.100	200
Lánasjóður íslenskra námsmanna .....	3.367	4.050	4.050	4.450	400
Atvinnuleysistryggingasjóður .....	4.568	4.171	3.668	3.450	-218
Framlag til sókna og kirkjugarða .....	2.698	2.863	2.913	3.081	168
Ríkisútvarpið .....	2.382	2.516	2.516	2.550	34
Aðrar neyslu- og rekstrartilfærslur .....	19.004	20.753	21.370	20.915	-455
<b>Rekstrar- og neyslutilf. samtals .....</b>	<b>124.396</b>	<b>123.749</b>	<b>129.046</b>	<b>132.053</b>	<b>3.006</b>
<b>Viðhald</b>					
Vegakerfi .....	2.561	2.625	2.625	2.835	210
Annað .....	2.439	1.993	1.993	2.415	422
<b>Viðhald samtals .....</b>	<b>5.000</b>	<b>4.618</b>	<b>4.618</b>	<b>5.250</b>	<b>632</b>
<b>Fjárfesting</b>					
Vegakerfi .....	9.002	6.318	7.618	5.905	-1.712
Heilbrigðisstofnanir .....	1.181	1.905	2.301	1.582	-719
Hafnarframkvæmdir .....	1.002	1.039	1.039	832	-207
Háskólar og framhaldskólar .....	1.368	1.247	1.257	1.554	297
Flugvellir .....	169	336	336	280	-56
Annað .....	5.250	3.911	5.735	3.087	-2.648
<b>Fjárfesting samtals .....</b>	<b>17.972</b>	<b>14.757</b>	<b>18.287</b>	<b>13.241</b>	<b>-5.046</b>
<b>Gjöld samtals .....</b>	<b>300.434</b>	<b>296.381</b>	<b>312.330</b>	<b>313.200</b>	<b>870</b>

**Fjárlagafrumvarp fyrir árið 2006.** Ríkisstjórnin ákvað undir lok apríl sl. útgjalda-ramma og markmið í ríkisfjármálum fyrir árið 2006. Einnig var ákveðið að lækka útgjöld um 2 milljarða króna árið 2006 til viðbótar jafnhárrí frestun framkvæmda sem áður hafði verið samþykkt fyrir árin 2005 og 2006. Var ákvörðun um útgjaldaramma byggð á lang-



tímaáætlun ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum. Ráðuneytin forgangsróðuðu verkefnum sínum innan rammans og í ágúst voru forsendur ríkisfjármála endurmetnar í ljósi þróunar í ríkis- og efnahagsmálum á árinu. Tillögur um ráðstöfun á söluandvirði Landssímans hf. voru afgreiddar í byrjun september og hafa ekki bein áhrif á útgjöld ríkissjóðs árið 2006, að því undanskildu að vaxtagjöld lækka í kjölfar greiðslu skulda og vaxtatekjur hækka.

**Rekstrargjöld.** Með rekstrargjöldum er átt við laun og önnur rekstrargjöld vegna kaupa á vörum og þjónustu í A-hluta ríkissjóðs að frádregnum sértekjum. Er hér um að ræða eiginlegan rekstur ríkissjóðs t.d. rekstur mennta- og heilbrigðisstofnana og kaup ríkisins á þjónustu af einkaaðilum svo sem vegna reksturs hjúkrunarheimila. Rekstrargjöld árið 2006 eru áætluð 149,2 milljarðar kr. og hækka um 11,4 milljarða kr. frá fjárlögum en um 9,4 milljarða kr. frá áætlaðri útkomu 2005 án fjármagntekjuskatts ríkissjóðs af sölu Landssímans. Jafngildir það 2% raunaukningu frá áætlaðri útkomu á þessu ári miðað við verðvísitölu samneyslu. Gerðir voru kjarasamningar við flest félög ríkisstarfsmanna á árinu 2005 og tóku flestir þeirra gildi á fyrri hluta ársins og koma til framkvæmda á heilu ári árið 2006. Hækkun rekstrargjalda er mest í heilbrigðismálum vegna sjúkrastofnana, heilsugæslu og öldrunarmála eða um 4,3 milljarðar kr. Framlög til menntamála vegna háskóla, rannsóknna og framhaldsskóla aukast samtals um ríflega 2,5 milljarða kr. og er það 12% hækkun. Framlög til löggæslu og dómsmála aukast um einn milljarð kr. eða 11% og útgjöld málefna fatlaðra hækka um ríflega 600 m.kr. eða 11%.

**Sértekjur** eru greiðslur fyrir veitta þjónustu eða vörur sem ríkisstofnanir í A-hluta selja á markaðslegum forsendum. Einnig falla hér undir innbyrðis viðskipti aðila í A-hluta. Sértekjur hækka um 1,2 milljarða króna frá fjárlögum og eru áætlaðar tæplega 22 milljarðar í frumvarpinu. Helstu skýringar á hækkun sértekna eru rúmlega 500 m.kr. auknar leigutekjur Fasteigna ríkissjóðs, aðallega vegna endurskoðunar á núverandi umfangi en einnig vegna fjölgunar húsa sem greidd er leiga fyrir og 345 m.kr. sértekjur vegna þátttöku Háskólasjóðs Eimskipafélagsins í byggingarframkvæmdum við Háskólatorg. Þá hækka vaxtatekjur Atvinnuleysistryggingasjóðs um tæplega 225 m.kr. Aðrar breytingar eru minni og skýrast nær alfarið af endurmati á sértekjum stofnana í samræmi við ríkisreikning.

**Neyslu- og rekstrartilfærslur.** Undir þennan lið falla almannatryggingar, niður-greiðslur á búvörum og önnur framlög til einstaklinga, fyrirtækja, sveitarfélaga og ríkisstofnana utan A-hluta ríkissjóðs. Samtals eru neyslu- og rekstrartilfærslur áætlaðar 132 milljarðar kr. og hækka um 8,3 milljarða frá fjárlögum. Þar af eru 2 milljarðar kr. vegna afskrifta skattkrafna. Breyting frá áætlun þessa árs án afskrifta skattkrafna er 5 milljarðar kr. eða 3,9% og standa útgjöldin því nánast í stað á milli ára að raungildi. Mest krónutöluhækkun er til almannatrygginga eða rúmlega 2,5 milljarðar kr. eða 4,7% hækkun. Þá hækka framlög til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga um rúmlega 1,3 milljarða kr., þar af eru 700 m.kr.

tímabundið framlag í samræmi við niðurstöður tekjustofnanefndar. Barnabætur hækka um 1,2 milljarða kr. í samræmi við samþykkt lög um hækkun bótanna. Þá má nefna hækkun á framlögum til þróunaraðstoðar um samtals tæplega 500 m.kr. í samræmi við stefnu ríkisstjórnarinnar og framlög til Lánsjóðs íslenskra námsmanna hækka um rúmlega 400 m.kr. vegna breytinga á reglum og aukinna veittra lána. Eins og áður hefur komið fram falla afskriftir skattkrafna undir neyslu- og tilfærsluframlög og er áætlað þær hækki um 2 milljarða kr. Þau útgjöld eru gjaldfærð á móti töpuðum skatttekjum og koma ekki til greiðslu úr ríkissjóði. Hér er um að ræða tilfallandi útgjöld sem skekkja samanburð á milli ára.

**Fjármagnskostnaður.** Áætlað er að gjaldfærðir áfallnir vextir ríkissjóðs á næsta ári verði 13,4 milljarðar kr. en eru áætlaðir 15,5 milljarðar í fjárlögum og 14,1 milljarður kr. í endurskoðaðri áætlun fyrir yfirstandandi ár. Vaxtagjöldin lækka því um 2 milljarða kr. frá fjárlögum 2005 og um tæplega 0,7 milljarða kr. frá áætlun þess árs. Lækkun vaxtagjalda má annars vegar rekja til góðra vaxtakjara ríkissjóðs á alþjóðamarkaði og gengis íslensku krónunnar og hins vegar til mun meiri endurgreiðslu lána en ráð var fyrir gert í fjárlögum. Þar sem nokkuð mikið var um innlausn spariskírteina á þessu ári lækka greiddir vextir ríkissjóðs talsvert meira en álagðir eða úr 18 milljörðum í 11 milljarða kr.

**Viðhaldsverkefni.** Framlög til viðhaldsverkefna aukast um rúmlega 600 m.kr. frá fjárlögum eða um tæplega 14%. Annars vegar er um að ræða viðhald á vegakerfinu sem hækkar um rúmar 200 m.kr. Hins vegar hækkar kostnaður við annað viðhald um rúmlega 400 m.kr. og er þar einkum um að ræða viðhald bygginga sem falla undir Fasteignir ríkissjóðs og er sá kostnaður fjármagnaður með leigutekjum frá ríkisstofnunum.

**Stofnkostnaður og fjármagnstilfærslur** lækka samtals um rúmlega 1,5 milljarða króna frá fjárlögum eða um rúm 10%. Lækka framlög til stofnkostnaðar nær allra mála-flokka nema menntamála þar sem stofnkostnaður eykst frá fjárlögum 2005.

### 3.2 Útgjaldahorfur næstu fjögur árin

Í kaflanum er fjallað um helstu forsendur útgjaldaþróunar samkvæmt stefnumörkun ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum. Nánar er fjallað um stefnumörkunina í heild í 3. kafla fyrra heftis fjárlagafrumvarpsins. Þá er ítarlegar fjallað um útgjaldaþróun einstakra mála-floka í upphafi hvers ráðuneytiskafli hér á eftir. Útgjaldaáætlunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar um að samneysla vaxi ekki umfram 2% árlega að raungildi og tekju-tilfærslur ekki umfram 2,5% árlega. Einnig er í útgjaldaspánni tekið mið af samgöngu-áætlun og öðrum ákvörðunum ríkisstjórnarinnar sem ná til fleiri ára en fjárlagaársins. Áform um ráðstöfun á söluhagnaði Landssímans hf. hafa til dæmis veruleg áhrif á útgjaldaþróun næstu ára eftir frumvarpsárið eins og nánar verður vikið að. Að öðru leyti er gert ráð fyrir að lögbundin útgjöld ráðist af óbreyttum lögum og er m.a. tekið mið af fjölgun

aldraðra og árganga í skólum. Loks er gert ráð fyrir að framlög til einstakra málafloka vaxi í samræmi við líklega þróun innan þeirra markmiða sem ríkisstjórnin hefur samþykkt. Þannig er gert ráð fyrir að framlög til stjórnsýslu vaxi árlega um 1% en framlög til menntamála og heilbrigðismála um 3–5% árlega. Árlega er útgjaldaþróunin endurskoðuð í ljósi breyttra forsendna og nýrra ákvarðana ríkisstjórnarinnar. Því getur þróun einstakra málaflokka og innbyrðis skipting orðið önnur en fram kemur í útgjaldaspánni en miðað er við að staðið verði við heildarmarkmiðin. Heildarútgjöld í fjárlagafrumvarpi 2006 eru 313,2 milljarðar króna en voru áætluð 308,3 milljarðar króna í langtímaáætlun í fjárlagafrumvarpi 2005. Útgjöldin eru því 4,9 milljörðum króna hærrí en gert var ráð fyrir. Frávikið skiptist þannig að rekstrargjöld eru 3,5 milljörðum króna hærrí en í fyrri áætlun, þar af eru um 2 milljarðar vegna meiri launa- og verðlagsbreytinga en ráð var fyrir gert. Vaxtagjöld ríkissjóðs eru 2,2 milljörðum króna lægri en spáð var, einkum vegna meiri niðurgreiðslu skulda. Tilfærslur eru 3,4 milljörðum króna hærrí en gert var ráð fyrir haustið 2004 og skýrist það alfarið af tveimur tilvikum. Annars vegar hækkuðu tilfærsluútgjöld um 1,4 milljarða við 2. umr. fjárlaga 2005 og hins vegar er í frumvarpi fyrir árið 2006 gert ráð fyrir 2 milljarða króna hækkun afskrifta skattkrafna. Viðhald og stofnkostnaður eru í samræmi við áætlunina en útgjöld færast gjarnan á milli þessara liða.

Útgjaldaáætlunin er byggð á niðurstöðu fjárlagafrumvarps 2006 og breytist verði gerðar breytingar á frumvarpinu við afgreiðslu þess á Alþingi. Styðst áætlunin við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins þar sem sett er fram spá um útgjaldaþróun að óbreyttu, það er miðað við gildandi lög og þær forsendur og ákvarðanir stjórnvalda sem liggja fyrir við undirbúning frumvarpsins. Er gerð grein fyrir þeim forsendum í fjárlagafrumvörpum fyrri ára og í upphafskafla hvers ráðuneytis hér á eftir. Veigamikil breyting er frá áætluninni sem birt var í síðasta fjárlagafrumvarpi þar sem nú er gert ráð fyrir ráðstöfun á söluandvirði Símans í samræmi við tillögur ríkisstjórnarinnar. Í eftirfarandi töflu eru áhrifin sýnd þau ár sem áætlunin nær til. Engin framlög eru árið 2006 en ráðstöfun söluandvirðisins nær til árunna 2005–2012.

Rekstrargrunnur, m.kr.	2007	2008	2009	2010-12	Samtals
<b>Stofnkostnaður:</b>					
Vegaframkvæmdir .....	3.700	5.000	3.700	2.600	15.000
Hátæknisjúkrahús .....	200	1.500	4.000	12.000	17.700
Varðskip og flugvél LHG .....	1.000	2.000	0	0	3.000
Húsnæði geðfatlaðra .....	200	300	300	0	800
Hús fyrir Háskóla Íslands .....	0	300	300	400	1.000
<b>Rekstrargjöld:</b>					
Fjarskiptasjóður .....	500	500	500	0	1.500
<b>Stofnfjárframlög:<sup>1</sup></b>					
Nýsköpunarsjóður .....	500	500	500	0	1.500
<b>Samtals</b>	<b>6.100</b>	<b>10.100</b>	<b>9.300</b>	<b>15.000</b>	<b>40.500</b>

<sup>1</sup> Stofnfjárframlög færast um sjóðstreymi og koma því ekki fram sem útgjöld.

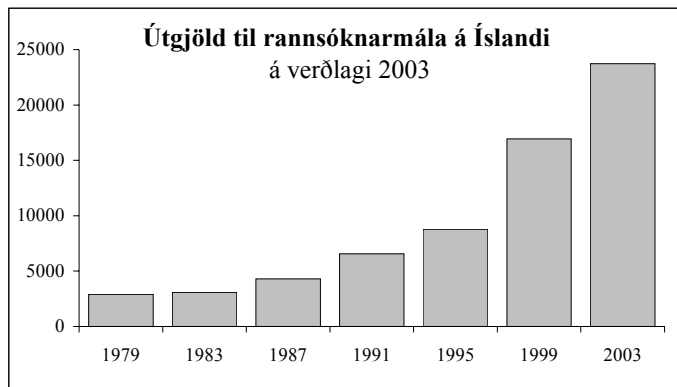
Útgjaldaþróun helstu málaflokka ríkissjóðs samkvæmt áætluninni kemur fram í töflunni hér á eftir sem sýnir breytingar á föstu verðlagi fjárlagafrumvarps 2006 auk áætlaðra verðlags- og launabreytinga neðst í henni. Frekari skiptingu í málaflokka er að finna í sérstökum kafla í upphafi umfjöllunar um hvert ráðuneyti.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009	Árleg breyting
Almenn opinber þjónusta .....	17.615	18.361	19.178	19.294	3,1
Löggæsla og öryggismál .....	13.967	14.999	16.045	14.164	0,5
Fræðslumál .....	32.955	33.959	34.703	35.650	2,7
Heilbrigðismál .....	83.586	85.933	89.606	94.555	4,2
Almannatryggingar og velferðarmál .....	72.593	76.812	80.542	82.339	4,3
Húsnæðis-, skipulags- og hreinsunarmál .....	3.567	3.651	3.574	3.655	0,8
Menningar- og kirkjumál .....	11.926	12.046	12.093	12.205	0,8
Eldsneytis- og orkumál .....	2.342	2.312	2.326	2.340	0,0
Landbúnaðar- og sjávarútvegsmál .....	14.897	14.829	14.819	14.812	-0,2
Iðnaðarmál .....	1.385	1.434	1.442	1.449	1,5
Samgöngumál .....	18.633	27.071	29.760	25.532	11,1
Önnur útgjöld vegna atvinnuvega .....	4.794	4.867	4.960	5.017	1,5
Önnur útgjöld ríkissjóðs .....	34.941	35.208	35.398	34.458	-0,5
Laun og verðlag, uppsafnað frá 2006 .....		14.196	26.713	37.609	
<b>Samtals .....</b>	<b>313.201</b>	<b>345.678</b>	<b>371.159</b>	<b>383.079</b>	

Tölur fyrir einstaka málaflokka eru á áætluðu verðlagi 2006 en áhrif af launa-, verðlags- og vaxtabreytingum eru sett fram í sérstökum lið þannig að heildarútgjöldin eru á verðlagi hvers árs.

### 3.3 Útgjöld til rannsókna og þróunarmála

Útgjöld til rannsókna og þróunarmála hér á landi hafa aukist hröðum skrefum á undanförunum árum. Sérstaklega hefur hlutur fyrirtækja vaxið hratt en hann lá lengi eftir. Er nú svo komið að Ísland er meðal þeirra þjóða sem hvað mest leggja fram til rannsókna miðað við verga landsframleiðslu. Árið 2000 setti Framkvæmdastjórn Evrópusambandsins aðildarríkjum það markmið að verja 3% af vergri landsframleiðslu til rannsóknarmála árið 2010. Áætlað er að Ísland hafi náð markmiðinu árið 2001 þegar útgjöldin námu um 24 milljörðum króna.



Umfang rannsókna hefur aukist á öllum sviðum en þó mest á sviði heilbrigðismála þar sem útgjöldin fóru úr 1 milljarði króna árið 1995 í tæplega 8 milljarða árið 2003.

Ríkið er stór þátttakandi í rannsóknum hér á landi. Áætlað er að árið 2003 hafi það lagt fram 9,5 milljarða króna eða um 40% fjármagns til rannsókna í landinu. Það samsvarar 1,19% af vergri landsframleiðslu og er töluvert hærra en hjá öðrum ríkjum innan OECD. Velta ríkisaðila vegna rannsókna var þó nokkuð meiri eða um 12,3 milljarðar króna enda fjármagna háskólar og aðrar rannsóknarstofnanir rekstur sinn að hluta til með styrkjum og sölu á verkefnum.

Fjárveitingar ríkisins til rannsókna og þróunarverkefna gegna vaxandi hlutverki í stefnumótun stjórnvalda á þessu sviði. Það er því mikilvægt að hafa yfirsýn yfir ráðstöfun þeirra og hverju þau skila. Athuganir benda til tiltölulega stöðugt hækkandi fjárveitinga, aukinna afkasta vísindamanna, aukinnar nýsköpunar og vaxtar í hátæknigreinum. Ljóst er þó að endanlegur árangur kemur ekki í ljós fyrir en löngu eftir að efnt var til útgjaldanna sem má líta á sem fjárfestingu.

Í ársbyrjun 2003 samþykkti Alþingi lög um Vísinda- og tækniráð, lög um opinberan stuðning við vísindarannsóknir og lög um opinberan stuðning við tækniþróun og nýsköpun í þágu atvinnulífsins til að efla vísindarannsóknir, vísindamenntun og tækniþróun í landinu sem treysti stoðir íslenskrar menningar og auki samkeppnishæfni atvinnulífsins.

Vísinda- og tækniráð er vettvangur ráðherra, vísindamanna og fulltrúa atvinnulífs til að móta opinbera stefnu um vísindarannsóknir og tækniþróun. Að undanfögnu hefur verið unnið að eftirfarandi stefnumálum:

1. Auka úthlutunarfé opinberra samkeppnissjóða og samhæfa starfsemi þeirra þannig að það nýtist sem best vísinda- og tæknirannsóknnum og nýsköpun í íslensku atvinnulífi.
2. Efla háskóla sem rannsóknarstofnanir og byggja upp og efla fjölbreyttar háskóla-rannsóknir á Íslandi með því að einstaklingar og rannsóknarhópar í háskólum keppi um fjárveitingar til rannsókna úr samkeppnissjóðum.
3. Endurskilgreina skipulag og starfshætti opinberra rannsóknarstofnana með það að markmiði að sameina krafta þeirra og tengja starfsemi þeirra betur við háskólana og atvinnulífið í landinu.

Í samræmi við stefnu ráðsins beita stjórnvöld sér einnig fyrir öðrum aðgerðum til að:

- byggja upp öflugra rannsóknarhópa til starfa í alþjóðlegu umhverfi þar sem hinir hæfustu njóta forgangs,
- efla samstarf rannsóknarstofnana, háskóla og fyrirtækja um myndun þekkingarklasa sem geta skapað sterka, alþjóðlega samkeppnisstöðu,
- gera rannsókna- og þróunarstarf aðlaðandi fyrir fyrirtæki og stuðla að þróun hátækni-fyrirtækja sem byggja starfsemi sína í ríkum mæli á rannsóknum,
- veita rannsóknarmenntun ungra vísindamanna í alþjóðlegu rannsóknarumhverfi aukið vægi,
- tryggja frjálsan aðgang almennings að opinberum rannsóknarniðurstöðum, gagnagrunnum og öðrum fræðilegum upplýsingum og auka nýtingu þeirra til virðisauka fyrir samfélagið,

- setja lög er hvetja vísindamenn til að vernda rétt til hugverka sinna með einkaleyfum og að stofnanir og fyrirtæki komi skipulagi á meðferð nýtingarréttar á hugverkum starfsmanna,
- meta gæði rannsókna á vegum háskóla og rannsóknarstofnana reglulega á grundvelli fag- eða starfsgreina eða þekkingarklasa og leggja niðurstöður til grundvallar ákvörðunum um fjárveitingar og forgangsröðun.

Unnið hefur verið að því að samræma starfsemi opinberra sjóða sem styrkja rannsóknir þannig að ekki myndist gjár í stuðningskerfinu og að gengið sé eftir því að beitt sé ströngum en margþættum mælikvörðum á árangur og gæði við mat á umsóknum óháð því hvar og hver stundar þær. Ástæðan er meðal annars sú að viðfangsefni vísindarannsókna og nýsköpunar í atvinnulífinu ganga í vaxandi mæli þvert á hefðbundna skiptingu í fræðasvið og atvinnugreinar.

Í fjárlagafrumvarpi 2004 er greint frá stefnu ríkisstjórnarinnar um að hækka fjárveitingar til vísinda- og tækni sjóða á vegum menntamálaráðuneytis, sjávarútvegsráðuneytis og iðnaðarráðuneytis í áföngum úr 792 m.kr. árið 2003 í 1.613 m.kr. árið 2006 og í 1.710 m.kr. árið 2007. Fjárveitingar til þeirra liða, sem stefnumörkunin tekur til, eru þegar komnar fram úr þessu enda áætlaðar 1.750 m.kr. í fjárlagafrumvarpi fyrir 2006. Hækkun til þessara liða nemur 220 m.kr. frá fjárlögum 2005 auk þess sem fjárveitingar til áætlana, stoðkerfis rannsókna og rannsókna í háskólum og öðrum stofnunum hækka um liðlega 300 m.kr. Heildarhækkun fjárveitinga til rannsóknarmála milli árunna 2005 og 2006 er ríflega 500 m.kr. samkvæmt frumvarpinu. Gert er ráð fyrir að rannsóknarmál fái auknar fjárveitingar árið 2007 í samræmi við markaða stefnu auk þess sem þau fái hlutdeild í óskiptu svigrúmi ráðuneyta innan langtímaáætlunar í ríkisfjármálum. Við þetta má bæta að ríkisstjórnin hefur lagt fram áætlun um að verja á næstu árum hluta af sölutekjum Landssíma Íslands hf. til verkefna sem má flokka til rannsókna og þróunarverkefna.

Rannís (nú Rannsóknamiðstöð Íslands) hefur gert reglulegar úttektir á mannafla og útgjöldum til rannsókna og þróunarmála frá árinu 1971. Á tveggja ára fresti er kannað hversu stórum hluta heildarútgjalda sinna rannsóknaraðilar, þar á meðal ríkisstofnanir, verja til rannsókna og þróunarmála. Hlutfallstalan er síðan notuð til að áætla bæði útgjöld stofnana til rannsókna og framlög ríkisins til rannsókna á liðnum árum og spá fyrir um yfirstandandi og komandi ár. Síðasta úttekt tók til ársins 2003 og eru þær tölur sem hér eru birtar að mestu fengnar frá Rannís.

Að mati Rannís mun velta ríkisaðila vegna rannsókna og þróunarmála nema 15,4 milljörðum króna árið 2006 á verðlagi yfirstandandi árs og aukast um liðlega 800 m.kr. Þá er tekið tillit til þess að talið er að útgjöld til rannsókna hafi verið vanáætluð síðustu ár um nálægt 20% vegna varfærinna áætlana um sértekjur stofnana. Taka ber fram að hér er ekki leiðrétt fyrir innbyrðis viðskiptum ríkisaðila, m.a. því að hluti sértekna háskóla- og rannsóknarstofnana kemur frá sjóðum á vegum ríkisins sem styrkja rannsóknir.

Tæpur helmingur allra útgjalda til rannsóknarmála á vegum ríkisins er hjá stofnunum menntamálaráðuneytisins en næst koma stofnanir sjávarútvegsráðuneytis og iðnaðarráðuneytis, aðallega vegna aukinna fjárveitinga úr ríkissjóði. Sömuleiðis hafa rannsóknarútgjöld umhverfissráðuneytisins vaxið nokkuð ört en dregist saman hjá samgönguráðuneytinu.

Verðlag 2005, m.kr.	Reikn. 1993	Reikn. 1998	Reikn. 2000	Reikn. 2003	Fjárlög 2004	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Menntamálaráðuneyti .....	2.956	4.509	5.223	6.884	6.220	6.424	7.089
Sjávarútvegsráðuneyti .....	1.283	2.441	2.498	2.155	1.568	1.884	1.913
Iðnaðarráðuneyti .....	548	663	815	1.072	917	1.050	1.160
Heilbrigðis- og tryggingamálarn. ....	185	289	824	916	838	854	863
Landbúnaðarráðuneyti .....	498	632	636	792	734	769	795
Umhverfissráðuneyti .....	175	602	747	1.246	577	817	774
Samgönguráðuneyti .....	53	81	136	195	120	124	117
Önnur ráðuneyti .....	68	108	97	164	175	184	93
Óskipt vanmat sértekna .....	-	-	-	-	2.230	2.421	2.561
<b>Samtals .....</b>	<b>5.765</b>	<b>9.324</b>	<b>10.975</b>	<b>13.423</b>	<b>13.379</b>	<b>14.528</b>	<b>15.364</b>

Þegar rannsóknarútgjöld eru flokkuð með hliðsjón af því á hvaða sviðum rannsóknir eru stundaðar, þ.e. að hvaða markmiðum þau lúta, kemur í ljós að þriðjungur þeirra er varið í almenna þróun vísinda. Hér er um grófa flokkun að ræða og útgjöldum til rannsóknarsjóða og fleiri fjárlagaliða er ekki skipt á svið.

Verðlag 2005, m.kr.	Reikn. 1993	Reikn. 1998	Reikn. 2000	Reikn. 2003	Fjárlög 2004	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Almenn þróun vísinda .....	1.930	3.085	3.514	4.833	4.261	4.291	4.824
Rannís og sjóðir, ekki skipt .....	646	733	925	1.004	1.199	1.401	1.468
Fiskveiðar .....	998	2.011	2.082	1.888	1.213	1.438	1.458
Landbúnaður, skógrækt, fiskveiðar .....	624	803	824	1.082	1.066	1.204	1.252
Félagsleg þjónusta .....	397	688	866	1.006	950	1.040	1.067
Heilsuvernd .....	185	305	834	890	813	829	858
Umhverfismál .....	154	559	675	1.161	497	743	696
Iðnaður .....	488	644	627	620	562	575	569
Orkumál .....	256	314	362	520	267	261	266
Óskilgreindir liðir .....	32	91	129	182	166	171	191
Samgöngur og skipulag .....	55	92	137	237	155	153	155
Óskipt vanmat sértekna .....	-	-	-	-	2.230	2.421	2.561
<b>Samtals .....</b>	<b>5.765</b>	<b>9.324</b>	<b>10.975</b>	<b>13.423</b>	<b>13.379</b>	<b>14.528</b>	<b>15.364</b>

Vaxandi hluti framlaga til rannsóknarmála fer til sjóða, verkefna og áætlana sem stofnanir og fyrirtæki sækja um í. Rannís áætlar fjárhæðina um 2,1 milljarð króna árið 2006 á verðlagi þessa árs og eru það 14% af heildarútgjöldum. Hlutfallið var um 5% árið 1993.

Verðlag 2005, m.kr.	Reikn. 1993	Reikn. 1998	Reikn. 2000	Reikn. 2003	Fjárlög 2004	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Menntastofnanir .....	1.901	3.051	3.534	5.036	4.434	4.814	5.551
Rannsóknastofnanir atvinnuveganna .....	2.206	3.245	3.575	3.421	2.439	2.388	2.436
Aðrar opinberar rannsóknarstofnanir .....	876	1.373	2.174	2.517	2.180	2.317	2.389
Rannís og ýmsir sjóðir .....	687	1.206	1.088	1.698	1.308	1.814	1.836
Alþjóðlegar stofnanir, annað erlent .....	52	304	358	418	442	431	332
Áætlanir og verkefni .....	44	145	247	332	347	343	259
Óskipt vanmat sértekna .....	-	-	-	-	2.230	2.421	2.561
<b>Samtals .....</b>	<b>5.765</b>	<b>9.324</b>	<b>10.975</b>	<b>13.423</b>	<b>13.379</b>	<b>14.528</b>	<b>15.364</b>

Samanburður milli landa bendir til þess að íslenska ríkið standi myndarlega að rannsóknarmálum í samanburði við ríkissjóði annarra landa. Þáttur ríkisins í fjármögnun rannsókna skiptir reyndar meira máli hér á landi en í öðrum löndum þar sem íslensk fyrirtæki hafa lengst af lagt hlutfallslega lítið til rannsókna þótt það sé að breytast. Vegna þess hversu ríkið er virkur þátttakandi í fjármögnun og framkvæmd rannsókna hér á landi er sérstaklega mikilvægt að huga vel að úthlutun fjáris og skipulagi rannsóknarmála. Í nýlegri skýrslu Norrænu ráðherranefndarinnar um fjárveitingar til rannsóknarmála á Norðurlöndum er tafla sem sýnir hverjir taka á móti fjárveitingum ríkisins til rannsókna.

Hlutfallsleg skipting eftir löndum	Grunn- framlög háskóla	Grunn- framlög stofnana	Rannsókná- ráð og sjóðir	Önnur verkefni og áætlanir	Erlendir aðilar
Danmörk .....	51	15	12	17	5
Finnland .....	29	16	42	13	-
Ísland .....	37	33	18	8	4
Noregur .....	42	10	30	11	6
Svíþjóð .....	43	38	18	-	1
<b>Samtals .....</b>	<b>41</b>	<b>23</b>	<b>25</b>	<b>8</b>	<b>2</b>

Ráðstöfun og nýting fjármuna, skipulag stofnana og samtarf við atvinnulífið um þróun á söluvörum, sem grundvallast á niðurstöðu vísindarannsókna, verða meðal umfjöllunarefna Vísinda- og tækniráðs á næstu árum.

### 3.4 Íslenska upplýsingasamfélagið

Í fjárlögum 1999 og síðar hefur verið áætlað fyrir útgjöldum til málefna upplýsingasamfélagsins í samræmi við stefnu ríkisstjórnarinnar á fjárlagalið 996 *Íslenska upplýsingasamfélagið* hjá hlutaðeigandi ráðuneytum. Verkefnin, sem þessu tengjast, eru samþykkt af verkefnisstjórn á vegum forsætisráðuneytisins og fjármögnuð með sérstakri fjárveitingu sem hún gerir tillögu um skiptingu á. Með örfáum undantekningum er gerð krafa um að minnsta kosti jafnhátt mótframlag frá hlutaðeigandi ráðuneytum eða stofnunum vegna þessara verkefna.



Rekstrargrunnur, m.kr.

Frumvarp 2006

<b>01-996-6.51 Íslenska upplýsingasamfélagið</b>	
Innri vefur stjórnarráðsins .....	5,0
Rafræn stjórnsýsla .....	22,0
Rafræn þjónustuveita ríkis og sveitarfélaga .....	10,0
Staðlar, lýsigögn og fræðsluvefur um upplýsingatækni .....	13,5
<b>02-999-6.91 Ýmislegt. Þróunarmál í upplýsingatækni</b>	
Breyttir starfshættir í mennta- og menningarstofnunum .....	5,0
Miðlun hljóð- og sjónminjaarfs .....	5,0
Átak í gerð stafræns netnámsfemis .....	19,0
Sarpur 3.0, menningarsögulegt upplýsingakerfi .....	6,0
Upplýsinga- og umsýslukerfi opinberra samkeppnissjóða .....	6,0
<b>04-190-6.41 Ýmis verkefni. Innleiðing gagnagrunna á lögbýlum</b>	
Innleiðing miðlægra gagnagrunna á lögbýlum .....	5,0
<b>05-190-6.41 Ýmis verkefni. Gagnagrunnur um ástand og nýtingu fiskistofna</b>	
Samþætt gagnaveita um náttúru og nýtingu hafsins við Ísland .....	5,0
<b>06-104-1.01 Tölvumiðstöð dóms- og kirkjumálaráðuneytisins</b>	
Leyfisveitingakerfi .....	6,5
Sýslumannakerfi .....	5,0
<b>07-190-1.90 Ýmis verkefni. Ýmislegt</b>	
Fjölskylduvefurinn og verkefni tengd fjölmeningarlegu samfélagi .....	5,0
<b>08-201-6.01 Tryggingastofnun ríkisins. Tæki og búnaður</b>	
Rafræn móttaka umsókna og vottorða frá heilbrigðisstarfsfólki .....	5,0
Rafræn þjónustugátt í þágu almennings .....	5,0
<b>08-301-1.01 Landlæknir</b>	
Miðlæg bólusetningaskrá sóttvarnarlæknis .....	5,0
<b>08-399-6.91 Heilbrigðismál, ýmis starfsemi</b>	
Rafrænar lyfseðlar .....	8,0
<b>09-999-1.90 Ýmislegt. Ýmis verkefni</b>	
Rafræn opinber innkaup. ....	5,0
Rafrænar undirskriftir - Rafræn skilríki - þjónustuveita .....	22,0
<b>10-512-1.01 Póst- og fjarskiptastofnunin</b>	
Miðlun fræðslufemis um öryggismál o.fl. sem tengist notkun á uppl. tækni. ....	5,0
<b>11-301-1.01 Orkustofnun</b>	
Náttúruvefsjá .....	7,0
<b>13-101-1.01 Hagstofa Íslands</b>	
Vefþjónusta og rafræn miðlun hagtalna .....	5,0
<b>14-401-1.02 Náttúrufræðistofnun Íslands</b>	
Plöntuvefsjá og aðrar vefsjár Náttúrufræðistofnunar Íslands .....	5,0
<b>14-301-1.01 Skipulagsstofnun</b>	
Skipulagsvefsjá .....	5,0
<b>14-310-1.01 Landmælingar Íslands</b>	
Stöðlun landupplýsingakerfa .....	5,0
<b>Samtals .....</b>	<b>200,0</b>

Í fjárlagafrumvarpi 2006 er framsetningu framlaga vegna Íslenska upplýsingasamfélagsins breytt þannig að fyrrnefndur fjárlagaliður er einungis til hjá forsætisráðuneytinu

vegna sameiginlegra útgjalda við upplýsingatæknimál allra ráðuneyta en fjárveitingar til upplýsingatækniverkefna á vegum annarra ráðuneyta eru færð á ýmsa fjárlagaliði eins og sýnt er í töflu. Verkefnisstjórnin skipti samtals 200 m.kr. milli eftirtalinna verkefna í fjárlagafrumvarpinu en þegar tekið er tillit til mótfamlaga er í heildina áætlað að verja að minnsta kosti 350 m.kr. til þeirra.

### 3.5 Safnliðir

Alþingi ákveður fjárframlög til einstakra verkefna og stofnana og verður þeim ákvörðunum ekki breytt nema með lögum. Nauðsynlegt er þó fyrir framkvæmdarvaldið að hafa ákveðinn sveigjanleika innan ársins til að mæta breytingum á forsendum frá samþykkt fjárlaga og færa fjárheimildir á þá fjárlagaliði þar sem stofnað er til þeirra. Þannig eru í frumvarpinu tilteknir safnliðir með óskiptum fjárheimildum sem venja hefur verið að ráðstafa innan ársins með millifærslu á aðra fjárlagaliði án þess að sækja þurfi til þess heimild Alþingis enda er heildarfjárheimild óbreytt eftir sem áður. Í lok greinargerðar um hvert ráðuneyti í skýringum með frumvarpinu er yfirlit yfir slík viðfangsefni með óskiptum fjárheimildum sem ætlaðar eru til að mæta ýmsum sameiginlegum eða ófyrirséðum kostnaði tiltekinna verkefna. Fjárheimildir eru millifærðar af þessum viðfangsefnum á önnur viðfangsefni þar sem viðkomandi kostnaður er gjaldfærður miðað við framvinduna innan ársins. Er millifærslurnar í samræmi við þær forsendur og þau verkefni sem liðirnir ná yfir. Má þar t.d. nefna safnliði vegna fjárfestinga, launa- og verðlagsbreytinga, sameiginleg útgjöld vegna heimildagreinar fjárlaga, ráðstöfunarfé ráðherra og safnliði fyrir vissa flokka samstæðra stofnana til að mæta breytingum á forsendum um nemendafjölda eða nýtingu hjúkrunarrýma o.fl. Verði breytingar á forsendum, t.d. um nýtingu hjúkrunarrýma, er millifært af viðkomandi safnlið á viðkomandi hjúkrunarheimili ef nýtingin er meiri en af hjúkrunarheimilinu á safnliðinn ef nýtingin reynist minni en áætlað var í fjárlögum. Samkvæmt 37. gr. fjárreiðulaga er heimilt að flytja fjárheimildir á milli einstakra rekstrarviðfangsefna hvers ríkisaðila í A-hluta. Er heimildin til komin þar sem áætlanir geta breyst um hvernig verkefni skipast innan hvernar stofnunar og ekki talin ástæða til að leggja hvert slíkt tilvik fyrir Alþingi. Ekki er um að ræða að heimilt sé að millifæra fjárheimildir ef t.d. verkefni er fært frá einni stofnun til annarrar eða ef áformað er að nota ónýtta stofnkostnaðarheimild til reksturs. Í slíkum tilvikum er sótt um breytingu til Alþingis í fjárukalögum. Ekki er um að ræða breytingu á þeirri framkvæmd sem verið hefur undanfarin ár. Var í fjárlagafrumvarpi fyrir árið 2005 í fyrsta sinn birt yfirlit yfir millifærslu hjá hverju ráðuneyti en ekki þótti nægjanlega skýrt við samþykkt fjárlaga hve viðtækar heimildir framkvæmdarvaldið hefði í þessum efnunum. Fjárveitingavaldið er í höndum Alþingis og því edlilegt að við afgreiðslu fjárlaga liggi fyrir hvert svigrúm framkvæmdarvaldsins er til að millifæra fjárheimildir á milli fjárlagaliða innan ársins.

Fjármálaráðuneytið hefur gert viðmiðunarreglur um millifærslur fjárheimilda innan ársins og eru þær eftirfarandi:

Samkvæmt 37. gr. fjárreiðulaga er heimilt að flytja fjárheimild milli einstakra rekstrarverkefna innan stofnunar enda séu verkefni skilgreind í fjárlögum. Með ákvæðinu er komið á móts við sjónarmið um aukinn sveigjanleika stofnana til ráðstöfunar fjármuna sinna. Einnig eru í fjárlögum óskiptir safnliðir sem hafa verið notaðir til að mæta ýmsum sameiginlegum kostnaði og millifært er af milli fjárlagaliða. Er í fjárlagafrumvarpi birtur listi yfir þá liði. Tilvik, sem fela í sér greiðslu kostnaðarhlutdeildar, kaup eða sölu þjónustu milli verkefna, skulu hins vegar gerð með útgáfu reiknings sem færast til gjalda og tekna í bókhaldi á viðkomandi verkefni. Hvert ráðuneyti ber ábyrgð á millifærslu fjárheimilda samkvæmt reglum þessum og að fjárheimildir séu fyrir hendi en fjármálaráðuneytið hefur eftirlit með millifærslunum og heldur skrá með skýringum um einstakar millifærslur.

1. Alþingi ákvarðar fjárheimildir einstakra fjárlagaliða og verkefna í fjárlögum, fjáraukalögum og lokafjárlögum.
2. Eftir afgreiðslu fjárlaga er heimilt að millifæra fjárheimildir innan fjárlagaársins á milli einstakra rekstrarverkefna hvers ríkisaðila í A-hluta enda séu verkefni tilgreind í fjárlögum, sbr. 37. gr. laga nr. 88/1997, um fjárreiður ríkisins.
3. Sé talið nauðsynlegt að millifæra fjárheimildir á fjárlagaliði eða viðfangsefni, sem ekki eru tilgreind í fjárlögum og stofna nýjan fjárlagalið eða viðfangsefni innan ársins, skal Fjár-sýsla ríkisins hafa samráð við fjárlagaskrifstofu um það.
4. Óheimilt er að millifæra fjárheimildir á milli framkvæmdaviðfangsefna (stofnkostnaðar- og viðhaldsviðfangsefna) og rekstrarviðfangsefna, sbr. lið 2, nema Alþingi veiti heimild til þess í fjárlögum eða fjáraukalögum.
5. Tilteknir fjárlagaliðir og viðfangsefni eru skilgreind sem safnliðir með óskiptri fjárheimild og er þeim ætlað að mæta ýmsum kostnaði við sameiginleg verkefni ráðuneyta eða samstæðra stofnana. Sumir safnliðir fjárlaga eru ætlaðir til að millifæra fjárheimildir til stofnana þar sem framlög til þeirra eru ákvörðuð miðað við tilteknar forsendur um þjónustu eða framleiðslu og endanleg fjárheimild á að ráðast af uppgjöri á því magni þjónustu sem veitt er, svo sem fjölda nemenda eða legurýma. Heimilt er að millifæra fjárheimildir innan ársins af slíkum safnliðum til viðkomandi verkefna í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna eins og tilgreint er í fjárlagafrumvarpi.
6. Viðfangsefni fjárlaga, sem flokkast sem safnliðir, skulu einvörðungu notaðir til að flytja heimildir innan ársins á viðkomandi viðfangsefni þar sem efnt er til útgjaldanna og þau eru gjaldfærð. Sjálfir liðirnir skulu ekki notaðir til að færa gjöld eða tekjur í bókhaldi.

## 00 Æðsta stjórn ríkisins

Útgjöld og fjármögnun æðstu stjórnar ríkisins breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	2.317,6	2.489,0	2.637,2	6	14
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	60,4	56,8	56,8	0	-6
Stofnkostnaður og viðhald .....	247,7	154,9	113,1	-27	-54
<b>Samtals .....</b>	<b>2.625,7</b>	<b>2.700,7</b>	<b>2.807,1</b>	<b>4</b>	<b>7</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	2.700,7	2.807,1	4	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	-	-	-	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>2.700,7</b>	<b>2.807,1</b>	<b>4</b>	<b>-</b>

Heildargjöld á fjárlagaliðum æðstu stjórnar ríkisins árið 2006 eru áætluð um 2.847 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 40 m.kr. en þær nema 1,4% af heildargjöldum. Gjöld umfram tekjur eru 2.807 m.kr. og eru þau öll fjármögnuð með beinu framlagi úr ríkissjóði.

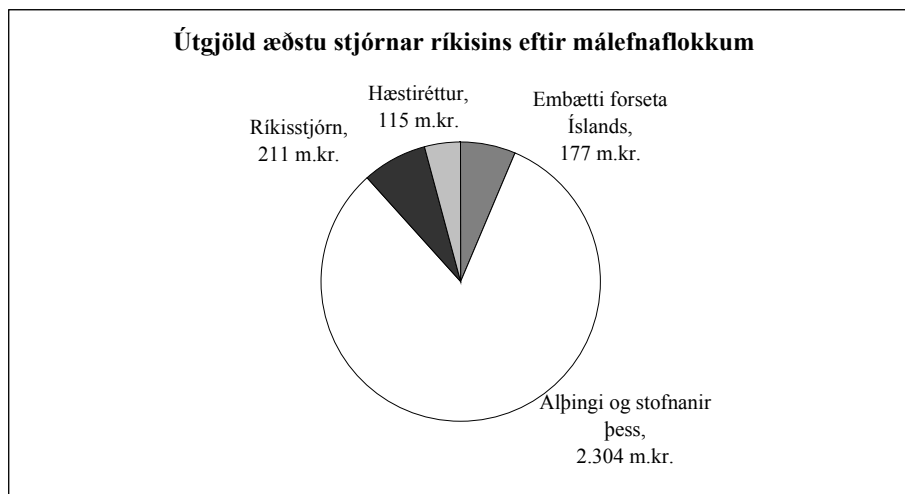
Rekstrargjöld að frádregnum sértekjum eru áætluð 2.637 m.kr. og hækka um 148 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 13 m.kr. hækkun fjárveitingar til embættis forseta Íslands og 10 m.kr. hækkun á rekstrarkostnaði fasteigna Alþingis.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna er 57 m.kr. og er óbreytt frá fjárlögum ársins í ár.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 113 m.kr. og er það 42 m.kr. lækkun milli ára. Munar þar mest um 28 m.kr. lækkun fjárveitinga til viðhalds á Alþingishúsinu.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda æðstu stjórnar ríkisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér á eftir.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka æðstu stjórnar ríkisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Embætti forseta Íslands .....	177	179	181	183
Alþingi og stofnanir þess .....	2.304	2.264	2.277	2.299
Ríkisstjórn .....	211	211	211	211
Hæstiréttur .....	115	115	115	115
<b>Samtals .....</b>	<b>2.807</b>	<b>2.769</b>	<b>2.784</b>	<b>2.808</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins. Helstu reikniforsendur í útgjalda-

spánni, sem eiga sérstaklega við um málaflokka æðstu stjórnar ríkisins og fela í sér lækkun útgjalda hjá Alþingi og stofnunum þess milli árunna 2006 og 2007, eru þær að reiknað er með að á árinu 2007 falli niður alls um 50 m.kr. tímabundnar fjárveitingar til viðhalds og stofnkostnaðar. Munar þar mest um 32 m.kr. fjárveitingu til utanhússviðhalds á Alþingishúsinu.

### Fjárlagaliðir æðstu stjórnar ríkisins

Hér á eftir er fjallað um helstu breytingar í fjármálum þeirra stofnana sem tilheyra æðstu stjórn ríkisins.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Embætti forseta Íslands .....	176,6	154,4	177,0	14,6	0,2
Alþingi .....	1.780,8	1.809,0	1.831,1	1,2	2,8
Framkvæmdir á Alþingisreit .....	5,6	5,0	0,0	-100,0	-100,0
Ríkisstjórn .....	182,8	196,7	211,3	7,4	15,6
Hæstiréttur .....	100,9	106,7	114,9	7,7	13,9
Umboðsmaður Alþingis .....	76,6	80,9	90,1	11,4	17,6
Ríkisendurskoðun .....	302,4	348,0	382,7	10,0	26,6
<b>Samtals .....</b>	<b>2.625,7</b>	<b>2.700,7</b>	<b>2.807,1</b>	<b>3,9</b>	<b>6,9</b>

**101 Embætti forseta Íslands.** Gert er ráð fyrir 177 m.kr. fjárveitingu til embættisins á næsta ári og er það hækkun um 22,6 m.kr. frá fjárlögum þessa árs en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 13,3 m.kr. Í lok október 2004 fór embætti forseta Íslands og forsætisráðuneytið þess á leit við Ríkisendurskoðun að stofnunin skoðaði ýmsa þætti í fjármálum embættis forseta Íslands. Niðurstaða þeirrar skoðunar var m.a. sú að miðað við útgjöld vantaði að óbreyttu rúmlega 13 m.kr. upp á að framlög fjárlaga 2005 nægðu fyrir kostnaði.

**201 Alþingi.** Framlög til Alþingis eru áætluð 1.831,1 m.kr. og hækka um 22,1 m.kr. frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum lækka fjárveitingar um 69 m.kr. Niður falla 136,5 m.kr. fjárveitingar sem veittar voru tímabundið á fjárlögum fyrri ára en á móti eru gerðar tillögur um ný framlög alls að fjárhæð 67,5 m.kr. Framlög til rekstrarverkefna nema alls 1.722 m.kr. og lækka að raungildi um 35 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Fjárveiting á viðfangsefni *1.04 Alþjóðasamstarf* lækkar um 45 m.kr. Niður falla þrjú tímabundin framlög sem eru 40 m.kr. vegna þings Norðurlandaráðs, 9 m.kr. vegna stjórnarfundar NATO-þings og 2 m.kr. til hálfis stöðugildis á alþjóðasviði. Lagt er til að veitt verði 5 m.kr. tímabundið framlag í tvö ár til að undirbúa NATO-þing sem haldið verður á Íslandi árið 2007 og að 1,5 m.kr. framlag vegna stöðu ritara Norðurskautsnefndar sem veitt var til þriggja ára á fjárlögum 2003 framlengist

ótímabundið og hækki um 1 m.kr. og verði 2,5 m.kr. Lagt er til að fjárveiting á viðfangsefni *1.10 Rekstur fasteigna* hækki um 10 m.kr. og stafar sú hækking aðallega af hækkingu fasteignagjalda og húsaleigu. Framlög til viðhaldsverkefna á *5.20 Fasteignir* lækka um 24 m.kr. frá gildandi fjárlögum og verða 60 m.kr. Niður fellur 60 m.kr. tímabundið framlag sem veitt var á fjárlögum 2005 til áframhaldandi viðhalds- og endurbóta á Alþingishúsinu. Í staðinn er lagt til að veitt verði 32 m.kr. tímabundið framlag til áframhaldandi utanhússviðhalds. Einnig er gerð tillaga um 4 m.kr. tímabundið framlag til endurbóta á fræðimannsíbúð Alþingis í húsinu Sankti Poulsgade 70 í Kaupmannahöfn. Nýlega samþykkti stjórn hússins að ráðast í gagngerar endurbætur á öllu húsinu og er hlutdeild fræðimannsíbúðarinnar í þeim kostnaði áætluð um 4 m.kr. Framlög til stofnkostnaðarverkefna á *6.01 Tæki og búnaður* lækka um 10 m.kr. frá gildandi fjárlögum og verða 49,1 m.kr. Lagt er til að 15 m.kr. tímabundið framlag til endurgerðar upplýsingakerfa, sem veitt var á fjárlögum 2005, framlengist um eitt ár en lækki um 5 m.kr. og verði 10 m.kr. Niður fellur 9 m.kr. framlag sem veitt var tímabundið til endurnýjunar á tölvum alþingismanna og lagt er til að veitt verði 4 m.kr. tímabundið framlag til kaupa á innréttingum í kjallara hússins Austurstræti 8-10. Alþingi tók þar á leigu í 330 fm húsnæði í ársbyrjun 2005 og fyrirhugað að flytja þangað skjalasafn Alþingis á þessu ári og því næsta. Eftirfarandi tafla gefur yfirlit yfir gjöld og fjárveitingar Alþingis.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Alþingiskostnaður .....	641,1	670,8	718,3	7,1	12,0
Sérfræðileg aðstoð fyrir þingflokka .....	55,0	55,0	55,0	0,0	0,0
Fastanefndir .....	7,1	16,1	16,9	5,0	138,0
Alþjóðasamstarf .....	60,7	121,1	67,3	-44,4	10,9
Almennur rekstur .....	608,2	630,5	673,4	6,8	10,7
Sérverkefni .....	26,8	25,6	27,4	7,0	2,2
Rekstur fasteigna .....	141,8	146,8	163,7	11,5	15,4
Fasteignir .....	165,7	84,0	60,0	-28,6	-63,8
Tæki og búnaður .....	74,4	59,1	49,1	-16,9	-34,0
<b>Samtals .....</b>	<b>1.780,8</b>	<b>1.809,0</b>	<b>1.831,1</b>	<b>1,2</b>	<b>2,8</b>

**610 Umboðsmaður Alþingis.** Gert er ráð fyrir 90,1 m.kr. fjárveitingu til embættisins sem er 9,2 m.kr. hækking frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkingin 3,8 m.kr. Lögð er til 1 m.kr. fjárveiting til eflingar frumkvæðisathugana hjá embættinu. Eins er lagt til að veitt verði 1,5 m.kr. tímabundið framlag til að ráða lögfræðing eða laganema til að leggja grunn að útgáfu á fræðsluefni um stjórnsýslureglur og 1,3 m.kr. tímabundið framlag til endurnýjunar á hluta af tölvubúnaði á skrifstofu embættisins.

**620 Ríkisendurskoðun.** Gert er ráð fyrir 382,7 m.kr. fjárveitingu til stofnunarinnar og er það 34,7 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum. Að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 9 m.kr. og er hún af tvennum toga. Annars vegar er lagt til að veitt verði 6 m.kr. tímabundið framlag til að mæta kostnaði við stjórnarfund samtaka evrópskra ríkisendurskoðenda sem haldinn verður hér á landi á næsta ári. Fundurinn stendur í tvo daga og sækja hann um 50 manns. Þýða þarf umræður á fundinum á fimm opinber tungumál samtakanna. Framlaginu er einnig ætlað að mæta útgjöldum við heimsókn frá aðilum innan finnsku stjórnsýslunnar til að kynna sér faglegt og fjárhagslegt eftirlit ráðuneyta. Hins vegar er tillaga um 3 m.kr. tímabundið framlag til endurnýjunar á bifreið stofnunarinnar.

## 01 Forsætisráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun forsætisráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	734,3	650,8	719,0	10	-2
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	382,4	358,0	250,6	-30	-34
Stofnkostnaður og viðhald .....	263,4	124,8	148,4	19	-44
<b>Samtals .....</b>	<b>1.380,1</b>	<b>1.133,6</b>	<b>1.118,0</b>	<b>-1</b>	<b>-19</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	1.133,6	1.118,0	-1	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	-	-	-	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>1.133,6</b>	<b>1.118,0</b>	<b>-1</b>	<b>-</b>

Heildargjöld forsætisráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 1.145 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 27 m.kr. en þær nema 2,4% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 1.118 m.kr. og eru þau öll fjármögnuð með beinu framlagi úr ríkissjóði.

Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 719 m.kr. og hækka um 68 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 11 m.kr. vegna fjölgunar stöðugilda hjá aðalskrifstofu ráðuneytisins, 20 m.kr. vegna stjórnarskrárnefndar, 10 m.kr. hækkun á fjárveitingu til óbyggðanefndar og 7 m.kr. vegna nefndar um stöðu íslensku fjölskyldunnar.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna lækkar um 107 m.kr. og verður 251 m.kr. en er 358 m.kr. í fjárlögum ársins 2005. Þyngst vegur að niður fellur 100 m.kr. framlag til Kristnihátíðarsjóðs.



Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 148 m.kr. og er það 24 m.kr. hækkun milli ára. Stærstu breytingarnar eru 25 m.kr. hækkun til sameiginlegra verkefna ráðuneyta hjá Íslenska upplýsingasamfélaginu.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	490	483	455	446
Annað .....	629	608	596	601
<b>Samtals .....</b>	<b>1.119</b>	<b>1.091</b>	<b>1.051</b>	<b>1.047</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlaga-

frumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsröðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins. Útgjaldaspáin fyrir málaflokka forsætisráðuneytisins byggist á þeim forsendum, en þó hefur verið tekið tillit til þess að niður falla tímabundnar fjárveitingar. Munar þar mest um fjárveitingar til stjórnarskrárnefndar, Vesturfárasætursins á Hofsósi, óbyggðanefndar og viðhalds hjá Fasteignum forsætisráðuneytis.

### Skuldbindandi samningar

Forsætisráðuneytið hefur gert samning við Vesturfárasetrið á Hofsósi, eins og tilgreint er í töflunni hér fyrir neðan, um uppbyggingu á þorpskjarnanum á Hofsósi og þjónustu á sviði menningartengsla milli Íslendinga og fólks af íslenskum ættum sem búsett er í Norður-Ameríku. Fjárhæðir í töflunni eru á áætluðu verðlagi ársins 2006 og miðast við hámarksskuldbindingu.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Teg.	2005	2006	2007	2008	2009
Vesturfárasetrið á Hofsósi .....		22,0	22,0	12,0	12,0	0,0
<b>Samtals .....</b>		<b>22,0</b>	<b>22,0</b>	<b>12,0</b>	<b>12,0</b>	<b>0,0</b>

Hér á eftir er fjallað um helstu breytingar í fjármálum málaflokka og stofnana sem heyra undir forsætisráðuneytið.

### Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflökks: 101 Forsætisráðuneyti, aðalskrifstofa; 190 Ýmis verkefni og 199 Ráðstöfunarfé.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Forsætisráðuneyti, aðalskrifstofa .....	215,4	220,1	242,6	10,2	12,6
Ýmis verkefni .....	344,1	210,2	241,9	15,1	-29,7
Ráðstöfunarfé .....	0,0	5,0	5,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>559,5</b>	<b>435,3</b>	<b>489,5</b>	<b>12,5</b>	<b>-12,5</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkans hækkar um 35,5 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru 20 m.kr. framlag til stjórnarskrárnefndar, 11 m.kr. fjárveiting vegna viðbótarstöðugildis lögfræðings á aðalskrifstofu, 10,5 m.kr. framlag vegna samnings um Jöklasetur á Höfn í Hornafirði og 7 m.kr. framlag vegna nefndar um stöðu íslensku fjölskyldunnar en niður fellur 11,5 m.kr. tímabundið framlag sem veitt var til endurskoðunar almannavarna og björgunarmála.

**101 Forsætisráðuneyti, aðalskrifstofa.** Gert er ráð fyrir 242,6 m.kr. fjárveitingu til liðarins og er það 22,5 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 8 m.kr. Gerð er tillaga um 11 m.kr. fjárveitingu til að mæta kostnaði við ráðningu lögfræðings á aðalskrifstofu ráðuneytisins en nokkrar breytingar urðu á starfsmannahaldi í ráðuneytinu í kjölfar ráðherraskipta haustið 2004 og tilfærslu á starfsfólki milli forsætisráðuneytis og utanríkisráðuneytis. Á móti kemur 3 m.kr. almenn lækkun fjárveitingar vegna aðhalds í rekstri. Vegna fækkunar fjárlaga-viðfangsefna til einföldunar á framsetningu fjárlaga er auk þess lagt til að fjárveitingum á viðfangsefnið *1.20 Stjórnarráðshús* verði hætt og að fjárveitingar til verk-efnisins verði framvegis veittar á viðfangsefnið *1.01 Yfirstjórn*.

**190 Ýmis verkefni.** Gert er ráð fyrir að framlög til þessa fjárlagaliðar verði 241,9 m.kr. og hækki að raungildi um 27,5 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Helstu breytingar á framlögum til liðarins eru þessar: Á viðfangsefni *1.11 Ritun biskupasögu, Hið íslenska fornritafélag* er lögð til 4 m.kr. fjárveiting, tímabundin í fjögur ár. Stjórn Hins íslenska fornritafélags hefur að undanfögnu kannað hvort gefa mætti út í samvinnu við norsk stjórnvöld fjögur bindi af sögum Noregskonunga með norskum inngangi. Í tilefni af því að í ár eru liðin 100 ár frá endurreisn norska konungdæmisins samþykkti ríkisstjórnin á fundi þann 10. maí sl. að færa norsku þjóðinni að gjöf 500 eintök af vandaðri visindalegri útgáfu af sögum Noregskonunga. Konungasögurnar skipa stóran sess í vitund Norðmanna og léku lykilhlutverk í sjálfstæðisbaráttu þeirra líkt og fornritin hér á landi. Áætlað er að fyrsta bindið komi út árið 2006 og hið síðasta árið 2009. Á viðfangsefni *1.18 Stjórnarskrárnefnd*, sem er nýtt viðfangsefni á fjárlögum, er tillaga um 20 m.kr. tímabundið framlag í tvö ár til að mæta útgjöldum vegna starfa stjórnarskrárnefndar og sérfræðinganefndar stjórnarskrárnefndarinnar. Nefndin var skipuð af forsætisráðherra í upphafi árs 2005 og er ætlað að endurskoða stjórnarskrá Lýðveldisins Íslands. Í stjórnarskrárnefndinni eiga sæti níu manns og fjórir í sérfræðinganefndinni. Í fjárhagsáætlun er gert ráð fyrir árlegum kostnaði hjá stjórnarskrárnefndinni að fjárhæð 10,5 m.kr. og að kostnaður sérfræðinganefndarinnar verði svipaður. Kostnaður stjórnarskrárnefndar skiptist í launakostnað, kostnað við ráðstefnuhald, kynningarstarf, ferðakostnað og rekstrarkostnað. Kostnaður sérfræðinganefndar skiptist m.a. í þóknun, aðkeypta sérfræðiþjónustu, ferða- og útgáfukostnað, gagnaöflun og rekstrarkostnað.

Gert er ráð fyrir að starfstími nefndarinnar verði frá janúar 2005 fram í byrjun árs 2007. Forsætisráðuneytið veitir nefndunum ritarþjónustu. Á viðfangi 1.23 *Hrafnsseyri* fellur niður 2,5 m.kr. framlag sem veitt var tímabundið á fjárlögum 2005 til ýmissa viðhaldsverkefna og gerð er tillaga um 1 m.kr. fjárveitingu til að mæta auknum rekstrarkostnaði en vegna skipulagsbreytinga í starfseminni að Hrafnsseyri í tengslum við ráðningu nýs staðarhaldara munu áherslur í rekstri safnsins breytast nokkuð. Á safnviðfanginu 1.90 *Ýmis verkefni* er tillaga um 7 m.kr. fjárveitingu til að mæta útgjöldum vegna starfa nefndar um stöðu íslensku fjölskyldunnar. Nefndin var skipuð af forsætisráðherra í upphafi árs 2005 og er ætlað að meta stöðu íslensku fjölskyldunnar og koma með tillögur í því augnamiði að styrkja stöðu hennar. Ekki eru tímamörk á störfum nefndarinnar en í henni sitja 12 fulltrúar auk tveggja starfsmanna frá félagsmálaráðuneyti og forsætisráðuneyti. Þá er í samræmi við samning forsætisráðuneytis við sveitarfélagið Hornafjörð gerð tillaga um 10,5 m.kr. tímabundna fjárveitingu í tvö ár til stuðnings við uppbyggingu Jökla-seturs á Höfn í Hornafirði. Í áformum um Jökla-setur er gert ráð fyrir að boðið verði upp á aðstöðu til vísindaiðkana tengdum Vatnajökli en tilurð setursins hefur verið skipulögð í samhengi við stofnun Vatnajökulsþjóðgarðs. Á viðfangið er einnig gert ráð fyrir 0,5 m.kr. almennri lækkun fjárveitingar vegna áforma um hagræðingu í rekstrarverkefnum og á viðfangi 5.25 *Viðhald á stafkirkju í Vestmannaeyjum* er sömuleiðis lögð til 0,5 m.kr. lækkun fjárveitingar í samræmi við aðhaldsmarkmið. Niður fellur 11,5 m.kr. framlag sem veitt var tímabundið á fjárlögum 2005 til endurskoðunar almannavarna og björgunarmála. Aðrar breytingar á fjárveitingum einstakra viðfangsefna skýrast af launa- og verðlagsbótum.

### **Annað**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 201 Fasteignir forsætisráðuneytis; 203 Fasteignir Stjórnarráðsins; 231 Norræna ráðherranefndin; 241 Umboðsmaður barna; 251 Þjóðmenningarhúsið; 253 Vest-norrænt menningarhús í Kaupmannahöfn; 255 Minningarsafn um Halldór Laxness á Gljúfrasteini; 261 Óbyggðanefnd; 271 Ríkislögmaður; 902 Þjóðgarðurinn á Þingvöllum og 996 Íslenska upplýsingasamfélagið, sameiginleg verkefni ráðuneyta.

Þegar frá eru taldar launa- og verðlagsbætur hækkar heildarfjárveiting til málefnaflokksins um 22,7 m.kr. Munar mest um 24,5 m.kr. hækkun á framlögum til Íslenska upplýsingasamfélagsins, 10 m.kr. hækkun á fjárveitingu til óbyggðanefndar og 9 m.kr. lækkun hjá Norðurlandaskrifstofu.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Fasteignir forsætisráðuneytis .....	38,1	67,7	74,6	10,2	95,8
Fasteignir Stjórnarráðsins .....	154,9	25,0	25,0	0,0	-83,9
Norræna ráðherranefndin .....	134,9	140,8	119,8	-14,9	-11,2
Umboðsmaður barna .....	24,1	25,8	27,4	6,2	13,7
Þjóðmenningarhúsið .....	92,3	76,8	81,4	6,0	-11,8
Vest-norrænt menningarhús í Kaupmannahöfn .....	6,9	9,9	7,8	-21,2	13,0
Minningsarsafn um Halldór Laxness á Gljúfasteini ....	79,6	35,4	31,9	-9,9	-59,9
Óbyggðanefnd .....	75,8	67,2	81,6	21,4	7,7
Ríkislögmaður .....	44,4	51,4	54,9	6,8	23,6
Þjóðgarðurinn á Þingvöllum .....	73,4	72,3	73,6	1,8	0,3
Ísl. uppl.samfélagið, sameiginleg verkefni ráðun. ....	0,0	26,0	50,5	94,2	-
<b>Samtals .....</b>	<b>724,4</b>	<b>598,3</b>	<b>628,5</b>	<b>5,0</b>	<b>-13,2</b>

**201 Fasteignir forsætisráðuneytis.** Gert er ráð fyrir 74,6 m.kr. fjárveitingu til liðarins og er það 6,9 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum hækkar fjárveiting til viðhaldsverkefna um 4,6 m.kr. Tímabundin fjárveiting til seinni áfanga viðhaldsverkefna samkvæmt sérstakri áætlun lækkar úr 15 m.kr. í 10 m.kr. í samræmi við samþykkt fjárlaga 2004 um alls 30 m.kr. framlag til verkefnisins á þremur árum. Lögð er til 10 m.kr. hækkun á fjárveitingum til viðhaldsverkefna en árlegt framlag til viðhalds þeirra fasteigna, sem undir liðinn heyra, hefur verið of lágt um langt skeið og fjarri því að vera nægjanlegt miðað við eðlilega viðhaldsþörf. Um er að ræða viðhald eftirtalinna húseigna og lóða forsætisráðuneytis og embættis forseta Íslands: Stjórnarráðshúsið við Lækjartorg, ráðherrabústaðurinn í Tjarnargötu, ráðherrabústaðurinn á Þingvöllum, Staðastaður við Sóleyjargötu, íbúðarhús við Laufásveg og allar húseignir á Bessastöðum. Loks er gert ráð fyrir 0,4 m.kr. almennri lækkun fjárveitingar í samræmi við aðhaldsmarkmið.

**231 Norræna ráðherranefndin.** Gert er ráð fyrir 119,8 m.kr. fjárveitingu til liðarins og er það 21 m.kr. lækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum lækkar fjárveitingin um 9 m.kr. Niður fellur 8,5 m.kr. tímabundið framlag sem veitt var á fjárlögum 2005 í tengslum við þing Norðurlandaráðs sem haldið verður í Reykjavík nú í haust og gert er ráð fyrir 0,5 m.kr. almennri lækkun fjárveitingar vegna hagræðingar í rekstrarverkefnum.

**251 Þjóðmenningarhúsið.** Gert er ráð fyrir 81,4 m.kr. fjárveitingu til liðarins og lækkar hún að raungildi um 1 m.kr. frá gildandi fjárlögum vegna áforma um hagræðingu í rekstri. Aðrar breytingar skýrast af launa- og verðlagsbótum.

- 253 Vest-norrænt menningarhús í Kaupmannahöfn.** Gert er ráð fyrir 7,8 m.kr. fjárveitingu til liðarins og lækkar hún að raungildi um 0,9 m.kr. frá gildandi fjárlögum vegna áforma um hagræðingu í rekstri. Aðrar breytingar skýrast af launa- og verðlagsbótum.
- 255 Minningarsafn um Halldór Laxness á Gljúfrasteini.** Gert er ráð fyrir 31,9 m.kr. fjárveitingu til safnsins sem lækkar að raungildi um 5 m.kr. miðað við gildandi fjárlög. Lagt er til að 10 m.kr. tímabundið framlag sem veitt var á fjárlögum 2005 til endurbóta á Gljúfrasteini og frágangs lóðar framlengist um eitt ár og verði 5 m.kr. Stefnt er að því að ljúka framkvæmdum að mestu á þessu ári.
- 261 Óbyggðanefnd.** Gert er ráð fyrir 81,6 m.kr. fjárveitingu til liðarins og er það 14,4 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 10 m.kr. Lögð er til 10 m.kr. fjárveiting í því skyni að mæta kostnaði umfram þær fjárheimildir sem þegar eru í ramma nefndarinnar. Tillagan byggist á kostnaði vegna áranna 2003 og 2004 en erfitt er að áætla með vissu kostnað vegna úrskurða og málflytningu launa í þeim málum sem koma til afgreiðslu nefndarinnar. Aðrar breytingar skýrast af launa- og verðlagsbótum. Í frumvarpi til fjárlaga fyrir árið 2005 er sótt um fjárveitingu til að mæta kostnaði umfram fjárheimildir vegna úrskurða og málflytningu launa á árinu 2004 og áætlaðri fjárvöntun á árinu 2005.
- 902 Þjóðgarðurinn á Þingvöllum.** Gert er ráð fyrir 73,6 m.kr. fjárveitingu til liðarins og lækkar hún að raungildi um 0,5 m.kr. frá gildandi fjárlögum vegna áforma um hagræðingu í rekstri. Aðrar breytingar skýrast af launa- og verðlagsbótum.
- 996 Íslenska upplýsingasamfélagið.** Áætlað að verja 50,5 m.kr. af nýju fé til upplýsingatækniverkefna sem eru sameiginleg öllum ráðuneytum. Þar af eru 5 m.kr. vegna innri vefjar stjórnarráðsins, 22 m.kr. vegna rafrænnar stjórnsýslu, 10 m.kr. til rafrænnar þjónustuveitu ríkis og sveitarfélaga og 13,5 m.kr. vegna staðla, lýsigagna og fræðsluvefjar um upplýsingatækni. Nánari upplýsingar um verkefni upplýsingasamfélagsins er að finna í kafla 3.4 að framan.

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir liði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra liði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.5 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
01-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.

## 02 Menntamálaráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun menntamálaráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	21.641,9	23.436,8	26.308,6	12	22
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	10.689,8	11.147,2	11.898,8	7	11
Stofnkostnaður og viðhald .....	2.791,1	2.100,6	2.233,7	6	-20
<b>Samtals .....</b>	<b>35.122,8</b>	<b>36.684,6</b>	<b>40.441,1</b>	<b>10</b>	<b>15</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	33.085,5	36.434,1	10	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	3.599,1	4.007,0	11	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>36.684,6</b>	<b>40.441,1</b>	<b>10</b>	<b>-</b>

Heildargjöld menntamálaráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 44.128 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast áætlaðar sértekjur að fjárhæð 3.687 m.kr. en þær nema 8,4% af heildargjöldum ráðuneytisins og hækka um 651 m.kr. milli ára. Þar af eru 345 m.kr. tímabundnar vegna fjármögnunar á framkvæmdum Háskóla Íslands.

Gjöld umfram tekjur eru 40.441 m.kr. og hækka um 3.757 m.kr. Þar af nema launa- og verðlagshækkunar 2.144 m.kr. en aðrar hækkunar nema samtals 1.613 m.kr. Af gjöldum umfram tekjur eru 36.434 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði og 4.007 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 26.309 m.kr. og hækka um 2.872 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 400 m.kr. til kennslu í framhaldsskólum, 227 m.kr. til rannsóknarmála, 266 m.kr. til kennslu í háskólum, 90 m.kr. vegna tímabundinna verkefna sem tengjast breyttri skipan náms til stúdentsprófs og 50 m.kr. til verkefna aðalskrifstofu. Á móti koma lækkanir um samtals 90 m.kr. á ýmsum liðum vegna aðhaldsaðgerða og niðurfelling á 74 m.kr. tímabundnum framlögum. Breytt skipting á gjaldategundir og fleira skýrir 17 m.kr. hækkun.

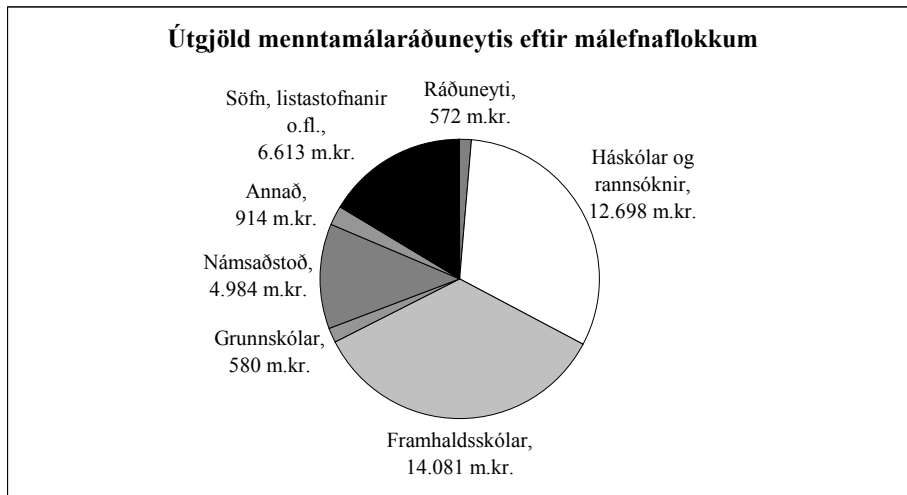
Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna hækkar um 752 m.kr. og verður 11.899 m.kr. Fyrir utan verðlagsbreytingar munar mest um 280 m.kr. hækkun til Lánasjóðs íslenskra námsmanna, 84 m.kr. til eflingar sjálfsmats í framhaldsskólum, 60 m.kr. til rannsóknarmála, 34 m.kr. til Ríkisútvarpsins vegna tekna af afnotagjöldum og 30 m.kr. til sér-sambanda ÍSÍ. Breytt skipting á gjaldategundir og fleira skýrir 67 m.kr. hækkun.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 2.234 m.kr. og er það 133 m.kr. hækkun milli ára. Stærstu breytingarnar eru 310 m.kr. aukinn stofnkostnaður háskóla, 45 m.kr. tímabundin framlög til safna og 39 m.kr. hækkun til rannsóknarmála og upplýsingatæknimála.

Á móti kemur að 230 m.kr. tímabundin framlög falla niður og 36 m.kr. stofnkostnaðarframlögum hjá söfnum er breytt í framlög til eignakaupa í rekstri. Aðrar breytingar skýra 5 m.kr. hækkun.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	572	577	583	589
Háskólar og rannsóknir .....	12.698	13.195	13.466	13.839
Framhaldsskólar .....	14.076	14.422	14.775	15.179
Grunnskólar .....	580	585	540	544
Námsaðstoð .....	4.984	5.139	5.294	5.450
Söfn, listastofnanir o.fl. ....	6.613	6.692	6.715	6.840
Annað .....	920	921	899	840
<b>Samtals .....</b>	<b>40.443</b>	<b>41.531</b>	<b>42.272</b>	<b>43.281</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið



felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirliggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlaga-frumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangs röðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins. Hér er þó getið um helstu reikniforsendur í útgjaldaspánni sem eiga sérstaklega við um málaflokka menntamálaráðuneytisins og fela í sér mestar breytingar frá almennum forsendum reiknilíkansins. Í fyrsta lagi má nefna að gert er ráð fyrir að framlög til *háskóla og rannsókna* aukist um hátt í 3,5% á ári. Skýrist það einkum af því að reiknað er með fjölgun háskólanemenda og auknum framlögum til rannsóknasjóða í samræmi við stefnumörkun þar að lútandi. Í öðru lagi er í spánni miðað við að útgjöld sem falla undir *framhaldsskóla* vaxi árlega um upp undir 3% að meðaltali, aðallega vegna fjölgunar nemenda. Í þriðja lagi er gert ráð fyrir að fjölgun þeirra sem taka *námslán* auki útgjöld um nálægt 3% á ári. Í fjórða lagi er gert ráð fyrir að tímabundnar *frestanir framkvæmda* við háskóla og menningarstofnanir að fjárhæð 200 m.kr. gangi til baka. Í fimmta lagi er reiknað með 300 m.kr. tímabundnum útgjöldum árin 2008 og 2009 vegna húsnæðis fyrir Stofnun íslenskra fræða – Árnastofnun. Í sjötta og síðasta lagi er miðað við að *tímabundin útgjöld falli niður* á tímabilinu. Þar munar mest um 390 m.kr. til framkvæmda háskóla, 100 m.kr. stofnstyrki til safna og menningarhúsa, 90 m.kr. til undirbúnings breytinga á skipan náms til stúdentsprófs, 80 m.kr. vegna styrkja til íþróttamannvirkja og 35 m.kr. til háhraðanets skólastofnana.

Forsendur útgjaldaáætlunarinnar fyrir menntamálaráðuneytið eru lítið breyttar frá langtímahorfunum sem kynntar voru í frumvarpi til fjárlaga fyrir árið 2005.

### Skuldbindandi samningar

Menntamálaráðuneytið hefur á síðustu árum gert samninga við samtök, einkaaðila og sveitarfélög um rekstrarverkefni sem áætlað er að nemi samtals um 3.770 m.kr. á yfirstandandi ári. Það svarar til 16% af heildarrekkstrargjöldum ráðuneytisins. Þessir samningar eru tilgreindir í töflunni hér á eftir. Fjárhæðir í töflunni, að undanskildu árinu 2005, eru á áætluðu verðlagi ársins 2006 og miðast við hámarksskuldbindingu en geta orðið lægri ef t.d. forsendur, sem kveðið er á um í sumum samningum, taka breytingum.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Teg.	2005	2006	2007	2008	2009
Akureyrarbær, menningarmál í bænum .....	A	80	90	90	90	90
Háskólinn í Reykjavík, háskólanám .....	A	818	1.373	1.541	1.710	1.900
Listaháskóli Íslands, háskólanám .....	A	442	507	507	507	507
Stoðþjónusta, viðhald og leiga lönsk. í Hafnarf. ....	A	88	88	88	88	88
Viðskiptaháskólinn á Bifröst .....	A	179	217	217	217	217
Verzlunarskóli Íslands, framhaldsskólanám .....	A	657	745	745	745	745
Höfundarréttargreiðslur v/ljósritunar í skólum .....	B	39	40	40	40	40
Íslenska óperan .....	B	167	176	176	176	176
Menningarsamstarf í 16 austfirskum sv.fél. ....	B	36	37	38	38	38
Vetrariþróttamiðstöð á Akureyri, rekstur .....	C	3	4	4	4	4
Vetrariþróttamiðstöð á Akureyri, stofnk. ....	C	30	30	35	35	-
Afrefsmannasjóður ÍSÍ .....	C	25	30	30	30	30
Áhorfendaaðstaða á Laugardalsvelli, stofnk. ....	C	50	50	50	50	-
Bandalag íslenskra listamanna .....	C	2	2	2	2	2
Caput, tónlistarhópur .....	C	-	4	4	4	4
Evrópska skólamálanetið .....	C	2	2	2	2	-
Evrópuverkefni á sviði æskulýðsmála .....	C	5	5	5	-	-
Fræðslumiðstöð atvinnulífsins .....	C	63	66	66	66	66
Háhráðanet framh.sk. og símenntunarmiðst. ....	C	147	147	37	-	-
Fullorðinsfræðsla fatlaðra .....	C	159	185	185	185	185
Hafnarfjarðarleikhúsið, leiklistarstarfsemi .....	C	15	18	20	20	20
Hraðbraut, framhaldsskóli .....	C	156	163	163	163	163
Hússtjórnarskólinn Hallormsstað, framh.skóli .....	C	18	20	20	20	20
Hússtjórnarskólinn í Reykjavík, framh.skóli .....	C	25	24	24	24	24
Humbolt-háskóli, lektorsstaða í íslensku .....	C	3	3	3	3	3
Kammersveit Reykjavíkur .....	C	5	5	5	5	5
Kynningarmiðstöð íslenskrar myndlistar .....	C	18	18	18	18	18
Leiklistarsambandið .....	C	3	3	-	-	-
Listahátið í Reykjavík .....	C	31	31	32	32	32
Lundur, nemendagarðar .....	C	28	28	28	28	28
Menntafélagið ehf, Fjöltækniskóli Íslands .....	C	220	252	252	252	252
Menningarhús á Ísafirði, stofnkostnaður .....	C	40	36	-	-	-
OECD, samanburðarrannsóknir á vegum PISA .....	C	4	4	4	4	4
Reykjavíkuraðkaðemían .....	C	10	12	12	12	12
Síldarminjasafn á Siglufirði, stofnkostnaður .....	C	35	15	15	10	-
Símenntunarmiðstöðvar á 9 stöðum .....	C	81	89	89	89	89
Snorrastofa í Reykholti .....	C	6	6	6	6	6
Stórsveit Reykjavíkur .....	C	-	2	2	2	2
Tónlistar- og ráðstefnuhús í Reykjavík .....	C	10	-	-	-	-
Tungumálamiðstöð í Austurríki .....	C	1	1	1	1	1
UCL, stuðningur við íslenskukennslu .....	C	-	2	2	2	2
Umsýsla sveinsprófa og samninga .....	C	37	37	37	37	37
Upplýsingakerfi framh.skóla, þrír samningar .....	C	27	10	-	-	-
Upplýsingaþjónusta iðn- og verknáms .....	C	5	5	5	5	5
<b>Samtals .....</b>		<b>3.770</b>	<b>4.582</b>	<b>4.600</b>	<b>4.722</b>	<b>4.815</b>

Samningar um rekstrarverkefni, sem menntamálaráðuneytið hefur gert með samþykki fjármálaráðuneytisins skv. heimild í 30. gr. fjárreiðulaga og fela í sér skuldbindingu fyrir ríkissjóð fram yfir fjárlagaárið, eru merktir með bókstafnum A í töflunni og er kostnaður vegna þeirra áætlaður 2.253 m.kr. á yfirstandandi ári. Aðrir samningar, sem bæði ráðuneytin standa að, eru merktir með bókstafnum B og eru þær skuldbindingar áætlaðar 242 m.kr. Að lokum eru 1.262 m.kr. áætlaðar vegna samninga sem menntamálaráðuneytið stendur eitt að og eru gerðir með fyrirvara um fjárveitingar en þeir eru auðkenndir með bókstafnum C í töflunni. Gera má ráð fyrir að samningar, sem renna út á tímabilinu, verði flestir endurnýjaðir þegar að því kemur þannig að að jafnaði verði nálægt 4,8 milljarðar króna bundnir árlega vegna framangreindra verkefna eða 12% af heildarútgjöldum ráðuneytisins. Taflan sýnir því áætluð útgjöld vegna gildandi samninga og hvað reikna má með að verði varið til viðkomandi verkefna að óbreyttum forsendum óháð því hver annast verkefni þegar gildandi samningur rennur út.

Unnið er að gerð samnings við Reykjavíkurakademíuna sem ekki hefur haft samning við menntamálaráðuneytið. Nýlokið er samningum um óperuflutning við Íslensku óperuna. Unnið er að endurnýjun samninga um háskólakennslu og rannsóknir við Háskólann í Reykjavík, Listaháskóla Íslands og Viðskiptaháskólann á Bifröst, um framhaldsskólakennslu við Verzlunarskóla Íslands, Hússtjórnarskólann Hallormsstað og Hússtjórnarskólann í Reykjavík. Gert er ráð fyrir framlengingu á samningi við Listahátíð í Reykjavík. Samningar við símenntunarmiðstöðvar eru gerðir árlega. Á árinu 2006 renna út samningar um höfundarréttargreiðslur, um verkefni Fræðslumiðstöðvar atvinnulífsins, um Evrópuverkefni á sviði æskulýðsmála, um listahátíð í Reykjavík, um framhaldsskólakennslu við Menntaskólann Hraðbraut, um upplýsingakerfi framhaldsskóla, við Leiklistarsambandið og við Akureyrarbæ um menningarmál. Reiknað er með að gera áfram samninga um þessi verkefni. Aðrir samningar renna út síðar eða eru ótímabundnir.

## Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflökks: 101 Aðalskrifstofa og 199 Ráðstöfunarfé.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Menntamálaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	469,2	450,9	553,6	22,8	18,0
Ráðstöfunarfé .....	0,0	18,0	18,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>469,2</b>	<b>468,9</b>	<b>571,6</b>	<b>21,9</b>	<b>21,8</b>

Heildarútgjöld nema 571,6 m.kr. og hækka um 68,5 m.kr. fyrir utan launa- og verðlagshækkanir. Í fyrsta lagi er um að ræða 50 m.kr. hækkun vegna verkefna ráðuneytisins sem hafa aukist á síðustu árum. Í öðru lagi eru 10,5 m.kr. millifærðar af lið 985 *Alþjóðleg*

samskipti vegna launa vísindafulltrúa ráðuneytisins í Brussel sem hafa verið greidd af þeim lið en verða nú greidd af aðalskrifstofu. Í þriðja og síðasta lagi eru 8 m.kr. millifærðar af lið 996 Íslenska upplýsingasamfélagið í fjárlögum 2005 vegna breytinga á upplýsingatækni-verkefnum.

### Háskólar og rannsóknir

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnafloks: 201–208 Háskóli Íslands og stofnanir tengdar honum; 210 Háskólinn á Akureyri; 215 Kennaraháskóli Íslands; 223 Námsmatsstofnun; 225 Viðskiptaháskólinn á Bifröst; 227 Háskólinn í Reykjavík; 228 Listaháskóli Íslands; 231 Rannsóknamiðstöð Íslands; 234 Ritlauna- og rannsóknasjóður prófessora; 235–239 Rannsóknasjóðir; 269 Háskóla- og vísindastofnanir, viðhald og stofnkostnaður; 299 Háskóla- og rannsóknastarfsemi og 985 Alþjóðleg samskipti. Fjárlagaliður 211 Tækniháskóli Íslands fellur niður.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Háskóli Íslands .....	4.975,3	4.825,0	5.768,0	19,5	15,9
Tilraunastöð Háskólans að Keldum .....	134,0	131,1	140,9	7,5	5,1
Raunvísindastofnun Háskólans .....	235,8	220,0	278,3	26,5	18,0
Stofnun Sigurðar Nordals .....	19,2	20,0	24,4	22,0	27,1
Stofnun Árna Magnússonar á Íslandi .....	100,4	105,3	116,1	10,3	15,6
Orðabók Háskólans .....	28,7	26,5	30,2	14,0	5,2
Íslensk málstöð .....	19,8	18,2	20,2	11,0	2,0
Örnefnastofnun Íslands .....	17,4	15,0	16,2	8,0	-6,9
<b>Samtals Háskóli Íslands og stofnanir hans .....</b>	<b>5.530,6</b>	<b>5.361,1</b>	<b>6.394,3</b>	<b>19,3</b>	<b>15,6</b>
Háskólinn á Akureyri .....	876,4	819,0	955,1	16,6	9,0
Tækniháskóli Íslands .....	535,8	674,3	0,0	-	-
Kennaraháskóli Íslands .....	1.228,1	1.301,1	1.460,6	12,3	18,9
Námsmatsstofnun .....	38,8	20,7	27,2	31,4	-29,9
Viðskiptaháskólinn á Bifröst .....	161,3	183,6	217,2	18,3	34,7
Háskólinn í Reykjavík .....	458,6	498,0	1.373,4	175,8	199,5
Listaháskóli Íslands .....	426,6	441,8	506,6	14,7	18,8
Rannsóknamiðstöð Íslands .....	104,1	96,1	111,5	16,0	7,1
Ritlauna- og rannsóknasjóður prófessora .....	2,6	116,1	126,3	8,8	-
Markáætlun á sviði vísinda og tækni .....	30,0	90,0	110,0	22,2	266,7
Rannsóknasjóður .....	401,2	500,0	560,0	12,0	39,6
Tækjasjóður .....	89,9	110,0	110,0	0,0	22,4
Rannsóknarnámssjóður .....	52,1	60,0	60,0	0,0	15,2
Háskóla- og vísindastofnanir, viðhald og stofnk. ....	154,6	170,0	70,0	-58,8	-54,7
Háskóla- og rannsóknastarfsemi .....	97,0	236,8	205,7	-13,1	112,1
Alþjóðleg samskipti .....	520,9	516,8	409,8	-20,7	-21,3
<b>Samtals .....</b>	<b>10.708,6</b>	<b>11.195,4</b>	<b>12.697,7</b>	<b>13,4</b>	<b>18,6</b>

Heildargjöld málefnaflokkans á rekstrargrunni eru áætluð 15.208 m.kr. sem er 2.065 m.kr. hækkun frá fjárlögum yfirstandandi árs eða 15,7%. Þar af er gert ráð fyrir að sértekjur standi undir 2.511 m.kr. sem er 564 m.kr. hækkun en af þeirri fjárhæð skýrast 345 m.kr. af fjármögnun framkvæmda við Háskólatorg og 92 m.kr. af leiðréttingu á umsvifum hjá háskólastofnunum á grundvelli ríkisreiknings 2003 þar sem sértekjur hafa verið van-áætlaðar. Leiðréttingin hefur ekki áhrif á fjárveitingar.

Gjöld að frádregnum sértekjum eru áætluð 12.697,7 m.kr. og hækka um 746,9 m.kr. frá fjárlögum yfirstandandi árs fyrir utan launa- og verðlagshækkunar.

Stærsti hluti útgjalda eru rekstrarútgjöld og rekstrartilfærslur, 9.654,5 m.kr., og nemur hækkun þeirra 433 m.kr. Af þeirri fjárhæð er áætlað að háskólarnir innheimti 9,2 m.kr. sem ríkistekjur.

Þyngst vegur að farið er fram á 266 m.kr. hækkun til kennslu í háskólum en að auki er 45,1 m.kr. millifærð af safnliðnum *299-1.91 Háskóla- og vísindastarfsemi* yfir á háskólana. Vegna sameiningar háskóla um mitt yfirstandandi ár eru fjárveitingar til *211 Tækniháskóla Íslands* í fjárlögum yfirstandandi árs millifærðar á *227 Háskólinn í Reykjavík* og jafnframt felld niður 33,5 m.kr. fjárheimild vegna kennslu sem áætlað var að Tækniháskólinn stæði undir með innheimtu ríkistekna. Þessi lækkun á fjárheimild hefur ekki áhrif á greiðslur ríkisins til skólanna. Kennslufjárveitingar skólanna hækka því samtals um 277,6 m.kr. og er áætlað að þær nemi 6.950,4 m.kr. í frumvarpinu.

Fjárveitingar til kennslu og rannsókna í háskólum eru ekki aðgreindar í frumvarpinu á mismunandi viðfangefnaliðum hjá hverjum skóla eins og áður var enda þótt menntamálaráðuneytið áætli, með sama hætti og áður, skiptingu þeirra í samræmi við reglur nr. 646/1999 um fjárveitingar til háskóla og samninga við skólana. Skólarnir eru samt ekki bundnir af þeirri skiptingu. Menntamálaráðuneytið lagði um ellefu þúsund nemendaígildi til grundvallar við skiptingu á kennsluframlagi á milli skólanna og mun það kynna þeim forsendur skiptingarinnar eins og samningarnir gera ráð fyrir.

Á safnliðnum *299-1.91 Háskóla- og vísindastarfsemi* eru 94,6 m.kr. Af þeirri fjárhæð er 31,1 m.kr. ætluð þekkingarsetri á Vestfjörðum sem einnig er nefnt Háskólasetur Vestfjarða og 7,3 m.kr. eru til að kosta rafrænan landsaðgang að erlendum vísindatímaritum sem Landsbókasafn Íslands – Háskólabókasafn hefur umsjón með. Þá standa eftir 56,2 m.kr. til að mæta ófyrirséðum útgjöldum háskólastofnana og til þess að koma til móts við stofnanir sem hafa lent í rekstrarerfiðleikum en tekist að snúa rekstrinum við. Miðað er við að menntamálaráðuneytið millifæri fjárveitingar af safnliðnum yfir á hlutaðeigandi stofnanir. Einnig er gert ráð fyrir að ráðuneytið millifæri af háskólum yfir á liðinn eigi þeir að fá lægra framlag en reglur um fjárveitingar og samningar við þá gera ráð fyrir m.a. á grundvelli nemendaforsendna.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Breyting til kennslu á verðlagi 2005	Breyting til rannsóknna á verðlagi 2005	Kennsla, frumvarp 2006	Rannsóknir og annað, frumvarp 2006	Frumvarp 2006, alls
Háskóli Íslands .....	129,4	22,0	3.347,9	1.707,1	5.055,0
Háskólinn á Akureyri .....	58,2	-2,0	724,2	230,9	955,1
Tækniháskóli Íslands .....	-674,3	-56,3	0,0	0,0	0,0
Kennaraháskóli Íslands .....	33,4	0,0	1.027,1	433,5	1.460,6
Viðskiptaháskólinn á Bifröst .....	14,9	5,5	173,2	44,0	217,2
Háskólinn í Reykjavík .....	683,6	167,8	1.171,4	202,0	1.373,4
Listaháskóli Íslands .....	32,4	0,0	506,6	0,0	506,6
<b>Samtals .....</b>	<b>277,6</b>	<b>137,0</b>	<b>6.950,4</b>	<b>2.617,5</b>	<b>9.567,9</b>

Í öðru lagi er lagt til að framlög til rannsóknarmála og tengdra verkefna aukist um 279 m.kr. fyrir utan launa- og verðlagshækkun og nemi 3.330,5 m.kr. í frumvarpinu. Af þessari hækkun fara 137 m.kr. til háskóla og 142 m.kr. til rannsóknasjóða, stoðkerfis rannsókna og alþjóðlegs samstarfs sem þessu tengist. Framlög til rannsókna og annarra verkefna en kennslu í háskólum eru áætluð 2.617,5 m.kr. og er stefna menntamálaráðuneytisins sú að skólar fái ákveðið grunnframlag til rannsókna og innra þróunarstarfs en að öðru leyti fjármagni þeir rannsóknir með sértekjum, meðal annars úr samkeppnissjóðum á sviði rannsókna. Miðað er við að aukin framlög til samkeppnissjóða skapi háskólunum sóknarfæri um leið og samkeppnin veitir aðhald. Af hækkun til Háskóla Íslands eru 2 m.kr. vegna áframhaldandi rannsókna á kúamjólk á vegum Rannsóknastofnunar í næringarfræði og er framlag til stofnunarinnar þá liðlega 6 m.kr. Lækkun til Háskólans á Akureyri er vegna tímabundins 2 m.kr. framlags til aðildar að Háskóla á norðurslóðum. Önnur hækkun til rannsóknarmála en sú sem fer beint til háskóla skiptist þannig að 231 Rannsóknamiðstöð Íslands fær 10 m.kr. vegna hagtölugerðar og alþjóðasamstarfs, 235 Markáætlun á sviði vísinda og tækni fær 20 m.kr. hækkun, 236 Rannsóknasjóður fær 60 m.kr. hækkun, 985 Alþjóðleg samskipti fá 10 m.kr. hækkun vegna ferðakostnaðar og að lokum fara 30 m.kr. til Þekkingarseturs á Vestfjörðum og 7 m.kr. til landsaðgangs að vísindatímaritum eins og greint var frá að framan. Að lokum fær 223 Námsmatsstofnun 5 m.kr. vegna húsaleigu eftir að hún flutti í nýtt húsnæði. Hækkun fjárveitinga til rannsóknasjóða er í samræmi við stefnumörkun sem kynnt var í fjárlagafrumvarpi 2004.

Í þriðja og síðasta lagi er gert ráð fyrir 6,6 m.kr. hækkun til 201-1.13 Háskólasjóðs þar sem áætlað er að tekjur af sóknargjöldum aukist vegna fleiri greiðenda. Að auki hækkar framlag í sjóðinn um 4,9 m.kr. vegna launa- og verðlagsþróunar.

Stofnkostnaður vegna málefnaflokksins hækkar um 310 m.kr. samkvæmt frumvarpinu og nemur 895 m.kr. Til hækkunar koma 390 m.kr. útgjöld 201 Háskóla Íslands vegna framkvæmda við Háskólatorg sem verður þjónustumiðstöð á háskólasvæðinu og áætlað er að kosti í heildina 1,6 milljarða króna. Miðað er við að Happprætti Háskóla Íslands leggi

skólanum til þessar 390 m.kr. og taki m.a. til þess langtímalán. Að auki er áætlað að framkvæma á árinu 2006 fyrir 345 m.kr. sértekjur sem samið var um að skólinn fái frá Háskólasjóði Eimskipafélagsins og frá Félagsstofnun stúdenta sem verður aðili að byggingunni. Samkvæmt þessu er áætlað að framkvæma samtals fyrir 735 m.kr. við Háskólatorg árið 2006. Á árinu 2005 eru ráðgerðar framkvæmdir fyrir 130 m.kr. sem fjármagnaðar verða með sértekjum frá Háskólasjóði Eimskipafélagsins og fyrir 735 m.kr. árið 2007 en þar af koma 345 m.kr. af sértekjum. Vegna aðhalds í ríkisútgjöldum er ákveðið að lækka 269 *Háskóla- og vísindastofnanir, viðhald og stofnkostnaður* tímabundið um 100 m.kr. og fresta framkvæmdum sem eru á áætlun. Á fjárlagaliðnum standa þá eftir 70 m.kr. sem skiptast þannig að gert er ráð fyrir undirbúningi vegna byggingar húss undir háskólastofnanir sem fást við íslensk fræði, Listaháskóla Íslands og Tilraunastöð Háskólans á Keldum. Fjárveiting er áætluð 5 m.kr. á hvert þessara verkefna. Gert er ráð fyrir 15 m.kr. vegna kostnaðar við undirbúning fyrir fjórða áfanga Háskólans á Akureyri sem verður væntanlega liðlega 2 þúsund fermetra kennsluhúsnæði auk þess sem miðað er við að ljúka hönnun lóðar. Heildarkostnaður við þessar framkvæmdir er áætlaður 500 m.kr. og skiptist á nokkur ár. Að lokum er áætlað fyrir 30 m.kr. til að ljúka við lóð Kennaraháskóla Íslands.

Á móti kemur að tímabundið 17 m.kr. framlag vegna fulltrúa Íslands í framkvæmdastjórn UNESCO á 985-1.90 *Alþjóðleg samskipti* fellur niður. Þá er 49,1 m.kr. millifærð af viðfangsefnaliðnum. Í fyrsta lagi eru 9,5 m.kr. fluttar yfir á nýtt viðfangsefni 299-1.80 *Vísindastarfsemi* auk þess sem 7,5 m.kr. eru millifærðar á nýja viðfangsefnið af 299-1.90 *Háskólastarfsemi* sem áður hét Háskóla- og rannsóknastarfsemi. Framlagi á viðfangsefninu Vísindastarfsemi, sem nemur 17,8 m.kr. eftir verðlagsuppfærslu, verður varið til samninga og annarra sameiginlegra útgjalda á sviði vísindamála. Í öðru lagi eru 18,5 m.kr. millifærðar yfir á 299-1.90 *Háskólastarfsemi* vegna samninga á sviði háskólamála. Í þriðja lagi er 21,1 m.kr. millifærð yfir á aðra málefnaflokk sem skiptast þannig að 10,5 m.kr. fara til 101 *Aðalskrifstofu* vegna starfs vísindafulltrúa ráðuneytisins í Brussel og 10,6 m.kr. til 999 *Ýmislegt* vegna samninga á sviði æskulýðs- og menningarmála. Á viðfangsefnalið 985-1.90 *Alþjóðleg samskipti* standa þá eftir 34,3 m.kr. vegna ferðakostnaðar sem leiðir af þátttöku í alþjóðlegu samstarfi.

Þá er 34,1 m.kr. fjárveiting til Norrænu eldfjallastöðvarinnar á 299 *Háskóla- og rannsóknastarfsemi* í fjárlögum yfirstandandi árs millifærð yfir á 203 *Raunvísindastofnun Háskólans* þar sem Háskóli Íslands hefur tekið við verkefnum stöðvarinnar og rekur þau undir nafninu Norræna eldfjallasetrið. Áætlað er að setrið fái 37,3 m.kr. af fjárveitingu Raunvísindastofnunar í frumvarpinu.

Að síðustu eru 3 m.kr. millifærðar af 299-1.90 *Háskólastarfsemi* yfir á 204 *Stofnun Sigurðar Nordals* vegna verkefna sem stofnunin hefur annast gegn framlögum af viðfangsefninu.

**Framhaldsskólar**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokk: 301–309; 350–369; 505–581 Framhaldsskólar; 316 Fasteignir framhaldsskóla; 318 Framhaldsskólar, stofnkostnaður; 319 Framhaldsskólar, almennt; 441 Fullorðinsfræðsla fatlaðra og 451 Símenntun og fjarkennsla. Eftirfarandi breytingar eru á fjárlagaliðum frá fjárlögum yfirstandandi árs: 506 Vélskóli Íslands og 507 Stýrimannaskólinn í Reykjavík falla niður og færast verkefni þeirra og fjárveitingar yfir á 505 Fjöltækniskóla Íslands sem er nýr liður. Einnig fellur niður liðurinn 563 Tónlistarskólinn í Reykjavík og færast fjárveitingin á aðra framhaldsskóla. Liðurinn Snæfellsskóli í fjárlögum yfirstandandi árs heitir Fjölbrautaskóli Snæfellinga í frumvarpinu.

Heildargjöld málefnaflokkans eru áætluð 14.788,2 m.kr. á rekstrargrunni og hækka um 1.529,9 m.kr. eða 11,5% frá fjárlögum 2005. Áætlað er að sértekjur standi undir 707,4 m.kr. útgjöldum sem er hækkun um 86,3 m.kr. frá fjárlögum og er einkum um að ræða leiðréttingu með hliðsjón af ríkisreikningi 2003.

Að frádregnum sértekjum nema útgjöld málefnaflokkans 14.080,8 m.kr. og hækka um 454,8 m.kr. þegar launa- og verðlagshækkarnir eru frátaldar. Þar af er áætlað að rekstrarútgjöld og rekstrartilfærslur nemi 13.361,8 m.kr. og hækki um 487,8 m.kr. en stofnkostnaður verði 719 m.kr. og lækki um 33 m.kr.

Hækkun rekstrarútgjalda og rekstrartilfærslna skiptist þannig að í fyrsta lagi er lagt til að rekstrarframlag hækki um 400 m.kr. með hliðsjón af spá um nemendafjölgun og um 30 m.kr. vegna rekstrargjalda sem tengjast sérkennslu. Á móti kemur að gerð er krafa um hagræðingu í rekstri skólanna. Af þeim sökum eru framlög til tiltekinna skóla lækkuð alls um 14,3 m.kr. auk þess sem nemendaframlög samkvæmt reiknilíkani eru skert um 0,6% til að mynda varasjóð á lið 319-1.90 *Framhaldsskólar, óskipt* til að koma til móts við kostnað sem einstakir skólar geta alls ekki borið vegna fleiri eða dýrari nemenda en miðað er við. Áætlað er að nemendaígildi verði á nítjándra þúsundið og mun menntamálaráðuneytið kynna skólunum viðmiðanir um nemendafjölda og aðrar forsendur um fjárveitingar til þeirra. Fyrirhugað er að skerðingin gangi til baka þurfi ekki að grípa til varasjóðsins. Áætlað er fyrir 100,2 m.kr. á safnliðnum í þessum skyni. Safnliðurinn verður einnig notaður til að millifæra fjárveitingar af skólum með umtalsvert færri nemendur en miðað er við.



Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Menntaskólinn í Reykjavík .....	374,9	385,2	428,2	11,2	14,2
Menntaskólinn á Akureyri .....	342,0	335,1	362,3	8,1	5,9
Menntaskólinn að Laugarvatni .....	110,8	115,9	124,8	7,7	12,6
Menntaskólinn við Hamrahlíð .....	521,6	517,1	596,0	15,3	14,3
Menntaskólinn við Sund .....	338,7	337,5	362,8	7,5	7,1
Menntaskólinn á Ísafirði .....	192,8	185,0	208,7	12,8	8,2
Menntaskólinn á Egilsstöðum .....	183,3	176,9	218,6	23,6	19,3
Menntaskólinn í Kópavogi .....	519,4	586,1	631,3	7,7	21,5
Kvennaskólinn í Reykjavík .....	246,6	249,3	277,5	11,3	12,5
Fasteignir framhaldsskóla .....	93,1	67,3	70,0	4,0	-24,8
Framhaldsskólar, stofnkostnaður .....	731,3	742,0	709,0	-4,4	-3,0
Framhaldsskólar, almennt .....	379,8	810,6	870,2	7,4	129,1
Fjölbrautaskólinn í Breiðholti .....	658,9	704,2	739,2	5,0	12,2
Fjölbrautaskólinn Ármúla .....	511,6	500,5	627,5	25,4	22,7
Flensborgarskóli .....	316,3	292,2	335,1	14,7	5,9
Fjölbrautaskóli Suðurnesja .....	416,6	457,8	534,3	16,7	28,3
Fjölbrautaskóli Vesturlands .....	343,7	334,1	371,1	11,1	8,0
Framhaldsskólinn í Vestmannaeyjum .....	132,8	135,6	145,8	7,5	9,8
Fjölbrautaskóli Norðurlands vestra .....	225,5	242,0	256,9	6,2	13,9
Fjölbrautaskóli Suðurlands .....	442,0	433,3	523,3	20,8	18,4
Verkmenntaskóli Austurlands .....	139,9	134,1	153,5	14,5	9,7
Verkmenntaskólinn á Akureyri .....	704,5	695,6	832,6	19,7	18,2
Fjölbrautaskólinn í Garðabæ .....	379,3	341,6	387,2	13,3	2,1
Framhaldsskólinn í A-Skaftafellssýslu .....	64,5	79,9	82,1	2,8	27,3
Framhaldsskólinn á Húsavík .....	98,4	101,5	120,2	18,4	22,2
Framhaldsskólinn á Laugum .....	107,4	90,9	91,6	0,8	-14,7
Borgarholtsskóli .....	595,3	584,0	682,8	16,9	14,7
Fjölbrautaskóli Snæfellinga .....	50,9	82,7	142,8	72,7	180,6
Menntaskólinn Hraðbraut .....	107,6	155,7	163,3	4,9	51,8
Fullorðinsfræðsla fatlaðra .....	163,0	158,6	185,4	16,9	13,7
Símenntun og fjarkennsla .....	160,3	183,6	191,4	4,2	19,4
Fjöltækniskóli Íslands .....	0,0	0,0	251,8	-	-
Vélskóli Íslands .....	180,3	155,8	0,0	-	-
Stýrimannaskólinn í Reykjavík .....	71,6	64,1	0,0	-	-
Iðnskólinn í Reykjavík .....	981,1	1.016,8	1.096,1	7,8	11,7
Iðnskólinn í Hafnarfirði .....	366,5	418,2	484,6	15,9	32,2
Hússtjórnarskólinn í Reykjavík .....	24,5	25,1	23,6	-6,0	-3,7
Hússtjórnarskólinn Hallormsstað .....	17,9	18,3	20,0	9,3	11,7
Tónlistarskólinn í Reykjavík .....	6,7	6,7	0,0	-	-
Listdanskólinn .....	72,3	59,2	34,5	-41,7	-52,3
Sjómannaskólahúsið .....	0,5	0,0	0,0	-	-
Verzlunarskóli Íslands .....	596,2	657,1	744,7	13,3	24,9
<b>Samtals .....</b>	<b>11.970,4</b>	<b>12.637,2</b>	<b>14.080,8</b>	<b>11,4</b>	<b>17,6</b>

Að framangreindum breytingum gerðum hækka fjárveitingar til skólanna um 349,4 m.kr. samkvæmt frumvarpinu og um 119,5 m.kr. til viðbótar þegar tekið er tillit til þess að stærsta hluta fjárveitinga til sérkennslu á safnlið 319-1.14 *Sérkennsla* í gildandi fjárlögum er skipt á milli skólanna. Samtals skiptir reiknilíkan framhaldsskóla því 468,9 m.kr. meira milli skólanna en í fjárlögum 2005 sé litið fram hjá verðlagsuppfærslu. Alls er gert ráð fyrir að 369 m.kr. séu til ráðstöfunar vegna sérkennslu árið 2006 fyrir verðlagsuppfærslu, þar af eru 27,8 m.kr. á safnliðnum meðal annars vegna samnings við Barnaverndarstofu.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Breyting, verðlag 2005
Menntaskólinn í Reykjavík .....	8,9
Menntaskólinn á Akureyri .....	-0,6
Menntaskólinn að Laugarvatni .....	-0,5
Menntaskólinn við Hamrahlíð .....	33,1
Menntaskólinn við Sund .....	-4,7
Menntaskólinn á Ísafirði .....	8,0
Menntaskólinn á Egilsstöðum .....	25,4
Menntaskólinn í Kópavogi .....	-4,3
Kvennaskólinn í Reykjavík .....	5,9
Fjölbrautaskólinn í Breiðholti .....	-26,6
Fjölbrautaskólinn Ármúla .....	80,3
Flensborgarskóli .....	17,2
Fjölbrautaskóli Suðurnesja .....	35,2
Fjölbrautaskóli Vesturlands .....	8,5
Framhaldsskólinn í Vestmannaeyjum .....	-1,0
Fjölbrautaskóli Norðurlands vestra .....	-4,8
Fjölbrautaskóli Suðurlands .....	50,8
Verkmenntaskóli Austurlands .....	8,1
Verkmenntaskólinn á Akureyri .....	75,7
Fjölbrautaskólinn í Garðabæ .....	15,4
Framhaldsskólinn í A-Skaftafellssýslu .....	-4,1
Framhaldsskólinn á Húsavík .....	9,8
Framhaldsskólinn á Laugum .....	-6,2
Borgarholtsskóli .....	47,0
Fjölbrautaskóli Snæfellinga .....	50,8
Menntaskólinn Hraðbraut .....	0,1
Fjöltækniskóli Íslands .....	13,8
Iðnskólinn í Reykjavík .....	-8,0
Iðnskólinn í Hafnarfirði .....	31,6
Hússtjórnarskólinn í Reykjavík .....	-3,1
Hússtjórnarskólinn Hallormsstað .....	0,1
Listdansskólinn .....	-28,4
Verslunarskóli Íslands .....	35,5
<b>Samtals .....</b>	<b>468,9</b>

Í öðru lagi verða þær breytingar á rekstrarútgjöldum og tilfærslum að áætlað er fyrir 83,9 m.kr. á nýju viðfangsefni *319-1.20 Sjálfsmatskerfi skóla* í þeim tilgangi að styrkja fjárhagslegt svigrúm framhaldsskóla til að efla sjálfsmatskerfi sín. Menntamálaráðuneytið mun skipta fjárhæðinni á milli skóla á grundvelli árangurs við framkvæmd sjálfsmats.

Í þriðja lagi er farið fram á 40 m.kr. tímabundna hækkun á fjárlagalið *319 Framhaldsskólar, almennt* vegna undirbúnings breytingum á skipan náms til stúdentsprófs. Skiptist fjárhæðin þannig að 20 m.kr. eru settar á *1.17 Námskrárgerð*, 10 m.kr. á *1.18 Námssefnisgerð* og 10 m.kr. á *1.20 Endurmenntun*.

Í fjórða lagi fær *411 Fullorðinsfræðsla fatlaðra* 12 m.kr. hækkun vegna menntunar geðfatlaðra.

Í fimmta lagi hækkar framlag á *319-1.28 Mat á skólastarfi* um 10 m.kr. vegna þátttöku í ýmsum alþjóðlegum samanburðarrannsóknum nemenda í grunnskólum.

Í sjötta og síðasta lagi eru 5 m.kr. millifærðar á nýtt viðfangsefni *319-1.29 Forvarnastarf í skólum* af 999-1.11 Forvarnastarf í skólum í fjárlögum yfirstandandi árs og fellur það viðfangsefni niður.

Á móti framangreindum hækkunum að fjárhæð 548,6 m.kr. kemur annars vegar niðurfelling á eins skiptis 37 m.kr. framlagi til tónlistarnáms í framhaldsskólum á *319-1.37 Tónlistarnám* í fjárlögum yfirstandandi árs í samræmi við samkomulag við Samband íslenskra sveitarfélaga um að ríkið leggi á skólaárinu 2004-2005 út fyrir tónlistarkennslu sem metin er til eininga samkvæmt námskrá framhaldsskóla.

Hins vegar lækkar stofnkostnaður á lið *318 Framhaldsskólar, stofnkostnaður* um 33 m.kr. í samræmi við samninga við sveitarfélögin um byggingu skóla. Fjárveiting á liðinn nemur 709 m.kr. í frumvarpinu. Af þeirri fjárhæð er ráðgert að verja 200 m.kr. til uppbyggingar framhaldsskóla í Reykjavík og Menntaskólans í Reykjavík samkvæmt samningi við Reykjavíkurborg. Þá er áætlað fyrir fjárveitingum til að gera upp hlut ríkisins í framkvæmdum sem þegar er lokið vegna Menntaskólans í Kópavogi, Fjölbrautaskóla Vesturlands og Framhaldsskóla Snæfellinga. Gert er ráð fyrir að uppgjóri vegna Fjölbrautaskóla Suðurnesja ljúki á árinu 2007. Framkvæmdir standa yfir við Flensborgarskóla og Menntaskólann á Egilsstöðum og er áætlað að uppgjör kostnaðar fari fram á árinu 2007. Gert er ráð fyrir 20 m.kr. framlagi til Byggingarfélags námsmanna vegna byggingar iðnnemaíbúða og 40 m.kr. til að lagfæra Héraðsskólahúsið á Laugarvatni utanhúss.

Auk breytinga, sem greint er frá að framan, eru útgjöld færð til innan málefnaflokksins. Í fyrsta lagi eru 6,7 m.kr., sem í fjárlögum yfirstandandi árs eru til tónlistarkennslu í framhaldsskólum á lið Tónlistarskólans í Reykjavík, færðar yfir á safnliðinn *319-1.90 Framhaldsskólar, óskipt*. Í öðru lagi eru 23 m.kr. til samræmdra stúdentsprófa millifærðar af safnliðnum yfir á *319-1.15 Prófkostnaður* vegna samræmdra stúdentsprófa. Að síðustu eru 16 m.kr. millifærðar af safnliðnum yfir á *1.12 Orlof kennara* vegna fjölgunar kennara sem fá námsorlof og er áætlað fyrir 144,1 m.kr. á viðfangsefnaliðnum.

## Grunnskólar

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokkis: 720 Grunnskólar, almennt og 725 Námsgagnastofnun.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Grunnskólar, almennt .....	151,3	154,9	183,5	18,5	21,3
Námsgagnastofnun .....	336,3	344,1	396,8	15,3	18,0
<b>Samtals .....</b>	<b>487,6</b>	<b>499,0</b>	<b>580,3</b>	<b>16,3</b>	<b>19,0</b>

Heildarútgjöld málefnaflokkans nema 594,1 m.kr. og þar af standa sértekjur undir 13,8 m.kr. Að sértekjum frátöldum nemur heildarfjárveiting til málefnaflokkans 580,3 m.kr. og hækkar um 55 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þær að *720-1.37 Grunnskólar, almennt* hækka tímabundið um 20 m.kr. vegna endurmenntunar grunnskólakennara í tilefni af breytingum á skipan náms til stúdentsprófs. *725 Námsgagnastofnun* hækkar af sama tilefni tímabundið um 30 m.kr. vegna námsgagnagerðar og um 5 m.kr. vegna leigu á húsnæði þar sem áformað er að selja núverandi lagerhúsnæði í eigu ríkisins. Að lokum eru gjöld og sértekjur leiðréttar til lækkunar um 25 m.kr. með hliðsjón af ríkisreikningi 2003 án þess að það hafi áhrif á fjárveitingu.

## Námsaðstoð

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokkis: 872 Lánaþjófur íslenskra námsmanna og 884 Jöfnun námskostnaðar.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Lánaþjófur íslenskra námsmanna .....	3.367,0	4.050,0	4.450,0	9,9	32,2
Jöfnun á námskostnaði .....	506,6	514,0	533,5	3,8	5,3
<b>Samtals .....</b>	<b>3.873,6</b>	<b>4.564,0</b>	<b>4.983,5</b>	<b>9,2</b>	<b>28,7</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkans nemur 4.983,5 m.kr. og hækkar um 280 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar launa-, verðlags- og gengisbreytingar. Skýringarnar eru breytingar á endurgreiðslureglum Lánaþjófs íslenskra námsmanna samkvæmt nýsamþykktum lögum um sjóðinn, breytingar á útlánareglum sem draga m.a. úr skerðingaráhrifum tekna á lántökur, aukin lán til skólagjalda innanlands, fjölgun lánþega og aukinn rekstrarkostnaður sjóðsins. Gerð er grein fyrir fjárreiðum sjóðsins í umfjöllun um C-hluta fjárlaga.

**Söfn, listastofnanir og fleira**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til málefnaflokkans: 901–919 Söfn; 969 Menningarstofnanir, viðhald og stofnkostnaður; 971 Ríkisútvarpið; 972 Íslenski dansflokkurinn; 973 Þjóðleikhúsið; 974 Sinfónihljómsveit Íslands; 976 Menningarsjóður; 977 Höfundarréttargjöld; 978 Listasjóðir; 979 Húsafríðunarnefnd; 980 Listskreytingasjóður; 981 Kvikmyndamiðstöð Íslands og 982 Listir, framlög.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Fornleifavernd ríkisins .....	38,4	42,4	45,2	6,6	17,7
Þjóðminjasafn Íslands .....	331,0	359,0	384,7	7,2	16,2
Þjóðskjalasafn Íslands .....	127,8	134,0	141,9	5,9	11,0
Landsbókasafn Íslands - Háskólabókasafn .....	465,5	470,6	505,0	7,3	8,5
Listasafn Einars Jónssonar .....	12,7	14,4	15,4	6,9	21,3
Listasafn Íslands .....	98,4	116,7	129,3	10,8	31,4
Kvikmyndasafn Íslands .....	28,9	46,2	34,4	-25,5	19,0
Blindrabókasafn Íslands .....	55,0	65,0	63,6	-2,2	15,6
Safnasjóður .....	70,3	66,0	83,7	26,8	19,1
Söfn, ýmis framlög .....	162,0	115,8	144,3	24,6	-10,9
<b>Samtals söfn .....</b>	<b>1.390,0</b>	<b>1.430,1</b>	<b>1.547,5</b>	<b>8,2</b>	<b>11,3</b>
Menningarstofnanir, viðhald og stofnkostnaður .....	630,0	119,7	121,7	1,7	-80,7
Ríkisútvarpið .....	2.382,1	2.516,0	2.550,0	1,4	7,0
Íslenski dansflokkurinn .....	69,4	83,2	93,5	12,4	34,7
Þjóðleikhúsið .....	469,3	504,8	543,2	7,6	15,7
Sinfónihljómsveit Íslands .....	257,3	265,4	296,4	11,7	15,2
Menningarsjóður .....	8,8	13,0	13,0	0,0	47,7
Höfundarréttargjöld .....	99,4	96,8	99,3	2,6	-0,1
Listasjóðir .....	263,2	269,8	293,2	8,7	11,4
Húsafríðunarnefnd .....	124,2	133,1	48,2	-63,8	-61,2
Listskreytingasjóður .....	7,5	7,2	7,2	0,0	-4,0
Kvikmyndamiðstöð Íslands .....	373,7	373,9	377,0	0,8	0,9
Listir, framlög .....	611,7	621,0	622,6	0,3	1,8
<b>Samtals .....</b>	<b>6.686,6</b>	<b>6.434,0</b>	<b>6.612,8</b>	<b>2,8</b>	<b>-1,1</b>

Heildargjöld málefnaflokkans á rekstrargrunni eru áætluð 7.049,2 m.kr. sem er 204,2 m.kr. hækkun frá fjárlögum yfirstandandi árs eða 3%. Þar af er áætlað að sértekjur standi undir 436,4 m.kr. sem er 25,4 m.kr. hækkun en af þeirri fjárhæð skýrast 21 m.kr. af leiðréttingu á umsvifum hjá stofnunum á grundvelli ríkisreiknings 2003.

Gjöld að frádregnum sértekjum eru áætluð 6.612,8 m.kr. og lækka um 8,8 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu skýringar eru þær að rekstrarútgjöld og rekstrartilfærslur hækka um 106,1 m.kr. en framlag til viðhalds og stofnkostnaðar lækkar á móti um 114,9 m.kr. þar sem tímabundin framlög falla niður og stofnkostnaðarframlögum er breytt í framlög til eignakaupa í rekstri.

Lagt er til að framlag ríkissjóðs til safna nemi 1.547,5 m.kr. og hækki um 38,7 m.kr. Þegar launa- og verðlagsbætur eru frátaldar. Í stað 2 m.kr. tímabundins framlags til *901 Fornleifaverndar ríkisins* vegna gagnagrunns um fornleifar, sem fellur niður, kemur jafnhátt framlag til að efla rekstur stofnunarinnar og breytist fjárveiting því ekki. Á lið *902 Þjóðminjasafn Íslands* fellur niður 11,5 m.kr. tímabundið framlag vegna byggða- og minjasafna en á móti kemur 20 m.kr. árlegt framlag árin 2006–2008 vegna forvörslu og undirbúnings sýninga á niðurstöðum fornleifarannsóknna sem styrktar hafa verið úr Kristnihátíðarsjóði á síðustu árum. Hjá *905 Landsbókasafni Íslands – Háskólabókasafni* er lagt til að breyta 23,5 m.kr. stofnkostnaðarframlagi til bókakaupa í framlag til eignakaupa í rekstri sem tekur verðlagshækkun. *907 Listasafn Íslands* fær 6 m.kr. hækkun vegna listaverka-kaupa auk þess sem 10,8 m.kr. stofnkostnaðarframlagi til listaverka-kaupa er breytt í framlag til eignakaupa í rekstri sem fær verðlagshækkun. Tímabundið 13,5 m.kr. stofnkostnaðarframlag til uppbyggingar *908 Kvikmyndasafns Íslands* fellur niður. Tímabundið 5 m.kr. framlag til *909 Blindrabókasafn Íslands* til að yfirfæra hljóðbækur á stafrænt form fellur sömuleiðis niður. Óskipt framlag í *918 Safnasjóð* hækkar um 15 m.kr. og er ráðstöfunarfé hans þá áætlað 83,7 m.kr. á árinu 2006.

*919 Söfn, ýmis framlög* hækkar samkvæmt frumvarpinu um 27,7 m.kr. Til hækkunar koma 20 m.kr. stofnkostnaðarframlag til Víkinganausts í Reykjanesbæ sem miðað er við að fái alls 120 m.kr. árin 2006–2011; 5,7 m.kr. stofnkostnaðarframlag til Síldarminjasafnsins á Siglufirði til viðbótar við 9,3 m.kr. sem voru fyrir í fjárlögum yfirstandandi árs og er miðað við að safnið fái alls 40 m.kr. árin 2006–2008 og að lokum 10 m.kr. stofnkostnaðarframlag til safnahúss í Búðardal sem miðað er við að fái alls 30 m.kr. árin 2006–2008. Á móti kemur að tímabundið 5 m.kr. framlag til Galdrasýningar á Ströndum fellur niður auk þess sem rekstrarframlög til þriggja safna lækka sem hér segir: 0,7 m.kr. Listasafn ASÍ; 1,1 m.kr. Listasafn Sigurjóns Ólafssonar og 1,2 m.kr. Nýlistasafnið. Á *1.98 Söfn, ýmis framlög menntamálaráðuneytisins* eru 10,5 m.kr. sem áætlað er að skipta þannig:

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006
Tilnefning staða á Heimsminjaskrá UNESCO .....	6,0
Styrkir á grundvelli umsókna til safna sem falla ekki undir verksvið Safnasjóðs .....	4,5
<b>Samtals</b> .....	<b>10,5</b>

**969 Menningarstofnanir, viðhald og stofnkostnaður.** Framlag á þennan fjárlagalið hækkar um 2 m.kr. og nemur 121,7 m.kr. Skýringarnar eru þær að tímabundið 10 m.kr. framlag til undirbúnings fyrir Tónlistar- og ráðstefnuhús og sömuleiðis tímabundið 5 m.kr. framlag til Skriðuklausturs falla niður. Á móti kemur 17 m.kr. hækkun og nemur framlag á liðinn þá 121,7 m.kr. Skiptist það þannig: 36 m.kr. eru vegna lokagreiðslu samkvæmt samningi um menningarhús á Ísafirði; 24 m.kr. eru til byggðasafna; 20 m.kr. til Þjóðleikhússins; 20 m.kr. til Þjóðskjalasafnsins og 21,7 m.kr. eru óskiptar.

- 971 Ríkisútvarpið.** Framlag A-hluta ríkisins, sem fjármagnað er með tekjum sem stofnunin aflar með innheimtu afnotagjalda, hækkar um 34 m.kr. vegna áætlaðrar fjölgunar greiðenda. Alls er áætlað að afnotagjöld skili 2.550 m.kr. tekjum.
- 972 Íslenski dansflokkurinn.** Fjárveiting til rekstrar hækkar um 5 m.kr.
- 974 Sinfóníuhljómsveit Íslands.** Veitt er 3,5 m.kr. tímabundið framlag til að ráða tónskáld. Sótt er um sömu fjárhæð í fjárukalögum 2005 en lokaframlagið verður 3,5 m.kr. árið 2007.
- 977 Höfundarréttargjöld.** Útgjöld aukast um 2,5 m.kr. í samræmi við endurskoðaða áætlun um innheimtu gjaldanna.
- 979 Húsafríðunarnefnd.** Niður falla tímabundnar fjárveitingar sem samþykktar voru við 2. umræðu fjárlaga 2005, samtals að fjárhæð 86 m.kr.
- 982 Listir, framlög.** Framlag á liðinn nemur 622,6 m.kr. og lækkar um 8,5 m.kr. vegna tímabundinna verkefna séu launa- og verðlagshækkanir frátaldar. Til hækkunar koma: 10 m.kr. til 1.40 Samnings við Akureyrarbæ um menningarstarfsemi og 3 m.kr. til 1.43 Samnings við sveitarfélög á Austurlandi um menningarstarfsemi. Á móti kemur að 17 m.kr. tímabundið stofnkostnaðarframlag til Menningarmiðstöðva á Austurlandi fellur niður. Auk þess falla eftirfarandi tímabundin framlög niður: 1.27 Tónlist fyrir alla vegna tónlistar á landsbyggðinni, 1 m.kr. og 1.20 Tónverkamiðstöð Íslands vegna skönnunar á tónverkasafni, 2 m.kr. Þá er framlag til Kvikmyndahátíðar í Reykjavík á samnefndu viðfangsefni í fjárlögum yfirstandandi árs millifært á lið 999 Ýmislegt. Af 47 m.kr. fjárveitingu á viðfangsefni 1.24 Starfsemi atvinnuleikhúsa eru 17,5 m.kr. ætlaðar Hafnarfjarðarleikhúsinu Hermóður og Háðvör samkvæmt samningi fyrir tímabilið 2005–2009 sem gerir í heildina ráð fyrir 92,5 m.kr. ríkisframlagi til leikhússins.

### **Annað**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til málefnaflokkisins: 430 Samskiptamiðstöð heyrnarlaustra og heyrnarskertra; 804 Kvikmyndaskoðun; 983 Ýmis fræðistörf; 984 Norræn samvinna; 988 Æskulýðsmál; 989 Ýmis íþróttamál og 999 Ýmislegt. Liðurinn 996 Íslenska upplýsingasamfélagið í fjárlögum yfirstandandi árs fellur niður en fjárveitingin færir til.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Samskiptamiðstöð heyrnarl. og heyrnarskertra .....	40,4	29,2	39,0	33,6	-3,5
Kvikmyndaskoðun .....	9,0	9,1	9,1	0,0	1,1
Ýmis fræðistörf .....	59,3	63,4	84,8	33,8	43,0
Norræn samvinna .....	22,5	13,0	13,0	0,0	-42,2
Æskulýðsmál .....	136,7	129,5	117,7	-9,1	-13,9
Ýmis íþróttamál .....	336,5	314,8	318,3	1,1	-5,4
Uppbygg. menntunar og menningar á landsbyggð .....	1,8	0,0	0,0	-	-
Tungutækni .....	27,0	0,0	0,0	-	-
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	131,8	106,0	0,0	-	-
Ýmislegt .....	161,8	221,1	332,5	50,4	105,5
<b>Samtals .....</b>	<b>926,8</b>	<b>886,1</b>	<b>914,4</b>	<b>3,2</b>	<b>-1,3</b>

Heildarútgjöld málefnaflokkans eru áætluð 930,2 m.kr., samanborið við 901 m.kr. í fjárlögum 2005, en þar af er gert ráð fyrir að sértekjur standi undir 15,8 m.kr. útgjöldum. Að sértekjum frádregnum nema útgjöldin 919,4 m.kr. og þar af standa ríkistekjur undir 6,7 m.kr. Beint framlag til málefnaflokkans nemur 907,7 m.kr. og hækkar um 16,6 m.kr. þegar frá eru taldar launa- og verðlagsbreytingar. Innbyrðis breytingar eru töluverðar. Þannig hækka framlög til rekstrar og rekstrartilfærslna nettó um 45,6 m.kr. en á móti lækka stofn- kostnaðarframlög nettó um 16,6 m.kr. Tímabundin framlög að fjárhæð 47,5 m.kr. falla niður en á móti koma hækkunir að fjárhæð 64,1 m.kr.

**430 Samskiptamiðstöð heyrnarlausra og heyrnarskertra.** Lagt er til að framlag á liðinn hækki um 7,2 m.kr. umfram launa- og verðlagsbreytingar. Annars vegar er um að ræða 6 m.kr. vegna táknmálmálstúlkunar fyrir heyrnarlausra í daglegu lífi þeirra og hins vegar 1,2 m.kr. vegna hækkunar á húsaleigu.

**983 Ýmis fræðistörf.** Liðurinn hækkar í heildina um 18,4 m.kr. Hækkun að fjárhæð 22,4 m.kr. skýrist með millifærslu framlaga til eftirfarandi þriggja viðfangsefna af 999 Ýmislegt: 1.52 Skriðuklaustur, 11,3 m.kr.; 1.53 Snorrastofa, 6,1 m.kr. og 1.54 Fornleifasjóður, 5 m.kr. Á móti kemur að 3 m.kr. tímabundið framlag til 1.23 Hið íslenska bókmenntafélag fellur niður. Framlög til Hins íslenska fornritafélags og Sögufélagsins, sem nema 0,5 m.kr. á hvort félag í fjárlögum yfirstandandi árs, eru millifærð yfir á 999 Ýmislegt. Á 1.10 Fræðistörf er 10,7 m.kr. fjárveiting sem verður að hluta til varið til samstarfsverkefnis menntamálaráðuneytisins, Húsafríðunarnefndar, Þjóðminjasafns Íslands, Fornleifaverndar ríkisins og Biskupsstofu um útgáfu á ritröðinni Kirkjur Íslands.

**988 Æskulýðsmál.** Gerð er tillaga um 12 m.kr. lækkun til Ungmennafélags Íslands sem fær 52 m.kr. samkvæmt frumvarpinu. Af þeirri fjárhæð, sem stendur eftir, eru 10 m.kr. til unglingslandsmóts UMFÍ sem haldið er árlega um verslunarmannahelgina.



**989 Ýmis íþróttamál.** Liðurinn hækkar um 1,8 m.kr. fyrir utan verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru: 45,3 m.kr. hækkun til rekstrar og rekstrartilfærslna sem skiptist þannig: *1.10 Íþrótt- og Ólympíusamband Íslands* hækkar um 30 m.kr. til að efla fræðslu og upplýsingagjöf á vegum sérsambanda á landsvísu og stuðla þannig að aukinni þátttöku í íþróttum. *1.17 Vetrariþróttamiðstöð Íslands á Akureyri* hækkar um 0,3 m.kr. samkvæmt samningi við Akureyrarbæ. *1.22 Launasjóður stórmeistara í skák* hækkar um 3 m.kr. vegna fjölgunar stórmeistara um einn og er þá áætlað fyrir launum fjögurra. *1.29 Afreksmannasjóður* fær 5 m.kr. hækkun og nemur framlag ríkisins í sjóðinn þá 30 m.kr. Í samningi menntamálaráðuneytisins við Íþrótt- og Ólympíusamband Íslands er gert ráð fyrir jafn háu framlagi árin 2007 og 2008. Að lokum fær *1.31 Lyfjaeftirlit* 7 m.kr. framlag á nýjum viðfangsefnalið sem er millifært af 999-1.98 Ýmislegt. Hluti framlagsins verður greiddur Íþrótt- og Ólympíusambandi Íslands sem annast eftirlitið hér á landi en hluti þess verður greiddur Alþjóðlegu lyfjaeftirlitsstofnuninni.

Á móti framangreindum hækkunum kemur niðurfelling á tímabundnum framlögum að fjárhæð 43,5 m.kr. Annars vegar rekstrarframlag að fjárhæð 1 m.kr. til Skáksambandsins vegna Gerpluskákar 2005 og 2,5 m.kr. til Bridge-sambandsins vegna Ólympíumóts í bridds. Hins vegar stofnkostnaðarframlög að fjárhæð 40 m.kr., þar af 25 m.kr. til sparkvalla, 5 m.kr. til Gaddastaða, 5 m.kr. til skíðamannvirkja í Skarðsdal og 5 m.kr. til skíðasvæðisins í Tungudal.

**999 Ýmislegt.** Liðurinn hækkar um 107,2 m.kr. nettó auk launa- og verðlagshækkana. Helstu breytingar eru: *1.13 Útvarpsréttarnefnd* er ætlað 6,5 m.kr. herra rekstrarframlag vegna aukinna verkefna. *1.98 Ýmis framlög menntamálaráðuneytis* hækkar um 12,1 m.kr. og nema 53,6 m.kr. í frumvarpinu. Áætlað er fjárhæðin skiptist þannig:

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006
Sögufélagið .....	0,5
Kvikmyndahátið í Reykjavík .....	1,5
Hið íslenska fornritafélag .....	0,5
Ýmsir alþjóðasamningar .....	10,6
Samningar og styrkir á grundvelli umsókna .....	40,5
<b>Samtals</b> .....	<b>53,6</b>

Fluttar eru samtals 27,4 m.kr. af fjárlagaliðnum yfir á aðra liði. Þannig eru fluttar á liðinn *983 Ýmis fræðistörf* 11,3 m.kr. vegna Skriðuklausturs sem lækkar jafnframt um 1 m.kr. vegna tímabundins framlags til fornleifarannsókna, 6,1 m.kr. vegna Snorrastofu og 5 m.kr. vegna Fornleifasjóðs. Á *319 Framhaldsskólar, almennt* eru fluttar 5 m.kr. vegna Forvarnastarfs í skólum.

Á nýju viðfangsefni 6.91 *Þróunarmál í upplýsingatækni* er gert ráð fyrir 117 m.kr. framlagi til þróunarverkefna í upplýsingatækni í menntun, menningu og vísindum. Viðfangsefnið tekur við verkefnum og fjárveitingum frá 1996 Íslenska upplýsingasamfélaginu sem er með 106 m.kr. í fjárlögum yfirstandandi árs og fellur þar með niður auk þess sem því er ætluð 11 m.kr. hækkun. Framlag á viðfangsefnaliðinn skiptist þannig að 41 m.kr. er til verkefna sem verkefnisstjórn um upplýsingasamfélagið á vegum forsætisráðuneytisins hefur samþykkt gegn að minnsta kosti jafnháu framlagi menntamálaráðuneytisins. Til þessara verkefna er ætlunin að verja alls 82 m.kr. en til annarra upplýsingatækniverkefna er ætlunin að verja 35 m.kr.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006
Breyttir starfshættir og aukid samstarf milli mennta- og menningarstofnana .....	10,0
Miðlun hljóð- og sjónminjaarfs. Að færa eldra efni yfir á stafrænt form. ....	10,0
Stafrænt námsefni í tengslum við breytta skipan náms til stúdentsprófs. ....	38,0
Endurnýjun á Sarpi, menningarsögulegu upplýsingakerfi. ....	12,0
Nýtt upplýsinga- og umsýslukerfi fyrir hina fjölmörgu styrkja- og samkeppnissjóði ríkisins. ....	12,0
<b>Samtals verkefni sem verkefnisstjórn hefur samþykkt .....</b>	<b>82,0</b>
Árleg ráðstefna um notkun upplýsingatækni í menntamálum. ....	5,0
Þróun Menntagáttar, vefgáttar um miðlun menntaefnis. ....	10,0
Smíði gagnagrunns fyrir námskrá. ....	5,0
Verkefni til að fylgja eftir upplýsingatæknistefnu menntamálaráðuneytisins "Áræði með ábyrgð" .....	15,0
<b>Samtals .....</b>	<b>117,0</b>

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir liði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra liði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.3 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
02-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.
02-234-1.11	Ritlauna- og rannsóknasjóður prófessora .....	Launagreiðslur til prófessora hjá ríkisreknum háskólastofnunum.
02-299-1.80	Vísindastarfsemi .....	Sameiginleg verkefni og samningar á sviði vísindamála.
02-299-1.90	Háskólastarfsemi .....	Sameiginleg verkefni háskóla.
02-299-1.91	Háskólar, óskipt .....	Ófyrirséð útgjöld háskóla og uppgjör fjárheimilda skv. forsendum samninga.
02-319-1.12	Orlof kennara .....	Námsorlof kennara í framhaldsskólum.
02-319-1.13	Forfallakennsla .....	Forfallakennsla í framhaldsskólum.
02-319-1.14	Sérkennsla .....	Sérkennsla í framhaldsskólum.
02-319-1.90	Framhaldsskólar, óskipt .....	Ófyrirséð útgjöld framhaldsskóla og uppgjör fjárheimilda skv. forsendum samninga.
02-982-1.90	Menningarstofnanir, óskipt .....	Ófyrirséð útgjöld menningarstofnana.

### 03 Utanríkisráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun utanríkisráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	3.672,0	3.989,7	4.401,6	10	20
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	2.100,4	2.735,9	3.091,2	13	47
Stofnkostnaður og viðhald .....	207,6	184,1	54,0	-71	-74
<b>Samtals .....</b>	<b>5.980,0</b>	<b>6.909,7</b>	<b>7.546,8</b>	<b>9</b>	<b>26</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	5.656,6	6.171,1	9	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	1.253,1	1.375,7	10	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>6.909,7</b>	<b>7.546,8</b>	<b>9</b>	<b>-</b>

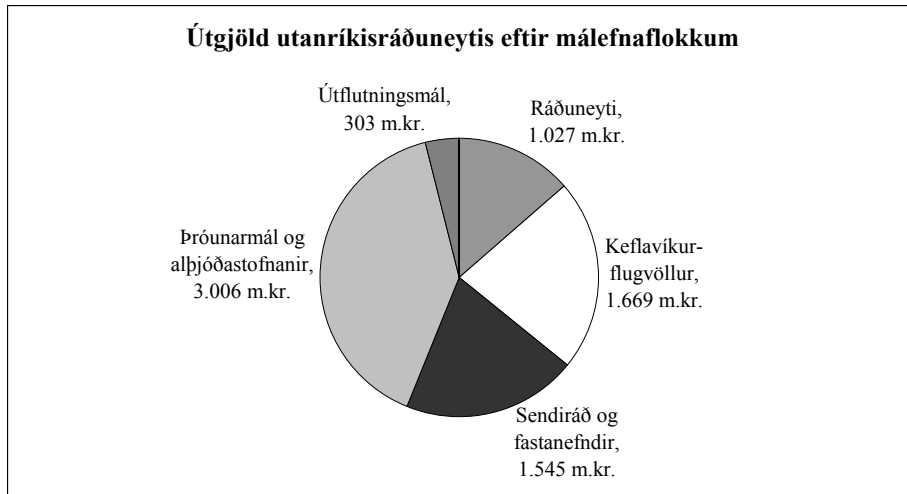
Heildargjöld utanríkisráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 7.906 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 359 m.kr. en þær nema 4,5% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 7.547 m.kr. og af þeirri fjárhæð er 6.171 m.kr. fjármögnuð með beinu framlagi úr ríkissjóði og 1.376 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 4.402 m.kr. og hækka um 412 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar mest um tillögur um samtals 202 m.kr. til eflingar þróunarmála. Í öðru lagi 69 m.kr. vegna eflingar og leiðréttingar á launum aðalskrifstofu utanríkisráðuneytisins. Í þriðja lagi 36 m.kr. vegna fjölgunar sérsveitarmanna á Keflavíkurflugvelli. Í fjórða og síðasta lagi 27 m.kr. vegna opunar sendiráðs á Indlandi.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna hækkar um 355 m.kr. og verður 3.901 m.kr. en er 2.736 m.kr. í fjárlögum ársins 2005. Þyngst vega í fyrsta lagi 326 m.kr. til eflingar þróunarmála. Í öðru lagi 91 m.kr. vegna hærri tekna af lendingargjöldum og öryggisgjaldi Flugmálastjórnar á Keflavíkurflugvelli sem færast sem tilfærslur yfir í B-hluta. Í þriðja lagi er ósk um 50 m.kr. vegna flutninga fyrir NATO.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 54 m.kr. og er það 130 m.kr. lækkun milli ára. Stærsta breytingin er að fellt er niður 112 m.kr. tímabundið framlag í fjárlögum 2005 til byggingar sendiherrabústaðar í Berlín.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	1.024	984	994	1.004
Keflavíkurflugvöllur .....	1.669	1.696	1.723	1.751
Sendiráð og fastanefndir .....	1.545	1.537	1.552	1.567
Próunarmál og alþjóðastofnanir .....	3.006	3.784	4.318	4.320
Útflutningsmál .....	303	306	309	312
<b>Samtals .....</b>	<b>7.547</b>	<b>8.307</b>	<b>8.896</b>	<b>8.954</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirliggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins.

Helstu breytingar frá langtímahorfunum, sem kynntar voru í frumvarpi til fjárlaga árið 2005, eru í fyrsta lagi að nú er gert ráð fyrir að framlög til málaflokksins *Sendiráð og fastanefndir* lækki á milli árunna 2006 og 2007 um 0,5% í stað 1% aukningar í fyrri spá. Skýrist það af 23 m.kr. fjárveitingu vegna opunar nýs sendiráðs á Indlandi sem fellur niður 2007. Í öðru lagi er gert ráð fyrir að útgjöld til málaflokksins *Þróunarmál og alþjóðastofnanir* aukist um 26% á milli árunna 2006 og 2007 í stað 14% aukningar í fyrri spá. Skýrist það af markmiðum ríkisstjórnarinnar um aukningu á framlögum til þróunarmála fram til ársins 2008. Markmiðið felur í sér að framlög Íslendinga til þróunarmála verði 0,35% af VLF árið 2008. Að öðru leyti eru forsendur fyrir langtímaáætlun þær sömu og kynntar voru í frumvarpi til fjárlaga 2005.

Hér á eftir er fjallað um helstu breytingar í fjármálum málaflokka og stofnana sem heyra undir utanríkisráðuneytið.

### Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 101 Utanríkisráðuneytið, aðalskrifstofa; 190 Ýmis verkefni og 199 Ráðstöfunarfé. Liðurinn Íslenska upplýsingasamfélagið í fjárlögum 2005 fellur niður.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Utanríkisráðuneyti , aðalskrifstofa .....	825,7	850,9	985,8	15,9	19,4
Ýmis verkefni .....	45,2	92,9	32,7	-64,8	-27,7
Ráðstöfunarfé .....	0,0	5,0	5,0	0,0	-
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	0,0	4,0	0,0	-100,0	0,0
<b>Samtals .....</b>	<b>870,9</b>	<b>952,8</b>	<b>1.023,5</b>	<b>7,4</b>	<b>17,5</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 12,3 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru eftirfarandi:

**101 Utanríkisráðuneytið, aðalskrifstofa.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 985,8 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 134,9 m.kr. hækkun frá fjárlögum 2005. Gjöld á *1.10 Utanríkisráðuneytið, aðalskrifstofa* hækka um 140,2 m.kr. og nema 936,4 m.kr. Í fyrsta lagi er sótt um samtals 69,2 m.kr. fjárveitingu til eflingar aðalskrifstofu ráðuneytisins vegna ræðismannaráðstefnu, ráðherranefndar EFTA og til leiðréttingar á launagrunni ráðuneytisins. Í öðru lagi er lagt til að veitt verði 11,5 m.kr. tímabundin fjárveiting vegna formennsku Íslands í Eystrasaltsráðinu. Í fjárlögum 2005 var samþykkt að veittar yrðu 3,6 m.kr. árið 2005 og færi upp í 15,1 m.kr. árið 2006. Því er

framlagið hækkað um 11,5 m.kr. til samræmis við tillögu í fjárlögum 2005. Í þriðja lagi er óskað eftir 10 m.kr. fjárveitingu til menningartengdrar starfsemi sendiskrifstofa. Í fjórða lagi er áætlað fyrir 4 m.kr. fjárveitingu vegna tímabundinnar ráðningar sérfræðings á varnarmálaskrifstofu ráðuneytisins. Í fimmta lagi er óskað eftir 1 m.kr. framlagi vegna framkvæmdar samnings Öryggis- og samvinnustofnunar Evrópu um opna lofthelgi. Í sjöunda lagi fellur niður 10 m.kr. tímabundið framlag vegna formennsku Íslands hjá Alþjóðabankanum. Í áttunda lagi er lagt til að framlag vegna fulltrúa Íslands í höfuðstöðvum NATO í Brussel lækki úr 8 m.kr. í 5 m.kr. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

**190 Ýmis verkefni.** Framlag til þessa liðar lækkar um 61,2 m.kr. og verður 32,7 m.kr. Niður falla annars vegar 57 m.kr. tímabundið framlag vegna heimssýningarinnar í Japan og hins vegar 5,4 m.kr. tímabundið framlag vegna vinnu við landgrunnsgreinargerð. Aðrar breytingar á liðnum má rekja til launa og verðlags.

### **Keflavíkurflugvöllur**

Til þessa málefnaflokkis teljast fjárlagaliðirnir 201 Sýslumaðurinn á Keflavíkurflugvelli og 211 Flugmálastjórn Keflavíkurflugvelli. Heildargjöld málefnaflokkans nema 1.668,8 m.kr. og hækka um 207,4 m.kr. Helstu breytingar eru eftirfarandi:

**201 Sýslumaðurinn á Keflavíkurflugvelli.** Heildargjöld verða 660,3 m.kr. og hækka um 116,6 m.kr. Á *1.10 Tollgæsla á Keflavíkurflugvelli* er sótt um 8 m.kr. framlag til að efla fíkniefnaeftirlit, m.a. með fjölgun fíkniefnahunda. Á viðfangsefnið er millifært 4,6 m.kr. framlag af viðfangsefni *1.15 Átak í tollgæslu gegn fíkniefnasmygli* hjá fjármálaráðuneytinu. Fjárheimildin hefur verið millifærð árlega til sýslumannsins á Keflavíkurflugvelli en er nú færð varanlega. Á *1.20 Löggæsla á Keflavíkurflugvelli* er óskað eftir 36 m.kr. framlagi vegna fjölgunar sérsveitarmanna í lögreglu. Í fjárlögum 2005 var veitt fjárheimild til ráðningar tveggja sérsveitarmanna en hér er gert ráð fyrir fjölgun um sex sérsveitarmenn í samræmi við áætlanir ríkisstjórnarinnar um fjölda þeirra á árinu 2006. Aðrar breytingar í liðnum má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

**211 Flugmálastjórn á Keflavíkurflugvelli.** Áætlað er að ríkistekjur af landingargjöldum og öryggisgjaldi, sem innheimt er samkvæmt lögum nr. 60/1998, verði samtals 1.008,5 m.kr. Annars vegar er gert ráð fyrir því að tekjur af öryggisgjaldi hækki um 49,8 m.kr. og verði 452,5 m.kr. Hins vegar er gert ráð fyrir því að ríkistekjur af landingargjaldi vegna millilandaflugs hækki um 41 m.kr. og verði 556 m.kr. Framlag, sem rennur til stofnunarinnar í B-hluta fjárlaga, lækkar því um 90,8 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Nánar er fjallað um fjárreiður Flugmálastjórnar á Keflavíkurflugvelli í umfjöllum um B-hluta fyrirtæki.

**Sendiráð og fastanefndir**

Heildarframlög til málefnaflokkans eru áætluð 1.545 m.kr. og lækka um 151,3 m.kr. Lagt er til að framlag til sendiráða og fastanefnda verði 1.492 m.kr. og lækkar um 38 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Framlag til stofnkostnaðar lækkar um 117,4 m.kr. og munar þar mest um niðurfellingu á 111,6 m.kr. tímabundnu framlagi vegna byggingar nýs sendiherrabústaðar í Berlín.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Sendiráð og fastanefndir .....	1.785,8	1.696,3	1.545,0	-8,9	-13,5
<b>Samtals .....</b>	<b>1.785,8</b>	<b>1.696,3</b>	<b>1.545,0</b>	<b>-8,9</b>	<b>-13,5</b>

Helstu breytingar á framlögum á liðnum eru eftirfarandi: Á viðfangsefninu 1.01 Sendiráð Íslands er í fyrsta lagi lagt til að rekstrarfjárheimild verði aukin um 27 m.kr. vegna opunar sendiráðs á Indlandi. Reiknað er með því að árlegur rekstrarkostnaður verði um 55 m.kr. en utanríkisráðuneytið áformar að mæta því sem á vantar með lækkun útgjalda annarra sendiráða og fastanefnda. Í öðru lagi er óskað eftir 6 m.kr. vegna viðskiptafulltrúa í sendiráði Íslands í Kaupmannahöfn. Samkvæmt samstarfssamningi Útflutningsráðs, dansk-íslenska verslunarráðsins og utanríkisráðuneytisins hefur ráðuneytið undanfarin ár greitt þriðjung kostnaðar vegna viðskiptafulltrúans. Nú er óskað eftir sérstöku framlagi til greiðslu alls kostnaðarins. Í þriðja lagi er sótt um 1,5 m.kr. til að leiðrétta laun staðarráðins starfsfólks hjá sendiráði Íslands í Berlín. Í fjórða lagi er sótt er um 1,2 m.kr. fjárveitingu til að ráða staðarráðinn ritara sem nú er í hálfu starfi í fullt starf hjá sendiráði Íslands í Moskvu. Þetta er vegna fyrirhugaðra breytinga á fyrirkomulagi um útgáfu vegabréfsáritana Á 5.21 Viðhald fasteigna er sótt um 4,1 m.kr. fjárveitingu vegna viðhalds fasteigna utanríkisráðuneytisins erlendis. Á stofnkostnaðarviðfangsefninu 6.01 Tæki og búnaður er áætlað fyrir tímabundnu framlagi að fjárhæð 23 m.kr. vegna innréttinga og tækjabúnaðar sendiráðsins á Indlandi. Aðrar breytingar á liðnum má rekja til launa- og gengisbreytinga, samtals lækkun um 102,7 m.kr.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Sendiráð Íslands í Berlín .....	72,7	74,5	70,6	-5,2	-2,9
Sendiráð Íslands í Kaupmannahöfn .....	75,9	74,9	75,5	0,8	-0,5
Sendiráð Íslands í London .....	98,1	87,8	94,4	7,5	-3,8
Sendiráð Íslands í Moskvu .....	73,8	73,3	69,2	-5,6	-6,2
Sendiráð Íslands í Ósló .....	58,7	56,7	52,6	-7,2	-10,4
Sendiráð Íslands í París og fastanefnd .....	108,8	93,5	86,7	-7,3	-20,3
Sendiráð Íslands í Stokkhólmi .....	48,0	42,4	39,3	-7,3	-18,1
Sendiráð Íslands í Washington .....	86,7	103,5	83,0	-19,8	-4,3
Fastanefnd Íslands í New York .....	122,5	199,5	120,4	-39,6	-1,7
Skrifstofa aðalræðismanns í New York .....	52,5	0,0	44,6	-	-15,0
Sendiráð Íslands í Brussel og hjá ESB .....	125,6	125,3	116,2	-7,3	-7,5
Fastanefnd hjá Norður-Atlantshafsbandalaginu .....	86,6	77,9	72,2	-7,3	-16,6
Fastanefnd hjá alþjóðast. og EFTA í Genf .....	86,2	72,4	67,1	-7,3	-22,2
Sendiráð Íslands í Vínarborg og fastan. hjá ÖSE .....	61,4	52,2	48,4	-7,3	-21,2
Sendiráð Íslands í Peking .....	71,1	60,8	56,4	-7,2	-20,7
Sendiráð Íslands í Ottawa .....	39,9	54,5	30,5	-44,0	-23,6
Sendiráð Íslands í Tókíó .....	61,6	63,2	58,6	-7,3	-4,9
Sendiráð Íslands í Helsinki .....	51,7	45,8	42,5	-7,2	-17,8
Fastanefnd Íslands hjá Evrópuráðinu .....	33,4	30,0	27,8	-7,3	-16,8
Sendiráð Íslands í Mapútó .....	22,4	24,5	22,7	-7,3	1,3
Aðalræðismaður í Winnipeg .....	19,2	0,0	20,0	-	4,2
Sendiráð Íslands í Róm .....	0,0	0,0	20,0	-	-
Sendiráð Íslands í Nýju Dehli .....	0,0	0,0	27,0	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>1.456,8</b>	<b>1.412,7</b>	<b>1.345,7</b>	<b>-4,7</b>	<b>-7,6</b>

### Þróunarmál og alþjóðastofnanir

Þessi málefnaflokkur nær til eftirtalinnna fjárlagaliða: 390 Þróunarsamvinnustofnun Íslands; 391 Þróunarmál og alþjóðleg hjálparstarfsemi og 401 Alþjóðastofnanir.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Þróunarsamvinnustofnun Íslands .....	486,3	717,8	946,7	31,9	94,7
Þróunarmál og alþjóðleg hjálparstarfsemi .....	369,4	420,6	658,9	56,7	78,4
Alþjóðastofnanir .....	861,8	1.380,4	1.400,7	1,5	62,5
<b>Samtals .....</b>	<b>1.717,5</b>	<b>2.518,8</b>	<b>3.006,3</b>	<b>19,4</b>	<b>75,0</b>

Fjárveiting til málefnaflokksins nemur 3.006,3 m.kr. og hækkar um 487,5 m.kr. Helstu breytingar eru þær að framlag til eflingar þróunarmála eykst um 527,8 m.kr. og óskað er eftir 50 m.kr. framlagi vegna flutninga fyrir NATO. Launa- og gengisbreytingar lækka framlag til málefnaflokksins um 65 m.kr. Helstu breytingar á fjárlagaliðum málefnaflokksins eru eftirfarandi:



- 390 Þróunarsamvinnustofnun Íslands.** Útgjöld nema 946,7 m.kr. og hækka um 228,9 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Á viðfangsefni *1.01 Almennur rekstur* er sótt um 4 m.kr. vegna launaútgjalda. Einnig er sótt um 2,6 m.kr. í rekstrarframlög til ÞSSÍ. Á *1.11 Þróunaraðstoð* er farið fram á 213,4 m.kr. hækkun vegna aukinna umsvifa í þróunaraðstoð.
- 391 Þróunarmál og alþjóðleg hjálparstarfsemi.** Framlag til þessa liðar nemur 658,9 m.kr. og hækkar um 238,3 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Í fyrsta lagi er sótt um 121,9 m.kr. fjárveitingu til almennra framlaga á sviði þróunarmála. Um er að ræða framlög til alþjóðastofnana, sjóða og verkefna á sviði þróunarsamvinnu, m.a. til að kosta veru íslenskra starfsmanna hjá alþjóðastofnunum, vegna samstarfs við alþjóðastofnanir á sviði orkumála í þróunarríkjunum, til verkefna á sviði þjálfunar og þekkingaruppbyggingar í þróunarríkjunum, vegna verkefna á sviði sjálfbærra fiskveiða í þróunarríkjunum, til að veita viðbótarframlög til Alþjóðaheilbrigðismálastofnunarinnar, Alþjóðaviðskiptastofnunarinnar og Menningarmálastofnunar SP og framlag til sérstaks styrktarsjóðs fyrir íslensk fyrirtæki sem eru í samstarfi við einkafyrirtæki eða stjórnvöld í þróunarríkjum. Í öðru lagi er sótt um 49,9 m.kr. framlag til mannúðarmála og neyðaraðstoðar á *1.30 Mannúðarmál og neyðaraðstoð*. Í þriðja lagi er óskað eftir 20 m.kr. fjárveitingu vegna jarðhitanámskeiða í Afríku og M-Ameríku auk fjölgunar meistaranema á viðfangsefni *1.10 Jarðhitaskóli Sameinuðu þjóðanna*. Í fjórða lagi er sótt um 12,8 m.kr. hækkun til Sjávarútvegskólans. Auknu framlagi verði fyrst og fremst varið til þess að þróa og halda námskeið í samstarfslöndum og bjóða nemendum skólans upp á styrk til framhaldsnáms á Íslandi. Í fimmta lagi er sótt um 9,7 m.kr. fjárveitingu til Alþjóðabarnahjálparstofnunarinnar UNICEF. Framlagið er veitt sem liður í aukinni áherslu Íslands á samstarf við stofnanir SP í þróunarsamvinnu. Markmiðið er að vinna að bættum hag barna, ungmenna og kvenna í þróunarlöndum. Í sjötta lagi er sótt um 8,3 m.kr. til hjálparstarfs SP fyrir konur í þróunarlöndum, UNIFEM. Fyrirhugað er að auka enn frekar stuðning við verkefni á sviði kvenréttinda í þróunarríkjum. Í þessu felst m.a. barátta fyrir almennum mannréttindum og lagalegri stöðu kvenna í þróunarríkjunum. Í sjöunda lagi er sótt um 5,2 m.kr. til þróunaraðstoðar SP, UNDP. Þetta er liður í aukinni áherslu Íslands á samstarf við stofnanir SP í þróunarsamvinnu. Markmiðið er að draga úr fátækt með því að stuðla að félagslegri og efnahagslegri þróun í þróunarríkjum. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.
- 401 Alþjóðastofnanir.** Framlag til Alþjóðastofnana nemur 1.400,7 m.kr. og hækkar um 20,3 m.kr. Í fyrsta lagi er á *1.87 Íslensk friðargæsla* sótt um 72 m.kr. fjárveitingu til íslensku friðargæslunnar. Ríkisstjórnin samþykkti á fundi sínum hinn 24. október 2002 að beita sér fyrir fjölgun friðargæsluliða þannig að þeir verði orðnir 50 árið 2006 í stað 2008 eins og gert var ráð fyrir. Í öðru lagi er sótt um 50 m.kr. fjárveitingu vegna

flutninga fyrir NATO árið 2006 á *1.85 Alþjóðleg friðargæsla*. Í frumvarpi til fjáruka-laga er sótt um 87 m.kr. vegna flutninganna í samræmi við samþykkt ríkisstjórnar-innar. Í þriðja lagi er sótt um 8 m.kr. framlag til átaks í lækkun skulda þróunarríkjanna, HIPC, en samkvæmt áætlunum þurfa þátttakendur átaksins að auka framlög sín til þess á næstu árum. Í fjórða lagi er á móti fellt niður 30 m.kr. tímabundið framlag á við-fangsefni *1.91 Átak í lækkun skulda þróunarríkja*. Í fimmta og síðasta lagi er óskað eftir 4,7 m.kr. framlagi til áfangagreiðslu vegna byggingar nýrra höfuðstöðva NATO í Brussel. Aðrar breytingar í liðnum má rekja til launa- og gengisbreytinga.

### Útflutningsmál

Fjárlagaliðurinn 611 Útflutningsráð Íslands er eini liður þessa málaflokks. Framlag nemur 303,2 m.kr. og er það jafnt tekjum sem markaðsgjald skilar. Áætlað er að tekjurnar hækki um 9,4 m.kr. frá áætlun gildandi fjárlaga.

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.3 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
03-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.

## 04 Landbúnaðarráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun landbúnaðarráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	2.281,4	2.314,7	2.538,3	10	11
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	9.606,7	9.540,8	10.236,7	7	7
Stofnkostnaður og viðhald .....	541,7	442,9	192,9	-56	-64
<b>Samtals .....</b>	<b>12.429,8</b>	<b>12.298,4</b>	<b>12.967,9</b>	<b>5</b>	<b>4</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	10.723,3	11.382,0	6	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	1.575,1	1.585,9	1	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	0,0	0,0	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>12.298,4</b>	<b>12.967,9</b>	<b>5</b>	<b>-</b>

Heildargjöld landbúnaðarráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 13.744 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 776 m.kr. en þær nema 5,6% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 12.968 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 11.382 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði en 1.586 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

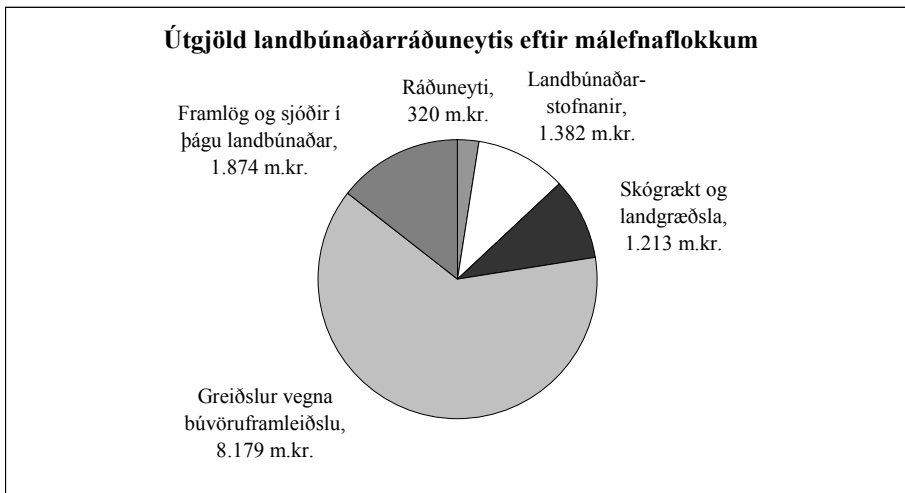
Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 2.538 m.kr. og hækka um 223 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 12 m.kr. framlag til styrkingar starfsemi aðalskrifstofu ráðuneytisins, 44 m.kr. til styrkingar á fjárhagsgrunni Landbúnaðarháskóla Íslands og 36 m.kr. til styrkingar á fjárhagsgrunni Hólaskóla. Fjárveiting til Landgræðslu ríkisins lækkar um 14 m.kr. og framlag til Skógræktar ríkisins lækka um sömu fjárhæð vegna kröfu um aðhald í rekstri.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna hækkar um 696 m.kr. og verður 10.237 m.kr. en er 9.541 m.kr. í fjárlögum ársins 2005. Þyngst vega hækkanir á samningsbundnum greiðslum vegna búvöruframleiðslu, þar af 253 m.kr. vegna mjólkurframleiðslu, 140 m.kr. vegna sauðfjárframleiðslu og 61 m.kr. vegna grænmetisframleiðslu, ásamt 145 m.kr. hækkan á framlögum til Bændasamtaka Íslands.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 193 m.kr. og er það 250 m.kr. lækkun milli ára. Mest munar um að niður fellur 146 m.kr. framlag til Lánasjóðs landbúnaðarins en lög um sjóðinn falla úr gildi í árslok 2005 auk þess sem með nýjum búnaðarlagasamningi fellur niður 90 m.kr. framlag til Bændasamtaka Íslands vegna jarðabóta og ýmissa þróunarverkefna.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	320	322	319	321
Landbúnaðarstofnanir .....	1.382	1.387	1.401	1.415
Skógrækt og landgræðsla .....	1.213	1.224	1.235	1.247
Greiðslur vegna búvöruframleiðslu .....	8.179	8.092	8.047	8.003
Framlög og sjóðir í þágu landbúnaðar .....	1.874	1.849	1.844	1.836
<b>Samtals .....</b>	<b>12.968</b>	<b>12.874</b>	<b>12.846</b>	<b>12.822</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld rikissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins. Hér er þó getið um helstu reikniforsendur í útgjaldaspánni sem eiga sérstaklega við um málaflokka landbúnaðarráðuneytisins og fela í sér mestar breytingar frá almennum forsendum reiknilíkansins. Í fyrsta lagi má nefna að gert er ráð fyrir að framlög til málefnaflokkssins *Greiðslur vegna búvöruframleiðslu* lækki að jafnaði um rúm 0,7% milli ára. Skýrist það einkum af því að í nýjum samningi um starfsskilyrði mjólkurframleiðslu lækka samningsgreiðslurnar um 1% á ári. Reiknað er með óbreyttum greiðslum vegna sauðfjár- og grænmetisframleiðslu að öðru leyti en því að 30 m.kr. tímabundin fjárveiting í styrki til úreldingar á gróðurhúsum fellur niður árið 2007. Í öðru lagi er í spánni miðað við að útgjöld, sem falla undir málefnaflokkinn *Framlög og sjóðir í þágu landbúnaðar*, lækki að jafnaði um tæp 0,7% milli ára. Skýrist það einkum af því að í nýjum búnaðarlagasamningi lækka framlög ríkisins til Bændasamtaka Íslands um 1,3% að jafnaði milli ára á gildistíma áætlunarinnar.

### Skuldbindandi samningar

Landbúnaðarráðuneytið hefur á síðustu árum gert samninga við samtök og einkaaðila um framlög sem áætlað er að nemi samtals um 7.886 m.kr. á yfirstandandi ári og svarar það til um 60% af heildargjöldum ráðuneytisins. Þessir samningar eru tilgreindir í töflunni hér fyrir neðan. Fjárhæðir í töflunni, að undanskildu árinu 2005, eru á áætluðu verðlagi ársins 2006 og miðast við hámarksskuldbindingu en geta orðið lægri ef t.d. forsendur, sem kveðið er á um í sumum samningum, taka breytingum.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Teg.	2005	2006	2007	2008	2009
Samningur um mjólkurframleiðslu .....	B	4.152,0	4.390,0	4.346,0	4.302,4	4.259,4
Samningur um framleiðslu sauðfjárafurða .....	B	2.765,0	2.902,0	2.902,0	0,0	0,0
Samningur við Samband garðyrkjubænda .....	B	294,5	355,3	325,3	325,3	325,3
Samningur við Bændasamtök Íslands .....	A	609,8	636,4	631,0	621,7	612,7
Stofnfiskur .....	B	24,0	26,2	0,0	0,0	0,0
Landgræðsluskógar .....	B	20,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Bleikjurækt við Hólaskóla .....	B	15,7	15,7	0,0	0,0	0,0
Norður-Atlantshafslaxveiðinefndin .....	A	5,3	4,6	4,6	4,6	4,6
<b>Samtals .....</b>		<b>7.886,3</b>	<b>8.350,2</b>	<b>8.228,9</b>	<b>5.274,0</b>	<b>5.202,0</b>

Samningar, sem landbúnaðarráðuneytið stendur að ásamt fjármálaráðuneytinu skv. heimild í 30. gr. fjárreiðulaga, eru merktir með bókstafnum A í töflunni og kostnaður vegna þeirra áætlaður um 615 m.kr. á yfirstandandi ári. Aðrir samningar, sem bæði ráðuneytin standa að, eru merktir með bókstafnum B og eru þær skuldbindingar áætlaðar 7.271 m.kr. Samningur um framleiðslu sauðfjárafurða rennur út í árslok 2007. Verði sá samningur endurnýjaður má búast við að til jafnaðar verði um 8.000 m.kr. bundnar árlega vegna framangreindra samninga.

Plöntukaup landshlutabundinna skógræktarverkefna hafa verið felld út úr töflunni miðað við samsvarandi töflu í síðasta fjárlagafrumvarpi því að þar er ekki um að ræða samninga sem landbúnaðarráðuneytið gerir heldur sér stjórn hvers verkefnis um plöntukaup og samningagerð. Sama á við um aksturskostnað dýralækna og rekstrarframlag til Skógræktarfélags Íslands en í hvorugu tilvikinu grundvallast fjárveitingin á samningi við landbúnaðarráðuneytið.

Hér á eftir er fjallað um helstu breytingar í fjármálum málaflokka og stofnana sem heyra undir landbúnaðarráðuneytið.

## Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 101 Landbúnaðarráðuneyti, aðalskrifstofa; 190 Ýmis verkefni og 199 Ráðstöfunarfé.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Landbúnaðarráðuneyti, aðalskrifstofa .....	191,3	192,5	219,1	13,8	14,5
Ýmis verkefni .....	119,7	99,9	94,9	-5,0	-20,7
Ráðstöfunarfé .....	0,0	6,0	6,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>311,0</b>	<b>298,4</b>	<b>320,0</b>	<b>7,2</b>	<b>2,9</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 6,2 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þær að gert er ráð fyrir að framlag til aðalskrifstofu ráðuneytisins hækki um 12 m.kr. til að styrkja starfsemi skrifstofunnar, framlag til verkefna á vegum Íslenska upplýsingasamfélagsins, sem nú er 10 m.kr., var áður veitt á fjárlagalið 04-996 í málefnaflöknum Framlög og sjóðir í þágu landbúnaðar er nú veitt á fjárlagalið 04-190 Ýmis verkefni og 11,7 m.kr. framlag vegna mats á búvörum flyst til Landbúnaðarstofnunar.

**101 Landbúnaðarráðuneyti, aðalskrifstofa.** Gert er ráð fyrir 219,1 m.kr. fjárveitingu til liðarins og er það 26,6 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 12 m.kr. og gengur til eflingar almennri starfsemi á aðalskrifstofu ráðuneytisins.

**190 Ýmis verkefni.** Þó nokkrar tilfærslur verða á fjárveitingum á þennan fjárlagalið, bæði vegna fækkunar viðfangsefna til einföldunar á framsetningu fjárlaga og eins vegna þess að verkefni flytjast yfir á aðra fjárlagaliði. Í því skyni er 8 m.kr. framlag, sem veitt var óskipt á viðfang 1.90 Ýmis verkefni á fjárlögum 2005, flutt á nýtt viðfang 1.98 Ýmis framlög landbúnaðarráðuneytis. Þangað flyst einnig 0,5 m.kr. framlag sem áður var veitt á viðfang 1.21 Landþurrkun ásamt 1,9 m.kr. framlagi sem áður var veitt á viðfang 1.55 Tilraunastöðin Stóra-Ármóti. Gert er ráð fyrir að framlög til fjárlagaliðarins verði alls 94,9 m.kr. og lækki því að raungildi um 5,8 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Lögð er til 10 m.kr. fjárveiting á nýtt viðfangsefni 6.41 Innleiðing gagnagrunna á lögbylum en þar af eru 5 m.kr. millifærðar af fjárlagalið 04-996 Íslenska upplýsingasamfélagið sem veittar voru til verkefnisins á fjárlögum 2005 en aðrar 5 m.kr. eru nýtt fé samkvæmt tillögum verkefnisstjórnar Íslenska upplýsingasamfélagsins. Um er að ræða verkefnið „Upplýsingatækni í dreifbýli“ sem er átaksverkefni á vegum landbúnaðarráðuneytis um tölvu- og tæknivæðingu til sveita. Aðrar breytingar á liðnum eru þær að til frekari einföldunar á framsetningu fjárlaga og fækkunar viðfangsefna er 4,1 m.kr. framlagi,

sem áður var veitt á viðfang 1.40 Landgræðslu- og skógræktaráætlanir, skipt til helminga milli Landgræðslu ríkisins og Skógræktar ríkisins og í samræmi við lög um Landbúnaðarstofnun, sem taka munu gildi um næstu áramót, flyst til stofnunarinnar 11,7 m.kr. framlag sem áður var veitt á viðfang 1.12 Mat á búvörum. Eftirfarandi tafla sýnir ýmis framlög landbúnaðarráðuneytis á viðfangi 1.98.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Sundurliðun á óskiptu viðfangsefni:		
<b>04-190-1.98 Ýmis framlög landbúnaðarráðuneytis</b>		
Endurskoðun laga, m.a. lög um lax- og silungsveiði .....	0,0	4,0
Rannsóknarstarfsemi í landbúnaði .....	0,0	2,0
Tilraunastöðin Stóra-Ármóti .....	1,9	1,9
Landþurrkun .....	0,5	0,5
Óskipt .....	8,0	2,3
<b>Samtals .....</b>	<b>10,4</b>	<b>10,7</b>

### Landbúnaðarstofnanir

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 221 Veiðimálastofnun; 234 Landbúnaðarstofnun; 262 Landbúnaðarháskóli Íslands; 271 Hólaskóli á Hólum í Hjaltadal og 293 Hagþjónusta landbúnaðarins. Niður falla fjárlagaliðirnir: 222 Veiðimálastjóri; 233 Yfirdýralæknir og 236 Aðfangaeftirlit ríkisins.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rannsóknastofnun landbúnaðarins .....	206,3	0,0	0,0	-	-100,0
Veiðimálastofnun .....	56,1	49,2	51,4	4,5	-8,4
Landbúnaðarstofnun .....	0,0	0,0	519,6	-	-
Veiðimálastjóri .....	23,3	26,6	0,0	-100,0	-100,0
Yfirdýralæknir .....	414,9	379,0	0,0	-100,0	-100,0
Aðfangaeftirlit ríkisins .....	36,4	45,2	0,0	-100,0	-100,0
Landbúnaðarháskóli Íslands .....	299,8	509,3	572,8	12,5	91,1
Hólaskóli á Hólum í Hjaltadal .....	251,1	170,3	216,4	27,1	-13,8
Garðyrkjuskóli ríkisins .....	117,7	0,0	0,0	-	-100,0
Hagþjónusta landbúnaðarins .....	18,6	19,1	21,6	13,1	16,1
<b>Samtals .....</b>	<b>1.424,2</b>	<b>1.198,7</b>	<b>1.381,8</b>	<b>15,3</b>	<b>-3,0</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 108,6 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þær að gert er ráð fyrir 44 m.kr. hækkun á framlag til Landbúnaðarháskóla Íslands og 36 m.kr. hækkun á framlagi til Hólaskóla til að styrkja fjárhagslegan grundvöll skólanna. Auk þess hækkar framlag til Landbúnaðarstofnunar um 15,9 m.kr. á grundvelli hærri ríkistekna stofn-

unarinnar. Í eftirfarandi undirköflum er gerð nánari grein fyrir breytingum á fjárveitingum til einstakra fjárlagaliða málefnafloksins.

**234 Landbúnaðarstofnun.** Síðastliðið vor samþykkti Alþingi lög um Landbúnaðarstofnun. Lögin öðlast gildi 1. janúar 2006 og tekur stofnunin yfir starfsemi yfirdýralæknis, aðfangaeftirlits ríkisins, plöntueftirlits Landbúnaðarháskóla Íslands, kjötmatsformanns við mat á búvörum og veiðimálastjóra auk hluta af starfsemi sem Bændasamtök Íslands hafa annast ásamt tilteknum verkefnum sem landbúnaðarráðherra eru falin samkvæmt lögum um lífræna landbúnaðarframleiðslu. Til stofnunarinnar millifærast alls 472,1 m.kr. fjárheimildagrunnur gildandi fjárlaga vegna þeirrar starfsemi sem hún yfirtekur sem nánar tiltekið er 379 m.kr. af lið 04-233 *Yfirdýralæknir*, 45,2 m.kr. af lið 04-236 *Aðfangaeftirlit ríkisins*, 9,6 m.kr. af lið 04-262 *Landbúnaðarháskóli Íslands*, 11,7 m.kr. af fjárlagaviðfangi 04-190-1.12 *Mat á búvörum* og 26,6 m.kr. af lið 04-222 *Veiðimálastjóri*. Enn fremur er lagt til að fjárheimildir stofnunarinnar hækki um 15,9 m.kr. á grundvelli endurskoðaðrar áætlunar um ríkistekjur og verða þá fjárveitingar hennar fyrir utan launa- og verðlagsbætur alls 488 m.kr. Launa- og verðlagsbætur nema 31,6 m.kr. og er því gert ráð fyrir alls 519,6 m.kr. fjárveitingu til stofnunarinnar á árinu 2006.

**262 Landbúnaðarháskóli Íslands.** Gert er ráð fyrir 572,8 m.kr. fjárveitingu til skólans og er það 63,5 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 34,4 m.kr. og er hún þríþætt. Í fyrsta lagi er lögð til 25 m.kr. fjárveiting vegna viðhaldsverkefna til að tryggja nauðsynlegt viðhald á fasteignum skólans sem fyrirhugað er að verði framvegis í umsjón Fasteigna ríkissjóðs. Í öðru lagi er farið fram á 19 m.kr. fjárveitingu til að styrkja rekstrargrunn skólans en halli hefur verið á rekstri skólans undanfarin ár og hefur hann ítrekað verið á fjárukalögum. Í þriðja lagi lækkar fjárveiting skólans um 9,6 m.kr. þar sem plöntueftirlit, sem skólinn hefur fram til þessa haft með höndum, flyst til Landbúnaðarstofnunar.

**271 Hólaskóli á Hólum í Hjaltadal.** Gert er ráð fyrir 216,4 m.kr. fjárveitingu til skólans sem er 46,1 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 36 m.kr. sem lagt er til að veitt verði til styrkingar á rekstrargrundvelli skólans. Er tillagan í samræmi við ákvörðun ríkisstjórnar og samkomulag milli forsætisráðherra, fjármálaráðherra og landbúnaðarráðherra um fjárhagsmálefni skólans.

**293 Hagþjónusta landbúnaðarins.** Lögð er til 21,6 m.kr. fjárveiting til liðarins sem er 2,5 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum. Lögð er til 1 m.kr. fjárveiting vegna flutnings í nýtt húsnæði. Aðrar breytingar skýrast af launa- og verðlagsbótum.



**Skógrækt og landgræðsla**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 311 Landgræðsla ríkisins; 321 Skógrækt ríkisins; 331 Héraðsskógar og 343 Landshlutabundin skógrækt.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Landgræðsla ríkisins .....	463,7	488,6	495,2	1,4	6,8
Skógrækt ríkisins .....	230,7	230,7	228,0	-1,2	-1,2
Héraðsskógar .....	96,4	105,9	108,0	2,0	12,0
Landshlutabundin skógrækt .....	299,6	366,2	381,8	4,3	27,4
<b>Samtals .....</b>	<b>1.090,4</b>	<b>1.191,4</b>	<b>1.213,0</b>	<b>1,8</b>	<b>11,2</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins lækkar um 25,8 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Munar þar mest um alls 28 m.kr. lækkun framlaga til Landgræðslu ríkisins og Skógræktar ríkisins vegna breyttrar forgangsroðunar.

**311 Landgræðsla ríkisins.** Gert er ráð fyrir 495,2 m.kr. fjárveitingu til stofnunarinnar og lækkar hún að raungildi um 11,9 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Lögð er til 14 m.kr. lækkun á fjárveitingu til stofnunarinnar í samræmi við útgjaldaramma landbúnaðarráðuneytisins. Á móti kemur að millifærð er 2,1 m.kr. fjárheimild af fjárlagaviðfangi 04-190-1.40 Landgræðslu- og skógræktaráætlanir, sbr. umfjöllun um þann lið. Aðrar breytingar skýrast af launa- og verðlagsbótum.

**321 Skógrækt ríkisins.** Gert er ráð fyrir 228 m.kr. fjárveitingu til stofnunarinnar og lækkar hún að raungildi um 11,9 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Lögð er til 13,9 m.kr. lækkun á fjárveitingu til stofnunarinnar í samræmi við útgjaldaramma landbúnaðarráðuneytisins. Á móti kemur að millifærð er 2 m.kr. fjárheimild af fjárlagaviðfangi 04-190-1.40 Landgræðslu- og skógræktaráætlanir, sbr. umfjöllun um þann lið. Aðrar breytingar skýrast af launa- og verðlagsbótum.

**331 Héraðsskógar.** Gert er ráð fyrir 108 m.kr. fjárveitingu til liðarins og lækkar hún að raungildi um 2 m.kr. frá gildandi fjárlögum þar sem niður fellur tímabundið framlag sem veitt var á fjárlögum 2005 til gerðar gagnagrunns um skógrækt sem unnið hefur verið að á undanförunum árum í samstarfi við önnur landshlutabundin skógræktarverkefni, Skógrækt ríkisins og Skógræktarfélag Íslands. Aðrar breytingar skýrast af launa- og verðlagsbótum.

### Greiðslur vegna búvöruframleiðslu

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflökks: 801 Greiðslur vegna mjólkurframleiðslu; 805 Greiðslur vegna sauðfjárframleiðslu og 807 Greiðslur vegna grænmetisframleiðslu.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Greiðslur vegna mjólkurframleiðslu .....	4.448,3	4.588,0	4.841,0	5,5	8,8
Greiðslur vegna sauðfjárframleiðslu .....	2.852,1	2.843,0	2.983,0	4,9	4,6
Greiðslur vegna grænmetisframleiðslu .....	289,3	294,5	355,3	20,6	22,8
<b>Samtals .....</b>	<b>7.589,7</b>	<b>7.725,5</b>	<b>8.179,3</b>	<b>5,9</b>	<b>7,8</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflökksins hækkar um 165,1 m.kr. frá gildandi fjárlögum að frátöldum hækkunum vegna áætlaðra verðbóta samkvæmt samningum. Þar af hækka greiðslur vegna mjólkurframleiðslu um 86,7 m.kr., greiðslur vegna sauðfjárframleiðslu hækka um 31 m.kr. og greiðslur vegna grænmetisframleiðslu hækka um 47,8 m.kr. Munar þar mest um 54,2 m.kr. hækkun fjárveitingar til niðurgreiðslna á raforkuverði til gróðurhúsálýsingar.

**801 Greiðslur vegna mjólkurframleiðslu.** Gert er ráð fyrir 4.841 m.kr. fjárveitingu til liðarins og er það hækkun um 253 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Verðlagsuppfærsla nemur 166,3 m.kr. og raunhækkun fjárveitingarinnar er því 86,7 m.kr. Þar af eru 70,7 m.kr. samkvæmt niðurstöðu reiknilíkans yfir nýjan samning um starfsskilyrði mjólkurframleiðslu sem undirritaður var 10. maí 2005 og tók yfir eldri samning þann 1. september sl. en 16 m.kr. eru samkvæmt endurskoðaðri áætlun um ríkistekjur af verðtilfærslugjaldi á innvegna mjólk. Helstu breytingar á stuðningsfyrirkomulagi ríkisins frá fyrri samningi eru þær að stuðningurinn verður ekki lengur ákveðið hlutfall af verði mjólkur eins og verið hefur heldur hefur verið samið um fastar heildarfjárhæðir beingreiðslna. Á viðfangsefni *1.01 Beinar greiðslur til bænda* er lögð til 168,7 m.kr. lækkun fjárveitingar í samræmi við niðurstöður reiknilíkans en stefnt er að því að taka uppgjör á eldri samningi inn í lokafjárlög fyrir árið 2005. Fjárveiting á viðfangsefni *1.02 Líferissjóður bænda* lækkar um 6,3 m.kr. en framlagið miðast við 4% af beinum greiðslum til bænda. Á viðfangsefni *1.05 Kynbóta- og þróunarstarfsemi* er farið fram á 105,7 m.kr. fjárveitingu til að standa straum af framlögum til Bændasamtaka Íslands vegna kynbóta- og þróunarverkefna í nautgriparækt í samræmi við nýja samninginn. Á viðfangsefni *1.06 Gripagreiðslur* er farið fram á 140 m.kr. fjárheimild í samræmi við samninginn en gripagreiðslur verða teknar upp frá og með verðlagsárinu 2006–2007 og ganga til eigenda kúa sem eru einstaklingsmerktar og hafa átt að minnsta kosti einn kálf samkvæmt upplýsingum úr einstaklingsmerkingakerfinu MARK. Lagt er til að fjárveiting

á viðfangsefni *1.11 Verðtilfærslugjald á mjólk* verði 296 m.kr. og hækki um 16 m.kr. frá gildandi fjárlögum í samræmi við endurskoðaða áætlun um tekjur af gjaldinu.

**805 Greiðslur vegna sauðfjárframleiðslu.** Gert er ráð fyrir 2.983 m.kr. fjárveitingu til liðarins sem er hækkun um 140 m.kr. frá gildandi fjárlögum en þar af nemur verðlagsuppfærsla 109 m.kr. Raunhækkun fjárveitingarinnar er því 31 m.kr. og er í samræmi við niðurstöður reiknilíkans yfir gildandi samning um framleiðslu sauðfjárafurða. Fjárveiting á viðfang *1.01 Beinar greiðslur til bænda* lækkar um 80 m.kr. en á móti hækkar fjárveiting um 104 m.kr. á viðfangsefni *1.04 Álagsgreiðslur vegna gæðastýringar* en báðar breytingarnar rekja sig að mestu leyti til þess að álagsgreiðslur hækka úr 17,5% í 20% af beingreiðslum. Fjárveiting á viðfang *1.05 Niðurgreiðslur á ull* hækkar um 4 m.kr. og fjárveiting á viðfang *1.10 Þjónustu- og þróunarkostnaður* hækkar um 3 m.kr.

**807 Greiðslur vegna grænmetisframleiðslu.** Gert er ráð fyrir 355,3 m.kr. fjárveitingu til liðarins og er það hækkun um 60,8 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Verðlagsuppfærsla nemur 13 m.kr. en að frádreginni 2,5% hagræðingarkröfu samkvæmt samningi nemur hún 5,6 m.kr. og raunhækkun fjárveitingarinnar því 55,2 m.kr. Lögð er til 55,2 m.kr. hækkun fjárveitingar til niðurgreiðslu á raforkuverði til garðyrkjubænda á viðfangi *1.05 Niðurgreiðsla á lýsingu í ylrækt*. Með nýju raforkulögunum fellur niður eftirgjöf Landsvirkjunar og RARIK af aflgjaldi til garðyrkjubænda sem áætluð var um 45 m.kr. við breytinguna. Mismunurinn skýrist af aukinni raforkunotkun. Sótt er um jafnmikla hækkun í frumvarpi til fjáráukalaga fyrir árið 2005 en á fjárlögum voru 34,8 m.kr. veittar til niðurgreiðslanna.

### **Framlög og sjóðir í þágu landbúnaðar**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 811 Bændasamtök Íslands; 818 Búnaðarsjóður; 821 Framleiðnisjóður landbúnaðarins; 824 Verðmiðlun landbúnaðarvara; 827 Fóðursjóður; 828 Garðávaxtasjóður; 831 Jarðasjóður og Jarðeignir ríkisins; 841 Fiskeldisrannsóknir; 843 Fiskræktarsjóður; 851 Greiðslur vegna riðuveiki og 891 Sérstakar greiðslur í landbúnaði. Fjárlagaliðir 823 Lánasjóður landbúnaðarins og 996 Íslenska upplýsingasamfélagið falla niður.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Bændasamtök Íslands .....	420,7	433,0	488,3	12,8	16,1
Búnaðarsjóður .....	195,8	260,0	280,0	7,7	43,0
Framleiðnisjóður landbúnaðarins .....	185,7	185,0	160,0	-13,5	-13,8
Lánasjóður landbúnaðarins .....	113,6	146,0	0,0	-100,0	-100,0
Verðmiðlun landbúnaðarvara .....	121,8	101,6	104,2	2,6	-14,4
Fóðursjóður .....	582,5	520,0	615,0	18,3	5,6
Garðávaxtasjóður .....	0,0	0,0	0,0	-	-
Jarðasjóður og Jarðeignir ríkisins .....	144,5	82,0	84,0	2,4	-41,9
Fiskeldisrannsóknir .....	24,0	27,7	26,2	-5,4	9,2
Fiskræktarsjóður .....	23,3	17,1	17,1	0,0	-26,6
Greiðslur vegna riðuveiki .....	69,3	52,0	52,0	0,0	-25,0
Sérstakar greiðslur í landbúnaði .....	108,1	55,0	47,0	-14,5	-56,5
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	17,5	5,0	0,0	-100,0	-100,0
<b>Samtals .....</b>	<b>2.006,8</b>	<b>1.884,4</b>	<b>1.873,8</b>	<b>-0,6</b>	<b>-6,6</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkisins lækkar um 35,1 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru 30,8 m.kr. hækkun á framlögum til Bændasamtaka Íslands í kjölfar nýs búnaðarlagasamnings, 95 m.kr. hækkun fjárveitingar til fóðursjóðs og að niður fellur 146 m.kr. framlag til Lánasjóðs landbúnaðarins en lög um sjóðinn falla úr gildi í árslok 2005.

**811 Bændasamtök Íslands.** Gert er ráð fyrir 488,3 m.kr. fjárveitingu til Bændasamtaka Íslands og er það 55,3 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum áætluðum verðbótum nemur hækkunin 30,8 m.kr. Fjárveitingar til Bændasamtaka Íslands grundvallast á nýjum samningi um verkefni samkvæmt búnaðarlögum nr. 70/1998 og framlög ríkisins til þeirra á árunum 2006 til 2010 sem undirritaður var þann 17. maí 2005. Áfram er auk þess veitt sérstök fjárveiting vegna aksturskostnaðar dýralækna. Lögð er til 373,3 m.kr. fjárveiting á viðfangsefni *1.11 Ráðgjafahjónusta og búfjárrækt*. Er þar um að ræða 337,7 m.kr. samningsbundin grunnframlög auk 11,1 m.kr. vegna aksturskostnaðar dýralækna og 24,5 m.kr. áætluðum verðbótum á hvorutveggja. Á viðfangsefni *1.13 Þróunarverkefni og markaðsverkefni* er tillaga um 115 m.kr. samningsbundin framlög.

**818 Búnaðarsjóður.** Fjárveiting til Búnaðarsjóðs er fjármögnuð með ríkistekjum af búnaðargjaldi. Áætlað er að gjaldið skili 280 m.kr. tekjum á árinu og er það 20 m.kr. hækkun frá áætlun gildandi fjárlaga. Lagt er til að öllum tekjum af gjaldinu verði ráðstafað til Búnaðarsjóðs.

**821 Framleiðnisjóður landbúnaðarins.** Í samræmi við samning við Bændasamtök Íslands frá 17. maí 2005 lækkar framlag ríkisins til sjóðsins um 25 m.kr. frá gildandi fjárlögum og verður 160 m.kr.

**824 Verðmiðlun landbúnaðarvara.** Samkvæmt endurskoðaðri áætlun um ríkistekjur af verðmiðlunargjöldum landbúnaðarins er gert ráð fyrir að gjöldin skili 104,2 m.kr. tekjum á árinu og er það 2,6 m.kr. hækkun frá áætlun gildandi fjárlaga. Lagt er til að öllum tekjunum verði ráðstafað til verðmiðlunar landbúnaðarvara.

**827 Fóðursjóður.** Fjárveiting til fóðursjóðs er fjármögnuð með aðflutningsgjöldum af innfluttu fóðri og hráefnum í það. Áætlað er að gjöldin skili 615 m.kr. tekjum á árinu og er það 95 m.kr. hækkun frá áætlun gildandi fjárlaga. Lagt er til að öllum tekjunum verði ráðstafað til fóðursjóðs.

**831 Jarðasjóður og Jarðeignir ríkisins.** Lagt er til að fjárveiting til liðarins verði 84 m.kr. sem er 2 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum. Fjárveitingin er fjármögnuð með afgjöldum og söluandvirði ríkisjarða. Áætlað er að afgangstekjur ríkisjarða hækki um 2 m.kr. frá áætlun gildandi fjárlaga.

**841 Fiskeldisrannsóknir.** Gert er ráð fyrir 26,2 m.kr. fjárveitingu til liðarins. Framlag, sem veitt var á fjárlögum 2005 til uppgjors á samningi við Stofnfisk, lækkar um 1,5 m.kr. og hefur þá verið tekið tillit til sammingsbundinnar hagræðingarkröfu og verðbóta fyrir árið 2006.

**891 Sérstakar greiðslur í landbúnaði.** Gert er ráð fyrir 47 m.kr. fjárveitingu til liðarins. Fjárveitingin lækkar um 8 m.kr. frá gildandi fjárlögum þar sem tímabundið framlag til niðurgreiðslu á loðdýrafóðri sem veitt var á fjárlögum 2005 lækkar og verður 22 m.kr.

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.5 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
04-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.

## 05 Sjávarútvegsráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun sjávarútvegsráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	1.953,9	1.989,0	2.229,7	12	14
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	429,9	478,6	473,3	-1	10
Stofnkostnaður og viðhald .....	295,0	55,0	15,4	-72	-95
<b>Samtals .....</b>	<b>2.678,8</b>	<b>2.522,6</b>	<b>2.718,4</b>	<b>8</b>	<b>1</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	2.397,9	2.603,2	9	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	124,7	115,2	-8	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	-	<b>2.522,6</b>	<b>2.718,4</b>	<b>8</b>	-

Heildargjöld sjávarútvegsráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 3.582 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 864 m.kr. en þær nema 24% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 2.718 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 2.603 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði og 115 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

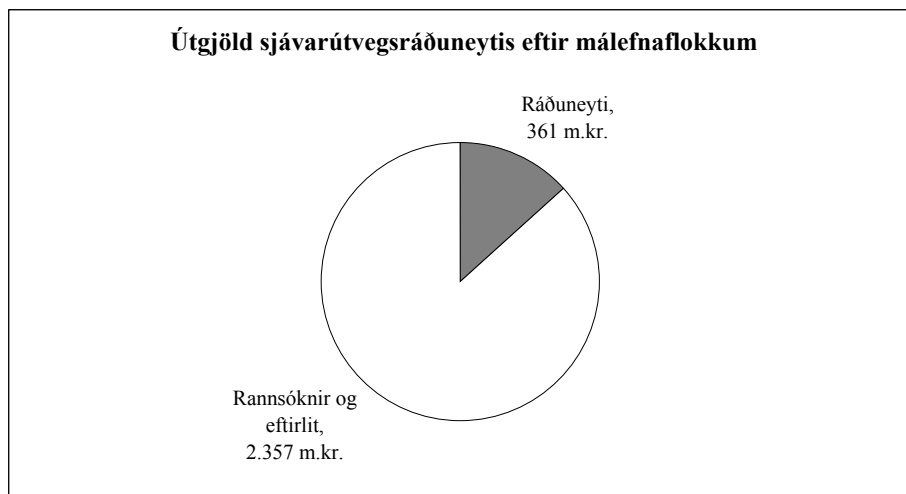
Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 2.230 m.kr. og hækka um 241 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 30 m.kr. til veiðieftirlits, 30 m.kr. til rannsóknarmála og 45 m.kr. millifærslu af viðhalds- og stofnkostnaði yfir á rekstur.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna lækkar um 5 m.kr. og verður 473 m.kr. en er 479 m.kr. í fjárlögum ársins 2005.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 15 m.kr. og er það 40 m.kr. lækkun milli ára og skýrist að mestu með millifærslu yfir á rekstrargjöld.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér á eftir.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	361	364	367	370
Rannsóknir og eftirlit .....	2.358	2.379	2.400	2.421
<b>Samtals .....</b>	<b>2.719</b>	<b>2.743</b>	<b>2.767</b>	<b>2.791</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins.

Hér á eftir er fjallað um helstu breytingar í fjármálum málaflokka og stofnana sem heyra undir sjávarútvegsráðuneytið.

## Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 101 Sjávarútvegsráðuneytið, aðalskrifstofa; 190 Ýmis verkefni og 190 Ráðstöfunarfé.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Sjávarútvegsráðuneyti, aðalskrifstofa .....	160,8	168,0	202,7	20,7	26,1
Ýmis verkefni .....	198,2	165,7	155,2	-6,3	-21,7
Ráðstöfunarfé .....	0,0	3,0	3,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>359,0</b>	<b>336,7</b>	<b>360,9</b>	<b>7,2</b>	<b>0,5</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 15 m.kr. ef launa- og verðlagshækk-anir eru frátaldar. Farið er fram á að 101 Sjávarútvegsráðuneytið, aðalskrifstofa hækki um 22,3 m.kr. Annars vegar vegna 10 m.kr. framlags til að bæta öryggismál í ráðuneytinu og hins vegar vegna millifærslu á 12,3 m.kr. af 190 Ýmis verkefni vegna launa starfsmanna við sérstök verkefni og er hér eingöngu um að ræða breytta framsetningu. Fjárhæðin skiptist þannig að 5,3 m.kr. koma af viðfangsefni 1.32 Starfsmenntun, markaðsöflun, kynning og tilraunir og 7 m.kr. af 1.33 Kynning erlendis á nýtingu á auðlindum hafsins.

Á 190-6.41 Gagnagrunnur um ástand og nýtingu fiskistofna er áætlað fyrir 5 m.kr. framlagi þar sem verkefnisstjórn um upplýsingasamfélagið á vegum forsætisráðuneytis hefur samþykkt verkefnið gegn að minnsta kosti jafnháu mótframlagi sjávarútvegsráðuneytisins sem tekið verður af ónotaðri fjárveitingu til verkefnisins sem veitt var í fjárlögum árin 2003 og 2004. Millifærðar eru 18,6 m.kr. af 190-1.90 Ýmislegt yfir á nýtt viðfangsefni 1.98 Ýmis framlög sjávarútvegsráðuneytisins. Ráðgert er að skipta framlaginu þannig:

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006
Rannsóknir á ræktunarsvæði kræklings og veiðisvæði kúfisks .....	3,0
Íslenskur sérfræðingur í fiskimáladeild Evrópusambandsins .....	6,0
Til að gæta íslenskra hagsmuna á alþjóðavettvangi, m.a. vegna millirikjasamninga .....	9,6
<b>Samtals .....</b>	<b>18,6</b>

## Rannsóknir og eftirlit

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 202 Hafrannsóknastofnunin; 203 Rannsóknastofnun fiskiðnaðarins; 204 Fiskistofa; 207 Verkefnasjóður sjávarútvegsins; 210 Sjóður til síldarrannsókna; 213 Verðlagsstofa skiptaverðs; 272 Bygging rannsóknastofnana sjávarútvegsins; 801 Rannsóknasjóður til að auka verðmæti sjávarfangs og 901 Skrifstofa rannsóknastofnana atvinnuveganna.



Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Hafrannsóknastofnunin .....	1.012,7	1.005,9	1.059,9	5,4	4,7
Rannsóknastofnun fiskiðnaðarins .....	167,4	196,5	225,4	14,7	34,6
Fiskistofa .....	649,9	653,6	727,4	11,3	11,9
Verkefnasjóður sjávarútvegsins .....	56,9	35,0	34,6	-	-
Sjóður til síldarrannsókna .....	2,4	0,0	0,0	-	-
Verðlagsstofa skiptaverðs .....	20,4	23,3	25,0	7,3	22,5
Gengismunarsjóður .....	-2,2	0,0	0,0	-	-
Gæða- og orkufjársgjóður .....	0,3	0,0	0,0	-	-
Sjávarspendýrasjóður .....	0,9	0,0	0,0	-	-
Veidarfærarannsóknir .....	-1,3	0,0	0,0	-	-
Tækjasjóður matvælarannsókna .....	1,4	0,0	0,0	-	-
Bygging rannsóknastofnana sjávarútvegsins .....	16,3	10,4	10,4	0,0	-36,2
Sjávarútvegshús, undirbúningur .....	-9,5	0,0	0,0	-	-
Matvæla- og sjávarútvegsgarður .....	-10,0	0,0	0,0	-	-
Rannsóknasjóður til að auka verðmæti sjávarfangs ....	97,6	200,0	210,0	5,0	115,2
Þróunarsjóður sjávarútvegsins .....	252,9	0,0	0,0	-	-
Skrifstofa rannsóknastofnana atvinnuveganna .....	63,7	61,2	64,8	5,9	1,7
<b>Samtals .....</b>	<b>2.319,8</b>	<b>2.185,9</b>	<b>2.357,5</b>	<b>7,9</b>	<b>1,6</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkans hækkar um 62 m.kr. frá fjárlögum yfirstandandi árs að frátöldum launa- og verðlagshækkunum. Lagt er til að 203 Rannsóknastofnun fiskiðnaðarins fái 6 m.kr. hækkun sem skiptist þannig að 10 m.kr. eru aukið framlag til verkefnis sem hefur það markmið að auka öryggi útflutningstekna og 7,8 m.kr. vegna húsaleigu útbús stofnunarinnar í nýju rannsóknarhúsi á Akureyri en á móti kemur krafa um 1,8 m.kr. lækkan rekstrarútgjalda. 204 Fiskistofa hækkar samkvæmt frumvarpinu um 36,4 m.kr. Annars vegar er farið fram á 30 m.kr. vegna fyrsta áfanga áætlunar til ársins 2008 um að veiðieftirlit verði í meira mæli rekið frá starfsstöðvum á landsbyggðinni. Hins vegar er sótt um 6,4 m.kr. vegna þess að sértekjur, sem stofnunin fékk til að standa straum af kostnaði við innheimtu fyrir Þróunarsjóð, falla niður en stofnunin innheimtir þess í stað veiðigjald fyrir í ríkissjóð og er umfang þessara verkefna svipað. 207 Verkefnasjóður sjávarútvegsins lækkar um 0,4 m.kr. Að lokum er lagt til að framlag í 801 Rannsóknasjóð til að auka verðmæti sjávarfangs aukist um 10 m.kr. og nemi 210 m.kr. í frumvarpinu.

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir liði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra liði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.3 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
05-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.

## 06 Dóms- og kirkjumálaráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun dóms- og kirkjumálaráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	11.878,0	12.472,8	13.797,1	11	16
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	3.007,6	3.116,0	3.337,4	7	11
Stofnkostnaður og viðhald .....	295,4	299,2	504,2	69	71
<b>Samtals .....</b>	<b>15.181,0</b>	<b>15.888,0</b>	<b>17.638,7</b>	<b>11</b>	<b>16</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	15.839,5	17.579,5	11	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	59,6	70,3	18	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-11,1	-11,1	0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>15.888,0</b>	<b>17.638,7</b>	<b>11</b>	<b>-</b>

Heildargjöld dóms- og kirkjumálaráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 18.311 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 672 m.kr. en þær nema tæplega 4% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 17.639 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 17.580 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði og um 70 m.kr. innheimtar af ríkistekjum. Mismunurinn, 11 m.kr., færist til lækkunar á viðskiptahreyfingum ríkissjóðs.

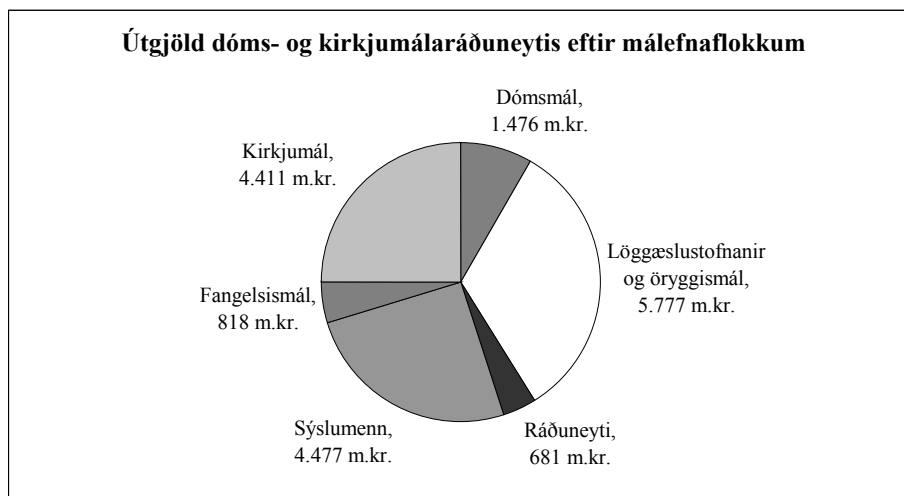
Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 13.737 m.kr. og hækka um 1.324 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um tæplega 100 m.kr. aukningu á framlögum til ríkislögreglustjóra til að efla starf sér-sveitar lögreglunnar. Þá má nefna að áætlað er að útgjöld vegna opinbers málskostnaðar og opinberrar réttaráðstoðar aukist um 65 m.kr. á næsta ári, að gert er ráð fyrir 73 m.kr. kostnaði í tengslum við flutning Landhelgisgæslunnar í nýtt húsnæði og að 40 m.kr. verði varið hvort árið 2006 og 2007 til endurnýjunar á tölvukerfum fyrir Schengen-samstarf og SIRENE skrifstofu á Íslandi. Á móti falla niður nokkur framlög sem veitt voru til tímabundinna verkefna en þau nema alls 38 m.kr. Einnig hafa rekstrarfjárveitingar ýmissa stofnana sem heyra undir ráðuneytið verið lækkaðar alls um 19 m.kr. vegna áforma um lækkun kostnaðar við síma- og fjarskiptamál þeirra.

Neyslu- og rekstrartilfærslur hækka um 221 m.kr. og verða 3.337 m.kr. en eru 3.116 m.kr. í gildandi fjárlögum. Skýrist það af hækkunum á framlögum til sókna og kirkjugarða.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 504 m.kr. og er það 205 m.kr. hækkun milli ára. Stafar það aðallega af um 216 m.kr. tímabundnum stofnkostnaðarframlögum til kaupa á búnaði fyrir ný vegabréf, dvalarleyfi og vegabréfsáritanir með lífkennum sem tekin verða í notkun á næstu árum í samræmi við alþjóðlegar kröfur.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	681	702	677	671
Dómsmál .....	1.476	1.490	1.504	1.519
Löggæslustofnanir og öryggismál .....	5.777	6.518	7.531	5.584
Sýslumenn .....	4.477	4.522	4.554	4.599
Fangelsismál .....	818	826	834	842
Kirkjumál .....	4.411	4.456	4.502	4.548
<b>Samtals .....</b>	<b>17.640</b>	<b>18.514</b>	<b>19.602</b>	<b>17.763</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir, auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrum-

varpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsöröðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins. Útgjaldaáætlunin um málaflokka dóms- og kirkjumálaráðuneytisins byggir í aðalatriðum á þeim forsendum að undanskildum tveimur þáttum. Í fyrsta lagi hafa verið kynnt áform um ráðstöfun á söluandvirði Landsímans sem fela í sér að á árinu 2006 verði 1 milljarði króna varið til kaupa á nýju varðskipi og flugvél fyrir Landhelgisgæsluna og 2 milljörðum árið 2007 eða samtals 3 milljörðum króna. Í öðru lagi er undir málaflokknum *Ráðuneyti* reiknað með um 30 m.kr. kostnaði árið 2007 vegna alþingiskosninga það ár sem fellur aftur niður árið 2008. Í áætluninni hefur verið tekið tillit til framlaga sem veitt eru tímabundið til verkefna og falla niður á tímabilinu. Þar vegur þyngst um 215 m.kr. stofnkostnaður vegna upptöku vegabréfa og vegabréfsáritana með lífkennum sem fellur niður árið 2007, 55 m.kr. kostnaður við flutning Landhelgisgæslunnar í nýtt húsnæði á næsta ári og tæplega 28 m.kr. framlag til kaupa á búnaði fyrir sérsveit lögreglunnar sem fellur niður árið 2007.

### Skuldbindandi samningar

Dóms- og kirkjumálaráðuneytið hefur á síðustu árum gert samninga við samtök, einkaaðila og sveitarfélög um rekstrarverkefni sem áætlað er að nemi samtals um 1.630 m.kr. á næsta ári. Það svarar til 11% af heildarrekstrargjöldum ráðuneytisins. Þessir samningar eru tilgreindir í töflunni hér fyrir neðan. Fjárhæðir í töflunni, að undanskildu árinu 2005, eru á áætluðu verðlagi ársins 2006 og miðast við hámarksskuldbindingu en geta orðið lægri ef t.d. forsendur, sem kveðið er á um í sumum samningum, taka breytingum.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Teg.	2005	2006	2007	2008	2009
Rekstrarkostnaður þjóðkirkju Íslands .....	B	1.162,0	1.288,4	1.288,4	1.288,4	1.288,4
Fasteignamat ríkisins, Landskrá fasteigna .....	B	31,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skálholtsskóli .....	B	8,4	9,1	9,1	9,1	9,1
Neyðarlínan hf. ....	C	90,9	95,4	95,4	95,4	95,4
Tetra fjarskiptaþjónusta fyrir lögreglu .....	C	106,1	110,2	110,2	110,2	110,2
Hagstofa Íslands, aðgangur að þjóðskrá .....	C	5,3	5,5	5,5	5,5	5,5
Almannavarna- og björgunarskóli Gufuskálum ..	C	12,6	13,2	13,2	13,2	13,2
Slysavarnarfélagið Landsbjörg .....	C	51,9	78,1	78,1	78,1	78,1
Vakstöð siglinga .....	C	25,1	28,0	28,0	28,0	28,0
<b>Samtals .....</b>		<b>1.493,3</b>	<b>1.627,9</b>	<b>1.627,9</b>	<b>1.627,9</b>	<b>1.627,9</b>

Skuldbindandi samningar ráðuneyta eru flokkaðir í þrjá flokka í frumvarpinu: A, B og C. Samningar samkvæmt heimild í 30. gr. fjárreiðulaga eru auðkenndir með bókstafnum A en ekki er um neina slíka samninga að ræða hjá dóms- og kirkjumálaráðuneytinu. Aðrir

samningar, sem dómsmálaráðuneytið stendur að í samvinnu við fjármálaráðuneytið, eru merktir með bókstafnum B og eru þær skuldbindingar áætlaðar um 1.300 m.kr. á næsta ári. Þær skuldbindingar eru að mestu til þess að standa undir rekstri Þjóðkirkju Íslands. Þá eru um 330 m.kr. áætlaðar vegna samninga sem dómsmálaráðuneytið stendur eitt að en þeir eru auðkenndir með bókstafnum C í töflunni. Samningur við Neyðarlínu er þríþættur, í fyrsta lagi grunnsamningur um þjónustu, í öðru lagi samningur um samstarf við Fjarskiptamiðstöð lögreglunnar og að lokum þjónusta vegna reksturs vaktstöðvar siglinga. Samningur um Tetra fjarskiptaþjónustu er fyrir löggæsluembætti og er þar um að ræða sameiginleg þjónustukaup með Reykjavíkurborg fyrir fleiri öryggisaðila eins og slökkvilið. Dómsmálaráðuneytið hefur gert samning við Slysavarnarfélagið Landsbjörgu um verkefni slysavarnarfélagsins ásamt rekstri Almanna- og björgunarskóla að Gufuskálum. Dómsmálaráðherra hefur staðfest samning Neyðarlínunnar, Landhelgisgæslu Íslands, Landsbjargar og Siglingastofnunar um þjónustu við rekstur vaktstöðvar siglinga en hann gildir til ársloka 2011. Samningur við Hagstofu Íslands er vegna aðgangs stofnana ráðuneytisins að gögnum í Þjóðskrá. Að frátöldum samningi um Landskrá fasteigna, sem rennur út í lok árs 2005, má gera ráð fyrir að þeir samningar sem renna út á tímabilinu verði flestir endurnýjaðir þegar að því kemur. Þannig má ætla að að jafnaði verði um 1.630 m.kr. skuldbundnar árlega.

### Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 101 Aðalskrifstofa; 102 Birting laga og stjórnvaldsfyrirmæla; 103 Lagasafn; 104 Tölvumiðstöð dóms- og kirkjumálaráðuneytis; 111 Kosningar; 190 Ýmis verkefni og 199 Ráðstöfunarfé.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Dóms- og kirkjumálaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	288,4	273,8	297,7	8,7	3,2
Birting laga og stjórnvaldsfyrirmæla .....	0,0	0,0	-0,5	-	-
Stjórnartíðindi .....	20,4	-11,1	0,0	-	-
Lagasafn .....	-0,3	0,0	0,0	-	-
Tölvumiðstöð dóms- og kirkjumálaráðuneytis .....	0,0	0,0	171,3	-	-
Lögbirtingablað .....	51,8	10,6	0,0	-	-
Kosningar .....	33,3	0,7	14,5	-	-
Ýmis verkefni .....	197,5	185,2	189,6	2,4	-4,0
Ráðstöfunarfé .....	0,0	8,0	8,0	0,0	-
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	0,0	4,5	0,0	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>591,1</b>	<b>471,7</b>	<b>680,6</b>	<b>44,3</b>	<b>15,1</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 175 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Að stærstum hluta skýrist það af því að 153 m.kr. fjárveiting til reksturs tölvumiðstöðvar fyrir stofnanir ráðuneytisins er flutt á nýjan fjárlagalið sem heyrir undir þennan málaflokk af liðum sem áður heyrðu undir

málaflökkinn *Sýslumenn*. Gert er ráð fyrir tæplega 40 m.kr. hækkun á framlögum vegna nokkurra verkefna, s.s. vegna verkefna Íslenska upplýsingasamfélagsins, alþingiskosninga og samninga um þjónustuverkefni á sviði björgunarmála. Á móti kemur að framlög til nokkurra tímabundina verkefna falla niður og lækka útgjöld við það um 22 m.kr.

**101 *Aðalskrifstofa.*** Fjárveiting til aðalskrifstofu ráðuneytisins er 297,7 m.kr. og hækkar um 4,5 m.kr. í frumvarpinu að frátöldum launa- og verðlagsbreytingum. Þar er um að ræða fjárheimild sem áður var á liðnum *06-996 Íslenska upplýsingasamfélagið* en er nú flutt til aðalskrifstofunnar í framhaldi af breyttu fyrirkomulagi á framlögum til upplýsingatækniverkefna.

**102 *Birting laga og stjórnvaldsfyrirmæla.*** Í frumvarpinu eru Stjórnartíðindi og Lögbirtingablaðið sameinuð undir einum fjárlagalið en fjárheimildir og fjármögnun eru óbreytt frá gildandi fjárlögum. Þessi útgáfustarfsemi hefur lengi verið í samrekstri með sameiginlegu húsnæði, starfsfólki o.þ.h. og frá og með þessu ári með samnýtingu á vefmiðlun á efni ritanna með rafrænum hætti. Áfram verður gerð fjárhagsleg aðgreining í reikningshaldi milli útgáfanna þannig að hvor um sig standi undir sér með eigin tekjum. Áætlað er að tekjur af starfseminni verði um 11 m.kr. umfram útgjöld næsta árs, einkum þar sem prentkostnaður hefur lækkað mjög í kjölfar vefmiðlunar ritanna, og að afgangurinn verði nýttur á móti uppsöfnuðum rekstrarhalla fyrri ára. Áformað er að þegar reksturinn verður aftur kominn í jafnvægi eftir 1–2 ár verði gjaldskrár lækkaðar til samræmis við rekstrarkostnað.

**104 *Tölvumiðstöð dóms- og kirkjumálaráðuneytis.*** Rekstri tölvumiðstöðvar dómsmálaráðuneytisins var áður sinnt af Umferðarstofu. Í kjölfar breyttrar verkaskiptingar dómsmálaráðuneytis og samgönguráðuneytis hafa verið gerðar breytingar á starfseminni og hún jafnframt flutt í nýtt húsnæði. Tölvumiðstöðin verður starfrækt á vegum aðalskrifstofu ráðuneytisins og kemur til með að annast um rekstur á upplýsingakerfum fyrir löggæsluembætti, sýslumenn og ýmsar aðrar stofnanir ráðuneytisins. Markmiðið með þessu fyrirkomulagi er að gera betur kleift að bæta nýtingu fjármuna og renna styrkari stoðum undir hagnýtingu upplýsingatækninnar með það fyrir augum að auka árangur stofnana á því sviði. Í frumvarpinu er gert ráð fyrir að fjárheimildir að fjárhæð 153,3 m.kr. verði millifærðar á þennan lið af safnliðum ráðuneytisins þar sem þær voru vistaðar áður. Við það bætist nýtt framlag að fjárhæð 11,5 m.kr. sem ráðuneytið hefur fengið úthlutað frá verkefnisstjórn um Íslenska upplýsingasamfélagið. Þar af eru 6,5 m.kr. ætlaðar til leyfisveitingakerfis og 5 m.kr. til sýslumannakerfis. Tölvumiðstöðin leggur fram jafn há framlög á móti til þessara verkefna.

**111 Kosningar.** Fjárheimild liðarins hækkar tímabundið um 13,8 m.kr. og verður 14,5 m.kr. Skýrist það af því að næsta vor fara fram kosningar til sveitarstjórna. Um er að ræða kostnað vegna utankjörstaðaatkvæðagreiðslu auk kosningaefirlits. Miðað er við kostnað á árinu 2002 að teknu tilliti til verðlagsbreytinga.

**190 Ýmis verkefni.** Fjárveitingar til verkefna sem falla undir þennan lið frumvarpsins lækka um 2,7 m.kr. að undanskildum launa- og verðlagshækkunum. Stafar það af þremur tímabundnum framlögum sem falla niður, 15 m.kr. til að ljúka átaki í uppbyggingu á björgunarbátaflota Landsbjargar, 5 m.kr. til að móta kröfur um námskeið í íslensku fyrir útlendinga sem sækja um búsetuleyfi samkvæmt lögum um útlendinga og 2 m.kr. til biblíuþýðingar, eða samtals 22 m.kr. Á hinn bóginn er gert ráð fyrir 7 m.kr. hækkun á fjárheimild viðfangsefnisins *1.27 Slysavarnafélagið Landsbjörg* í tengslum við endurnýjun á samningi við félagið, 5,5 m.kr. hækkun á framlagi til *1.10 Fastanefnda* og 1,5 m.kr. á framlagi til *1.40 Alþjóðasamstarfs* vegna aukins kostnaðar við þau verkefni. Auk þess eru 5,3 m.kr. millifærðar á *1.27 Slysavarnafélagið Landsbjörg* af öðrum safnlið ráðuneytisins en þar er um að ræða framlag sem ríkissjóður greiðir vegna trygginga björgunarsveitarmanna.

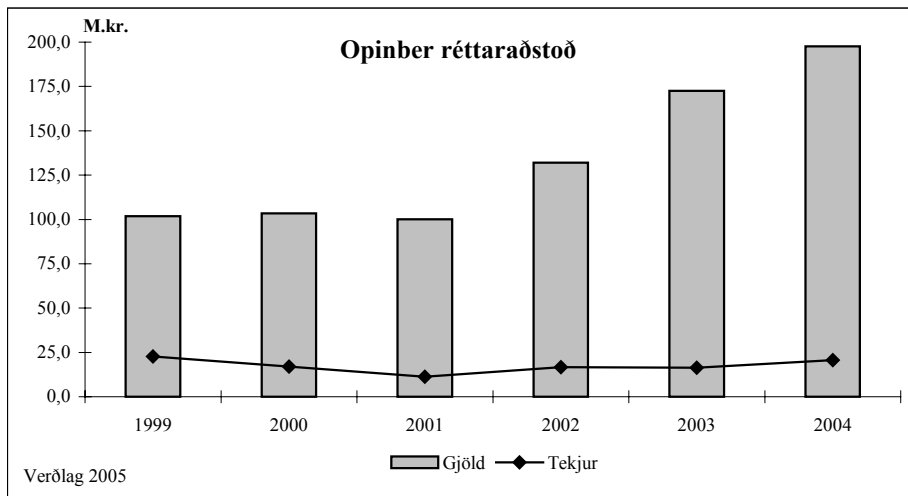
### Dómsmál

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokkis: 201 Hæstiréttur; 210 Héraðsdómstólar; 231 Málskostnaður í opinberum málum; 232 Opinber réttaraðstoð; 235 Bætur brotaþola og 251 Persónuvernd.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Hæstiréttur .....	75,1	70,7	86,4	22,2	15,0
Héraðsdómstólar .....	690,2	629,7	808,9	28,5	17,2
Málskostnaður í opinberum málum .....	289,4	256,2	332,1	29,6	14,8
Opinber réttaraðstoð .....	171,0	87,4	145,6	66,6	-14,9
Bætur brotaþola .....	55,8	40,0	40,0	0,0	-28,3
Persónuvernd .....	45,5	60,6	62,7	3,5	37,8
<b>Samtals .....</b>	<b>1.327,0</b>	<b>1.144,6</b>	<b>1.475,7</b>	<b>28,9</b>	<b>11,2</b>

Heildarfjárveiting til verkefna á sviði dómsmála er aukin í frumvarpinu um tæplega 64 m.kr. umfram launa- og verðlagshækkanir. Aukningin skýrist annars vegar af 35 m.kr. hækkun fjárheimildar vegna málskostnaðar í opinberum málum og hins vegar af 30 m.kr. hækkun framlags til opinberrar réttaraðstoðar, einkum vegna gjafsókna. Útgjöld ríkissjóðs á báðum þessum sviði hafa aukist jafnt og þétt á undanförunum árum. Á liðinn *06-231 Opinber málskostnaður* færast sakarkostnaður á borð við þóknun verjanda sakbornings og réttargæslumanna, kostnaður við sérfræðilegar álitsgerðir, birtingagjöld o.fl. en einnig kostnaður

sem lögreglustjórar, ríkissaksóknari og dómstólar greiða öðrum en eigin starfsmönnum vegna rannsókna mála, t.d. DNA-rannsóknir, blóðsýni, efnagreiningar, áverkavottorð frá læknum o.þ.h. eftir því sem þessi embætti telja nauðsynlegt. Á liðinn 06-232 *Opinber réttaraðstoð* færirst aðallega kostnaður vegna gjafsókna en málum á því sviði hefur fjölgað mikið, einkum sífjamálum, forsjármálum og málum varðandi líkamstjón. Auk þess hefur færst í vöxt að í slíkum málum sé farið fram á dýrar sérfræðiálitsgerðir og matsgerðir. Staða á þessum liðum hefur jafnan verið felld niður um áramót en útgjöld vegna gjafsókna umfram fjárheimildir hafa verið umtalsverð síðustu árin. Dóms- og kirkjumálaráðuneytið hefur til skoðunar að stemma stigu við útgjaldavextinum með breyttu fyrirkomulagi þar sem hann mun að óbreyttu ganga mjög á útgjaldasvigrúm ráðuneytisins innan ramma langtímáætlunar í ríkisfjármálum.



### Löggæsla og öryggismál

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 301 Ríkissaksóknari; 303 Ríkislögreglustjóri; 305 Lögregluskóli ríkisins; 311 Lögreglustjórinn í Reykjavík; 325 Neyðarsímsvörun; 341 Áfengis- og fíkniefnamál; 390 Ýmis löggæslu- og öryggismál; 391 Húsnæði löggæslustofnana; 395 Landhelgisgæsla Íslands; 396 Landhelgissjóður Íslands; 397 Schengen-samstarf og 398 Útlendingastofnun.



Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Ríkissaksóknari .....	87,6	92,6	99,6	7,6	13,7
Ríkislögreglustjóri .....	796,0	869,7	1.042,0	19,8	30,9
Lögregluskóli ríkisins .....	141,0	154,6	171,3	10,8	21,5
Lögreglustjórinn í Reykjavík .....	1.983,4	2.067,0	2.252,0	9,0	13,5
Neyðarsímsvörun .....	85,2	90,9	95,4	5,0	12,0
Áfengis- og fíkniefnamál .....	0,7	20,0	21,2	6,0	-
Ýmis löggæslu- og öryggismál .....	95,7	158,0	183,6	16,2	91,8
Húsnæði löggæslustofnana .....	0,5	10,0	10,0	0,0	-
Landhelgisgæsla Íslands .....	1.110,7	1.226,0	1.364,0	11,3	22,8
Landhelgisgjóður Íslands .....	-0,4	0,0	0,0	0,0	-
Schengen-samstarf .....	42,5	56,3	100,4	78,3	136,2
Útlendingastofnun .....	179,7	200,6	437,0	117,8	143,2
<b>Samtals .....</b>	<b>4.522,6</b>	<b>4.945,7</b>	<b>5.776,5</b>	<b>16,8</b>	<b>27,7</b>

Fjárheimildir stofnana og verkefna á sviði löggæslu- og öryggismála hækka alls um liðlega 830 m.kr. að undanskildum millifærslum til annarra málaflokka og launa- og verðlagshækkunum. Þar af eru launa- og verðlagshækkunir um 368 m.kr. Hækkunin nemur því um 462 m.kr. að raungildi að teknu tilliti til áforma um að draga úr rekstrarútgjöldum þessara stofnana um 8,3 m.kr. með því að taka upp nýja tækni í síma- og fjarskiptamálum. Veigamesta útgjaldatefnið í þessum málaflokki á næsta ári snýr að því að vegna alþjóðlegra krafna verða tekin í notkun ný vegabréf, vegabréfsáritanir og dvalarleyfi sem innihalda lífkenni. Tímabundinn stofnkostnaður vegna kaupa á nýju vegabréfabókunum og framleiðslubúnaði nemur nærri 215 m.kr. Þá má nefna að framlag til sérsveitar ríkislögreglustjóra er aukið um 112 m.kr., veittar eru 55 m.kr. tímabundið vegna flutnings Landhelgisgæslunnar í nýtt húsnæði og 40 m.kr. til endurnýjunar á tölvukerfum fyrir Schengen-samstarfið. Á móti falla niður framlög sem veitt hafa verið til tímabundinna verkefna en þau nema alls um 20 m.kr.

**303 Ríkislögreglustjóri.** Fjárveiting til starfsemi embættisins er aukin um 103,5 m.kr. nettó í frumvarpinu að frátöldum launa- og verðlagshækkunum. Þar vegast á nokkur útgjaldatefni til hækkunar sem alls nema 125 m.kr. og niðurfellingar nokkurra framlaga, einkum vegna tímabundinna verkefna, sem alls nema um 20 m.kr. Í fyrsta lagi hækkar framlag vegna sérsveitarinnar alls um 111,5 m.kr. nettó. Í samræmi við fyrri stefnumörkun ríkisstjórnarinnar eru 82,5 m.kr. af því ætlaðar til að fjölga sérsveitarmönnum um níu hjá embætti ríkislögreglustjóra í Reykjavík og um sex í Keflavík auk þess sem gert er ráð fyrir viðbótarvaktbifreið. Einnig er gert ráð fyrir 15 m.kr. fjárheimild til að ráðast í sambærilegar skipulagsbreytingar á störfum sérsveitarmanna hjá sýslumanninum á Akureyri og þegar hafa verið gerðar í Reykjavík. Með þessari breytingu fjölgar lögreglumönnum á Akureyri um fjóra. Sérsveitarmennirnir þar verða

starfsmenn embættis ríkislögreglustjóra en með aðsetur á Akureyri og undir daglegri stjórn sýslumannsins þar. Þetta fyrirkomulag tók gildi um mitt þetta ár og verður til reynslu í eitt ár. Þá er veitt 14 m.kr. tímabundið framlag til áframhaldandi kaupa á vopnum og öðrum búnaði fyrir sérsveitina. Í öðru lagi er gert ráð fyrir 13 m.kr. viðbótarframlagi til embættisins sem er að mestu leyti ætlað til að styrkja rekstur efnahagsbrotadeildar og fjarskiptamiðstöðvar lögreglunnar en einnig vegna kostnaðar á næsta ári við formennsku Íslands í samtökum Norðurlandanna um björgunarmál, Nordred. Á móti fellur niður í frumvarpinu 19,5 m.kr. framlag sem veitt var tímabundið til endurskoðunar á viðbragðsáætlunum vegna hugsanlegs goss í Mýrdals- eða Eyjafjallajökli. Loks er fyrirhugað að lækka síma- og fjarskiptakostnað stofnunarinnar um 1,5 m.kr. með því að taka í notkun nýjan tæknibúnað.

**305 Lögregluskóli ríkisins.** Fjárveiting til skólans hækkar um 5 m.kr. vegna viðbótarhúsnæðis sem notað er við verkefnavinnu hópa og kennslustofu. Starfsemi skólans hefur aukist jafnt og þétt undanfarin ár og hefur verið leigt viðbótarrymi í samræmi við það. Aðrar breytingar eru vegna launa- og verðlagshækkana milli ára.

**311 Lögreglustjórinn í Reykjavík.** Heildarframlag til embættisins nemur 2.252 m.kr. og hækkar um 185 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Skýrist það að mestu af launa- og verðlagshækkunum. Í frumvarpinu er gert ráð fyrir sérstöku 7 m.kr. framlagi sem ætlað er til að stuðla að bættri og hraðari málsmeðferð sakamála, bæði rannsóknnum og saksóknnum. Lögreglan í Reykjavík hefur á undanförunum árum byggt upp öfluga rannsóknadeild sem byggir á mikilli reynslu og sérþekkingu rannsóknarlögreglumanna og sérhæfðum tækjabúnaði og verður haldið áfram að þróa það starf. Frumvarpið gerir einnig ráð fyrir að síma- og fjarskiptakostnaður stofnunarinnar verði lækkaður um 3,8 m.kr. með því að taka í notkun nýjan tæknibúnað.

**390 Ýmis löggæslu- og öryggismál.** Fjárheimildir á viðfangsefnum þessa fjárlagaliðar hækka um 17,2 m.kr. að raungildi og verða samtals 183,6 m.kr. Í fjárlögum var til bráðabirgða færð 20 m.kr. lækkun fjárheimildar á viðfangsefnið 1.10 Ýmis löggæslu- og öryggismál vegna fyrirhugaðrar lagabreytingar um fyrirkomulag sektarinnheimtu sem ætlað var að leiða til lægri útsendingarkostnaðar við ítrekanir á sektarboðum. Þar sem lögin hafa tekið gildi er 20 m.kr. fjárheimild flutt aftur á þetta viðfangsefni af liðnum 06-431 Sýslumaðurinn á Hvolsvelli en það embætti annast um sektarinnheimtuna. Af þessu sama viðfangsefni eru á hinn bóginn fluttar 5,3 m.kr. yfir á 06-190-1.27 Slysavarnafélagið Landsbjörg en þar er um að ræða framlag vegna trygginga björgunarsveitarmanna sem hefur verið fellt inn í nýjan heildarsamning við félagið. Aðrar breytingar eru minni háttar.

**395 Landhelgisgæsla Íslands.** Helsta breytingin á fjárheimild stofnunarinnar er vegna flutnings hennar í nýtt húsnæði í Skógarhlíð í Reykjavík þar sem hún verður til húsa ásamt stjórnstöðvum annarra aðila fyrir öryggismál, almannavarnir og björgun og fjarskiptamál á því sviði. Tímabundið framlag til að mæta kostnaði við sjálfa flutningana nemur 55 m.kr. en þar af eru 35 m.kr. vegna flutnings stjórnstöðvar og 20 m.kr. vegna flutnings skrifstofu. Í heimildagrein frumvarpsins er ákvæði um að verja megi hluta af söluandvirði núverandi húsnæðis stofnunarinnar til að standa undir þessum kostnaði. Jafnframt er gert ráð fyrir 17,8 m.kr. hækkun á fjárveitingu vegna húsaleigu í nýja húsnæðinu. Þá er gert ráð fyrir að dregið verði úr síma- og fjarskiptakostnað stofnunarinnar sem nemur 3,8 m.kr. með því að taka í notkun nýjan tækniþúnað. Aðrar breytingar eru vegna launa- og verðlagshækkana milli ára.

**397 Schengen-samstarf.** Í frumvarpinu er lagt til að veitt verði 40 m.kr. tímabundið framlag í tvö ár til endurnýjunar á núverandi Schengen-tölvukerfum á Íslandi en ný miðein-ing fyrir kerfið þarf að vera tilbúin fyrir rekstur árið 2007. Hafin verður vinna við þróun nýs samskipta- og notendahugbúnaðar fyrir íslensk kerfi og notendur SIS-kerfisins en einnig þarf að kaupa nýjan vélþúnað, stýrikerfi, gagnagrunnskerfi o.fl. til reksturs nýju kerfanna. Samhliða þessu þarf að endurskoða svonefnt SIRENE-kerfi fyrir alþjóðaskrifstofu ríkislögreglustjóra. SIRENE skrifstofa er í öllum Schengen-löndunum og er tengiliður fyrir lögreglu-, tolla- og dómsyfírvöld við sams konar skrifstofur í öðrum löndum. Áætlað er að kostnaður við þessa uppbyggingu geti numið allt að 80 m.kr. á næstu tveimur árum.

**398 Útlendingastofnun.** Fjárveiting til stofnunarinnar hækkar tímabundið um tæplega 225 m.kr. til viðbótar við launa- og verðlagshækkana. Hækkunin á rætur að rekja til þess að vegna alþjóðlegra krafna, einkum frá Alþjóðaflugmálastjórninni, Schengen-sambandinu og stjórnvöldum í Bandaríkjunum, er fyrirhugað að taka í notkun nýja tegund vegabréfa, vegabréfsáritana og dvalarleyfa sem innihalda lífkenni. Í fyrsta lagi er um að ræða 164 m.kr. framlag í eitt ár til endurnýjunar á vél- og hugbúnaði og til kaupa á sérstökum fingrafaralesurum hjá sýslumannsembættum og nýjum vegabréfabókum, sem innihalda örflögu með upplýsingum um lífkenni handhafa. Þar af er u.þ.b. helmingurinn til kaupa á búnaði til framleiðslu á vegabréfunum og hinn helmingurinn til kaupa á búnaði fyrir kerfi til vinnslu á umsóknum um vegabréf. Í öðru lagi er 50 m.kr. framlag í eitt ár til kaupa á búnaði sem gerir kleift að taka upp lífkenni í vegabréfsáritanir og dvalarleyfi en þar á meðal er sérstakur gagnagrunnur sem Schengen-löndin munu nota í þessu skyni. Í þriðja lagi er veitt 11 m.kr. hækkun á rekstrarframlagi til stofnunarinnar vegna aukins kostnaðar við kaup á nýrri gerð vegabréfabóka. Miðað er við að fjöldi útgefna vegabréfa verði 40.000 á árinu 2006 og að verð á hverju vegabréfi verði um 1.150 kr. Innkaupakostnaður vegna vegabréfabókanna verður þá um 46

m.kr. Á móti vegur að í fjárheimildum Útlendingarstofnunar eru þegar fyrir hendi samtals um 35 m.kr. framlög til kaupa á vegabréfabókum sem veitt voru í fjárlögum árunna 2000 til 2004.

### Sýslumenn

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokkis: 411-437 Sýslumenn; 490 Ýmis rekstrarkostnaður sýslumannsembætta og 491 Húsnæði og búnaður sýslumanna.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Sýslumannsembætti, rekstur .....	3.860,0	3.961,7	4.288,3	8,2	11,1
Ýmis rekstrarkostnaður, safnliður .....	282,7	302,9	164,2	-45,8	-41,9
Húsnæði og búnaður .....	48,9	47,0	24,5	-47,9	-49,9
<b>Samtals .....</b>	<b>4.191,6</b>	<b>4.311,6</b>	<b>4.477,0</b>	<b>3,8</b>	<b>6,8</b>

Ekki er gert ráð fyrir miklum breytingum á rekstrargjöldum sýslumannsembætta í frumvarpinu fyrir utan launa- og verðlagshækkanir sem alls nema 350 m.kr. Fjárheimild að fjárhæð 20 m.kr. er flutt af lið sýslumannsins á Hvolsvelli á viðfangsefnið *06-390-1.10 Ýmis löggæslu- og öryggismál* vegna lækkunar útgjalda við sektarinnheimtu eins og nánar er greint frá í athugasemdum við liðinn *06-390 Ýmis löggæslu- og öryggismál*. Þá er fjárveiting til sýslumannsins á Selfossi hækkuð um 7 m.kr. þar sem ráða þarf í starf lögreglumanns sem áður féll undir samning við heilbrigðisráðuneytið um sjúkraflutninga en hann verður ekki endurnýjaður. Einnig er gert ráð fyrir hækkun húsaleigu og annars húsnæðis-kostnaðar sem alls nemur um 4 m.kr. hjá fjórum sýslumannsembættum. Loks er áformað að lækka síma- og fjarskiptakostnað embættanna samtals um 7,4 m.kr. með nýjum tækja-búnaði.

Á safnliðnum *06-490 Ýmis rekstrarkostnaður sýslumannsembætta* fellur niður viðfangsefnið *1.11 Útgáfa ökuskipteina* með 11,8 m.kr. fjárveitingu sem flutt er á liðinn *10-190 Ýmis verkefni* hjá samgönguráðuneytinu í kjölfar þess að málefni umferðarmála hafa verið flutt á milli ráðuneytanna. Á sama safnlið fellur einnig niður viðfangsefnið *1.63 Tölvumiðstöð dómsmálaráðuneytisins* með 130,8 m.kr. fjárheimild og á safnliðnum *06-491 Húsnæði og búnaður sýslumanna* fellur niður viðfangsefnið *6.60 Upplýsingakerfi sýslumanna* með 22,5 m.kr. fjárheimild. Báðar þessar fjárveitingar eru fluttar á nýjan fjárlagalið, *06-104 Tölvumiðstöð dóms- og kirkjumálaráðuneytis*, eins og nánar er greint frá í athugasemdum við þann lið.

## Fangelsismál

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokkis: 501 Fangelsismálastofnun ríkisins og 591 Fangelsisbyggingar.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Fangelsismálastofnun ríkisins .....	645,5	750,6	818,1	9,0	26,7
Fangelsisbyggingar .....	15,0	0,0	0,0	-	-100,0
<b>Samtals .....</b>	<b>660,5</b>	<b>750,6</b>	<b>818,1</b>	<b>9,0</b>	<b>23,9</b>

Fjárheimild Fangelsismálastofnunar er 818,1 m.kr. í frumvarpinu. Veitt er 6 m.kr. viðbótarframlag sem ætlað er til menntunarmála fangavaraða en gert er ráð fyrir nánu samstarfi við Lögregluskólann um skipulag og fyrirkomulag námsins. Fyrirhugað er að bjóða upp á bæði grunnnám og endurmenntun og er stefnt að því að Fangelsismálastofnun ráði einn starfsmann til að sinna því en að hann verði með aðsetur í Lögregluskóla ríkisins. Eins og hjá flestum öðrum stofnunum ráðuneytisins er gert ráð fyrir að ná fram sparnaði í síma- og fjarskiptakostnaði með hagnýtingu nýrrar tækni og nemur lækkun vegna þess 1,8 m.kr. Aðrar hækkningar eru vegna launa- og verðlagsbreytinga sem nema 63 m.kr.

## Kirkjumál

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokkis: 701 Þjóðkirkjan; 705 Kirkjumálasjóður; 707 Kristnisjóður; 733 Kirkjugarðar; 735 Sóknargjöld og 736 Jöfnunarsjóður sókna.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Þjóðkirkjan .....	1.189,7	1.216,8	1.329,5	9,3	11,8
Kirkjumálasjóður .....	158,7	167,8	182,3	8,6	14,9
Kristnisjóður .....	65,1	69,5	70,6	1,6	8,4
Kirkjugarðar .....	669,8	714,6	747,0	4,5	11,5
Sóknargjöld .....	1.545,3	1.636,0	1.783,0	9,0	15,4
Jöfnunarsjóður sókna .....	259,6	274,7	298,4	8,6	14,9
<b>Samtals .....</b>	<b>3.888,2</b>	<b>4.079,4</b>	<b>4.410,8</b>	<b>8,1</b>	<b>13,4</b>

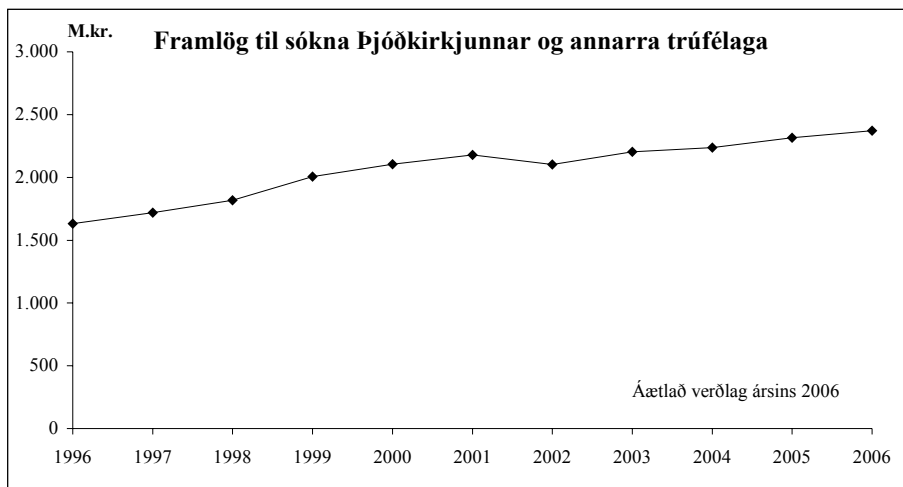
**701 Þjóðkirkjan.** Framlag til þjóðkirkjunnar er 1.329,5 m.kr. á næsta ári. Þar af eru rekstrargjöld Biskups Íslands að frádregnum sértekjum áætluð 1.288,4 m.kr. í samræmi við samning ríkis og kirkju sem gerður var á árinu 1998. Aukning framlagsins um tæplega 12% milli ára stafar að mestu af úrskurðum kjaranefndar um breytingar á launum presta og prófesta á þessu ári. Nánari athugun á samræmi milli niðurstaðna í reikni-

líkani um samninginn og reikniforsendna fjárlagafrumvarpsins stendur yfir hjá fjármálaráðuneytinu og að lokinni þeirri endurskoðun kann að vera gerð tillaga um einhverja breytingu á framlaginu við aðra umræðu frumvarpsins. Þá eru felld niður þrjú framlög til þjóðkirkjunnar vegna tímabundinna verkefna, 6 m.kr. til frágangs á lóð við Langholtskirkju, 6 m.kr. til viðgerða á turni Hallgrímskirkju og 3 m.kr. til byggingar þjónustuhúss við Þingeyrarklausturskirkju.

**733 Kirkjugarðar.** Framlag á næsta ári verður 747 m.kr. og hækkar um 32,4 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Í samræmi við breytingar á lögum um kirkjugarða, greftrun og líkbrenslu sem gerðar voru á sl. ári og samkomulag við kirkjugarðaráð er framlagið í frumvarpinu reiknað á grundvelli reiknilíkans sem samstarfshópur forsvarsmanna kirkjugarða og fulltrúa dóms- og kirkjumálaráðuneytis og fjármálaráðuneytis komst að samkomulagi um. Hækkun framlagsins skýrist aðallega af því að reiknað er með auknu flatarmáli hirtra grafsvæða milli ára og breytingum á launa- og verðlagsforsendum.

**735 Sóknargjöld.** Fjárveiting til sókna þjóðkirkjunnar og annarra trúfélaga hækkar alls um 186,3 m.kr. frá fjárlögum þessa árs og verður 2.263,7 m.kr. á næsta ári. Eru þá meðtalin framlög á tveimur öðrum fjárlagaliðum sem reiknast af sóknargjöldum, *06-705 Kirkjumálasjóður* og *06-736 Jöfnunarsjóður sókna*. Lögboðin framlög vegna sóknargjalda hækka í samræmi við áætlaða hækkun á meðaltekjuskattsstofni einstaklinga 16 ára og eldri milli tekjuáranna 2004 og 2005 og fjölgun einstaklinganna.

Framlög vegna sóknargjalda hækka um 45% á tímabilinu 1996–2006 á föstu verðlagi miðað við vísitölu neysluverðs. Er það heldur meiri raunhækkun en í almenn- um stjórnsýslurekstri ríkisins á borð við t.d. skattstofur.



### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.3 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
06-190-1.93	Dómsmál, ýmis kostnaður .....	Sameiginleg verkefni og ófyrirséð útgjöld dómstóla.
06-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.
06-341-1.25	Áttak í löggæslu vegna fikniefnamála .....	Til löggæslustofnana vegna átaks í fikniefnamálum.
06-390-1.10	Ýmis löggæslukostnaður .....	Sameiginleg verkefni og ófyrirséð útgjöld löggæslustofnana.
06-391-6.21	Húsnæði löggæslustofnana .....	Framkvæmdir við húsnæði löggæslustofnana.
06-490-1.10	Ýmis sameiginlegur kostnaður .....	Sameiginleg verkefni og ófyrirséð útgjöld sýslumanna.
06-491-5.01	Húsnæði og búnaður sýslumanna. Viðhald húseigna ....	Til viðhalds húseigna sýslumanna.
06-491-6.01	Húsnæði og búnaður sýslumanna. Tæki og búnaður .....	Til kaupa á ýmsum búnaði sýslumanna.

## 07 Félagsmálaráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun félagsmálaráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	6.978,9	6.666,7	7.133,3	7	2
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	19.629,4	19.475,4	20.602,9	6	5
Stofnkostnaður og viðhald .....	713,5	543,9	534,4	-2	-25
<b>Samtals .....</b>	<b>27.321,8</b>	<b>26.686,0</b>	<b>28.270,6</b>	<b>6</b>	<b>3</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	15.928,4	18.076,2	13	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	10.757,6	10.194,4	-5	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>26.686,0</b>	<b>28.270,6</b>	<b>6</b>	<b>-</b>

Heildargjöld félagsmálaráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 29.251 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 981 m.kr. en þær nema 3,4% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 28.270,6 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 18.076 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði og 10.194 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

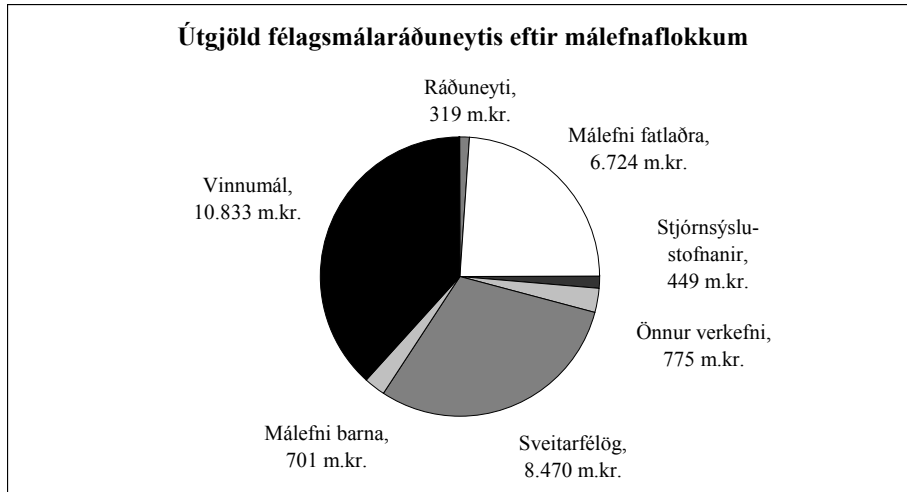
Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 7.133 m.kr. og hækka um 467 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 170 m.kr. framlag til þjónustu við fatlaða bæði í búsetu og utan stofnana. Þá hækkar framlag til yfirstjórnar um 30 m.kr. Á móti hækkun rekstrargjalda kemur 264 m.kr. lækkun framlaga til vinnumála sem stafar aðallega af hækkun vaxtatekna Atvinnuleysisstrygginga-sjóðs og breytinga í fjármögnun verkefna Vinnumálastofnunar.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna hækkar um 1.127 m.kr. og verður 20.603 m.kr. en er 19.475 m.kr. í fjárlögum ársins 2005. Þyngst vega 1.046 m.kr. til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga. Þar er annars vegar um að ræða 226 m.kr. hækkun lögbundinna framlaga og hins vegar 820 m.kr. til tímabundinna verkefna. Þá lækka tilfærsluframlög um samtals 692 m.kr. og munar þar mest um 1.028 m.kr. lækkun á greiðslum atvinnuleysisbóta og greiðslna úr Ábyrgðasjóði launa en á móti kemur m.a. tæplega 250 hækkun greiðslna Fæðingarorlofs-sjóðs.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 534 m.kr. og er það 9,5 m.kr. lækkun milli ára sem skýrast af millifærslum á önnur útgjaldatílefni vegna breytinga á framsetningu.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.



Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	319	321	324	322
Húsnæðismál .....	240	240	180	180
Stjórnsýslustofnanir .....	449	453	457	462
Málefni barna .....	701	708	715	722
Málefni fatlaðra .....	6.724	7.075	7.339	7.508
Sveitarfélög .....	8.470	8.635	8.693	7.911
Vinnumál .....	10.833	12.174	13.958	13.845
Annað .....	535	535	541	548
<b>Samtals .....</b>	<b>28.271</b>	<b>30.141</b>	<b>32.207</b>	<b>31.498</b>

Útgjaldapróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins. Hér er þó getið um helstu reikniforsendur í útgjaldaspánni sem eiga sérstaklega við um málaflokka félagsmálaráðuneytisins og fela í sér mestar breytingar frá almennum forsendum reiknilíkansins. Í fyrsta lagi má nefna að gert er ráð fyrir að framlög til *Húsnæðismála* verði óbreytt til ársloka 2007 en lækki þá um 60 m.kr. þar sem framlag ríkissjóðs í Varasjóð viðbótarlána fellur niður. Í öðru lagi er í spánni miðað við að útgjöld sem falla undir *Málefni fatlaðra* vaxi árlega um 2,5% að meðaltali en auk þess komi til á næstu árum sérstök framlög til undirbúnings og uppbyggingar búsetuúrræða og þjónustu við geðfatlaða í samræmi við yfirlýsta stefnu ríkisstjórnar. Í þriðja lagi er gert ráð fyrir að framlög til sveitarfélaga fylgi almennri tekjuþróun enda er þar um að ræða framlög í Jöfnunarsjóð sveitarfélaga. Þó er gert ráð fyrir sérstöku tímabundnu framlagi í sjóðinn á árunum 2006 til 2008 til sveitarfélaga sem standa höllum fæti vegna ytri aðstæðna og tímabundnu framlagi sömu ár til sameiningar sveitarfélaga. Loks hækka framlög til málaflokksins *Vinnumál* síðari hluta tímabilsins þar sem gera má ráð fyrir nokkru auknu atvinnuleysi við lok stóriðju- og virkjanaframkvæmdir á Austurlandi.

### Skuldbindandi samningar

Félagsmálaráðuneytið hefur á síðustu árum gert samninga við samtök, einkaaðila og sveitarfélög um rekstrarverkefni sem áætlað er að nemi samtals um 2.280 m.kr. á yfirstandandi ári. Það svarar til 34% af heildarrekstrargjöldum ráðuneytisins. Þessir samningar eru tilgreindir í töflunni hér fyrir neðan. Fjárhæðir í töflunni, að undanskildu árinu 2005, eru á áætluðu verðlagi ársins 2006 og miðast við hámarksskuldbindingu en geta orðið lægri ef t.d. forsendur, sem kveðið er á um í sumum samningum, taka breytingum.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Teg.	2005	2006	2007	2008	2009
Árbót, meðferð barna og ungmenna .....	A	77,8	82,8	82,8	82,8	0,0
Barnaheill, málefni barna og ungmenna .....	A	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Geldingalækur, meðferð barna og ungmenna .....	A	28,8	30,6	30,9	30,9	0,0
Háholt, meðferð barna og ungmenna .....	A	56,7	60,3	0,0	0,0	0,0
Hvítárþakki, meðferð barna og ungmenna .....	A	39,6	42,1	42,1	42,1	0,0
Laugaland, meðferð barna og ungmenna .....	A	41,4	44,0	22,2	0,0	0,0
Akurhóll, meðferð barna og ungmenna .....	A	70,4	74,9	0,0	0,0	0,0
Handverkstæðið Ásgarður .....	A	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÖBÍ, verndaður vinnustaður .....	A	13,5	14,5	0,0	0,0	0,0
Múlalundur, verndaður vinnustaður .....	A	14,8	16,0	0,0	0,0	0,0
Blindrafélagið, verndaður vinnustaður .....	A	14,7	16,0	0,0	0,0	0,0
Styrktarfélag vangefinna, þjónusta við fatlaða ....	A	473,8	519,7	0,0	0,0	0,0
Þjónusta við fatlaða á Norðurlandi vestra .....	A	220,8	243,1	0,0	0,0	0,0
Akureyrarkaupstaður, þjónusta við fatlaða .....	A	557,8	588,9	0,0	0,0	0,0
Héraðsnefnd Þingeyinga, þjónusta við fatlaða ....	A	63,4	69,9	0,0	0,0	0,0
Sveitarf. Hornafjörður, þjónusta við fatlaða .....	A	19,3	22,6	0,0	0,0	0,0
Hólabrekka, sambýli fatlaðra .....	A	25,1	26,6	26,6	26,6	0,0
Vestmannaeyjabær, þjónusta við fatlaða .....	A	66,8	74,5	0,0	0,0	0,0
Sólheimar, þjónusta við fatlaða .....	A	181,5	199,0	199,0	199,0	0,0
Landspítali, málefni barna og ungmenna .....	C	30,9	15,5	30,9	0,0	0,0
Félagsþjónusta Rvk., þjónusta við fatlaða .....	A	55,6	59,9	59,9	0,0	0,0
Háskóli Íslands, lektor í fötlunarfræðum .....	C	4,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Byggðastofnun .....	C	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Skálatún, þjónusta við fatlaða .....	A	254,9	272,5	272,5	272,5	272,5
Viðskiptaháskólinn Bifröst .....	C	3,3	5,2	5,2	1,8	0,0
Rauði kross Íslands, móttaka flóttamanna .....	C	11,0	5,5	0,0	0,0	0,0
Reykjavíkurborg, móttaka flóttamanna .....	C	29,0	29,0	0,0	0,0	0,0
<b>Samtals .....</b>		<b>2.378,8</b>	<b>2.517,1</b>	<b>776,1</b>	<b>659,7</b>	<b>272,5</b>

Samningar, sem félagsmálaráðuneytið stendur að ásamt fjármálaráðuneytinu skv. heimild í 30. gr. fjárreiðulaga, eru merktir með bókstafnum A í töflunni og kostnaður vegna þeirra áætlaður 2.295 m.kr. á yfirstandandi ári. Aðrir samningar, sem félagsmálaráðuneytið stendur eitt að, eru merktir með bókstafnum C og eru þær skuldbindingar áætlaðar 83 m.kr. Gera má ráð fyrir að þeir samningar, sem renna út á tímabilinu, verði flestir endurnýjaðir þegar að því kemur þannig að til jafnaðar verði nálægt 2.400 m.kr. bundnar árlega vegna framangreindra verkefna.

Ekki stendur til að gera nýja samninga á næsta ári en fjölmargir samningar renna hins vegar út í árlok 2006 og því ljóst að síðari hluta árs verðu unnið að endurnýjun nokkurra eldri samninga sem væntanlega taka gildi í ársbyrjun 2007.

### Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 101 Félagsmálaráðuneyti, aðalskrifstofa; 190 Ýmis verkefni og 199 Ráðstöfunarfé.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Félagsmálaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	213,7	197,3	236,9	20,1	10,9
Ýmis verkefni .....	39,9	67,4	77,1	14,4	93,2
Ráðstöfunarfé .....	0,0	5,0	5,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>253,6</b>	<b>269,7</b>	<b>319,0</b>	<b>18,3</b>	<b>25,8</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 30 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar þessar:

**101 Aðalskrifstofa.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld aðalskrifstofu nemi um 237 m.kr. á næsta ári. Það jafngildir 25 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs og skýrist hækkunin að mestu leyti af auknum verkefnum aðalskrifstofu.

**190 Ýmis verkefni.** Lagt er til að liðurinn hækki um 5 m.kr. á næsta ári umfram verðlagsbreytingar og verði 77 m.kr. Hækkunin skýrist í fyrsta lagi af 5 m.kr. tímabundnu framlagi til verkefna sem tengjast Framkvæmdaáætlun um jafnréttismál. Í öðru lagi er gerð tillaga um 5 m.kr. framlag frá verkefnisstjórn um Íslenska upplýsingasamfélagið til verkefna sem tengjast fjölmennningarlegu samfélagi og upplýsingaveitu á sviði fjölskyldumála. Í þriðja lagi er millifærð 5 m.kr. fjárheimild af liðnum 996 *Íslenska upplýsingasamfélagið*. Loks fellur niður 10 m.kr. tímabundið framlag til eflingar sveitarstjórnarstigsins. Viðfangsefnið 1.10 *Fastanefndir* er nýtt en á það eru færðar fjárheimildir eftirtalinna viðfangsefna sem jafnframt falla niður: 1.11 *Fjölskylduráð*; 1.13 *Úrskurðarnefnd félagsþjónustu*; 1.14 *Kærunefnd fjöleignarhúsamála*; 1.15 *Kærunefnd húsnæðismála*; 1.16 *Kærunefnd barnaverndarmála*; 1.17 *Kærunefnd jafnréttismála*; 1.18 *Úrskurðarnefnd fæðingar- og foreldraorlofsmála*, 1.19 *Eftirlitsnefnd um fjármál sveitarfélaga*.

### Stjórnsýslustofnanir

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokkis: 302 Ríkissáttasemjari; 313 Jafnréttisstofa og 331 Vinnueftirlit ríkisins.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Ríkissáttasemjari .....	51,0	55,1	58,1	5,4	13,9
Jafnréttisstofa .....	28,5	36,7	38,8	5,7	36,1
Vinnueftirlit ríkisins .....	381,1	330,6	351,9	6,4	-7,7
<b>Samtals .....</b>	<b>460,6</b>	<b>422,4</b>	<b>448,8</b>	<b>6,2</b>	<b>-2,6</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkisins hækkar um 1,8 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar þessar:

**331 Vinnueftirlit ríkisins.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 352 m.kr. á næsta ári og er það 1,8 m.kr. hækkun frá fjárlögum þessa árs umfram launa- og verðlagsbætur en hækkuninni er ætlað að standa straum af auknum húsnæðiskostnaði stofnunarinnar. Viðfangsefnið *6.01 Tæki og búnaður* fellur niður en 4,5 m.kr. fjárheimild er færð á almennan rekstur.

### Málefni barna

Til þessa málaflökks telst fjárlagaliðurinn 400 Barnaverndarstofa.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Barnaverndarstofa .....	739,1	668,3	701,2	4,9	-5,1
<b>Samtals .....</b>	<b>739,1</b>	<b>668,3</b>	<b>701,2</b>	<b>4,9</b>	<b>-5,1</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkisins lækkar um 8 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þessar:

**400 Barnaverndarstofa.** Frumvarpið gerir ráð fyrir að rekstrargjöld lækki 8 m.kr. á næsta ári að raungildi frá fjárlögum þessa árs og verði 701 m.kr. Breytingarnar skýrast annars vegar af 3 m.kr. hækkun fjárheimilda til að mæta kostnaði vegna nemenda á framhaldsskólastigi sem menntamálaráðuneyti greiðir ekki. Enn fremur er gert ráð fyrir 1 m.kr. til að koma á samstarfi Barnaverndarstofu og Neyðarlínunnar um móttöku tilkynninga í barnaverndarmálum. Á móti eru 10 m.kr. færðar af liðnum á liðinn *399 Félagsmál, ýmis starfsemi* til að þróa nýjungar í meðferðarstarfi. Loks fellur niður tímabundið 2 m.kr. framlag til endurbóta vegna bruna á Stuðlum.

**Málefni fatlaðra**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnafloks: 700 Málefni fatlaðra; 701–708 Málefni fatlaðra, svæðisskrifstofur; 711 Styrktarfélag vangefinna; 720 Skálatúnsheimilið, Mosfellsbæ; 722 Sólheimar í Grímsnesi; 750 Greiningar- og ráðgjafarstöð ríkisins og 795 Framkvæmdasjóður fatlaðra.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Málefni fatlaðra .....	60,7	98,8	99,0	0,2	63,1
Málefni fatlaðra, Reykjavík .....	1.589,6	1.637,7	1.852,5	13,1	16,5
Málefni fatlaðra, Reykjanesi .....	1.136,1	1.182,1	1.325,5	12,1	16,7
Málefni fatlaðra, Vesturlandi .....	180,6	189,6	214,2	13,0	18,6
Málefni fatlaðra, Vestfjörðum .....	129,6	133,9	146,2	9,2	12,8
Málefni fatlaðra, Norðurlandi vestra .....	215,1	221,9	244,2	10,0	13,5
Málefni fatlaðra, Norðurlandi eystra .....	579,6	622,3	660,0	6,1	13,9
Málefni fatlaðra, Austurlandi .....	201,8	215,4	234,0	8,6	16,0
Málefni fatlaðra, Suðurlandi .....	338,9	375,4	412,6	9,9	21,7
Styrktarfélag vangefinna .....	448,7	473,8	519,7	9,7	15,8
Skálatúnsheimilið, Mosfellsbæ .....	211,8	247,0	272,5	10,3	28,7
Sólheimar í Grímsnesi .....	161,0	181,5	199,0	9,6	23,6
Greiningar- og ráðgjafarstöð ríkisins .....	194,5	211,3	245,8	16,3	26,4
Framkvæmdasjóður fatlaðra .....	361,2	298,0	298,3	0,1	-17,4
<b>Samtals .....</b>	<b>5.809,2</b>	<b>6.088,7</b>	<b>6.723,5</b>	<b>10,4</b>	<b>15,7</b>

Heildarfjárveiting til málefnafloksins hækkar um 170 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru talðar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þær að 95 m.kr. verður varið til nýrra úrræða í búsetumálum fatlaðra í samræmi við áætlun um styttingu biðlista frá árinu 2000. Er um að ræða lokaáfangi þeirrar áætlunar. Þá eru um 40 m.kr. ætlaðar til að efla stoðþjónustu við fatlaða, þar á meðal þjónustu við börn og þjónustu við fullorðna utan stofnana. Til að stytta biðlista eftir þjónustu Greiningarstöðvarinnar eru ætlaðar 19 m.kr.

**700 Málefni fatlaðra.** Heildarútgjöld liðarins samkvæmt frumvarpinu er 99 m.kr. og jafngildir það 8,9 m.kr. lækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Breytingarnar skýrast annars vegar af 10 m.kr. tímabundnu framlagi til að ná bráðabirgðasamkomulagi við sveitarfélög um lengda viðveru fatlaðra nemenda í eldri bekkjum grunnskólans á meðan óleyst er hvort ríki eða sveitarfélög beri ábyrgð á verkefninu. Hins vegar eru færðar 18,9 m.kr. af liðnum á aðra liði innan málaflokks fatlaðra og er gerð grein fyrir þeim breytingum undir viðkomandi liðum. Innan liðarins eru millifærðar 7,8 m.kr. af viðfangsefninu *1.93 Ný sambyli á 1.90 Ýmis verkefni* en af því viðfangsefni eru aftur færðar 17,5 m.kr. á nýtt viðfangsefni *1.01 Stjórnarnefnd málefna fatlaðra*.

**701 Málefni fatlaðra, Reykjavík.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 1.852 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 75,1 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Þar vegur þyngst tillaga um 59 m.kr. lokaframlag til að fjölga úrræðum í búsetumálum fatlaðra í samræmi við áætlun frá árinu 2000 um að stytta biðtíma eftir þjónustu fyrir fatlaða. Jafnframt er gert ráð fyrir 9 m.kr. framlagi til að efla þjónustu við fatlaða utan stofnana einkum stuðningsfjölskyldur, atvinnu með stuðningi og liðveislu. Enn fremur er lagðar til 5 m.kr. til að hefja rekstur nýs sambýlis síðari hluta árs 2006 og 1,5 m.kr. til að efla starf trúnaðarmanns fatlaðra í Reykjavík og Reykjanesi. Millifærðar eru á liðinn alls 5,6 m.kr. Annars vegar er um að ræða 4,6 m.kr. af lið 07-700 Málefni fatlaðra til að gera samninga við stuðningsfjölskyldur og hins vegar 1 m.kr. af sama lið vegna flutnings íbúa af Kópavogshæli á sambýli í Reykjavík. Innan liðarins er millifærð 1 m.kr. á *1.01 Almennan rekstur* af *1.10 Svæðisráð* en viðfangsefnið fellur niður. Loks fellur niður 5 m.kr. tímabundin fjárheimild til lengdrar viðveru við Öskjuhlíðarskóla.

**702 Málefni fatlaðra, Reykjanesi.** Heildarútgjöld á þessum fjárlagalið samkvæmt frumvarpinu eru 1.325 m.kr. sem er 42,4 m.kr. raunhækkun á milli ára. Þar ber fyrst að nefna 30 m.kr. lokaframlag til að fjölga úrræðum í búsetumálum fatlaðra í samræmi við áætlun frá árinu 2000 um að stytta biðtíma eftir þjónustu fyrir fatlaða. Jafnframt er gert ráð fyrir 9 m.kr. framlagi til að efla þjónustu við fatlaða utan stofnana einkum stuðningsfjölskyldur, atvinnu með stuðningi og liðveislu. Millifærðar eru á liðinn alls 3,4 m.kr. af lið 07-700 Málefni fatlaðra til að gera samninga við stuðningsfjölskyldur. Innan liðarins eru millifærðar 2,8 m.kr. á *1.01 Almennan rekstur* af *1.10 Svæðisráð* en viðfangsefnið fellur niður.

**703 Málefni fatlaðra, Vesturlandi.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 214 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 8 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Framlagið er ætlað til að efla þjónustu við mikið fötluð börn. Innan liðarins eru millifærðar 1,1 m.kr. á *1.01 Almennan rekstur* af *1.10 Svæðisráð* en viðfangsefnið fellur niður.

**704 Málefni fatlaðra, Vestfjörðum.** Framlag til þessa fjárlagaliðar er 146 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 2 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs sem er ætlað að efla þjónustu við fatlaða á Hól mavík. Innan liðarins eru millifærðar 1,1 m.kr. á *1.01 Almennan rekstur* af *1.10 Svæðisráð* en viðfangsefnið fellur niður.

- 705 *Málefni fatlaðra, Norðurlandi vestra.*** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 244 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 5,2 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Með fjárveitingunni er stefnt að fjölgun úrræða í búsetu fatlaðra innan samnings félagsmálaráðuneytis og Byggðasamlags um málefni fatlaðra á Norðurlandi vestra.
- 706 *Málefni fatlaðra, Norðurlandi eystra.*** Fjárheimild þessa fjárlagaliðar er samkvæmt frumvarpinu 660 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 2 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Fjárveitingin er millifærð af lið 07-700 Málefni fatlaðra og er ætlað til að efla skammtímavistun innan samnings félagsmálaráðuneytis og héraðsnefndar Þingeyinga um þjónustu við fatlaða.
- 707 *Málefni fatlaðra, Austurlandi.*** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 234 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 4,1 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Annars vegar er tillaga um 2,1 m.kr. framlag til að gera nýjan samning um dagþjónustu og verndaða vinnu fyrir fatlað fólk í Vopnafirði og hins vegar 2 m.kr. til að mæta þörf fyrir aukna þjónustu við fatlað fólk á Höfn í Hornafirði innan gildandi samnings um þjónustuna. Innan liðarins eru millifærðar 13,2 m.kr. á *1.01 Almennan rekstur af 1.30 Verndaðir vinnustaðir* og *1.10 Svæðisráð* en viðfangsefnin falla niður.
- 708 *Málefni fatlaðra, Suðurlandi.*** Samkvæmt frumvarpinu eru heildarútgjöld á þessum lið 413 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 8,2 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Hækkunin er ætluð til þriggja tilefna. Í fyrsta lagi er lagt til að 4,6 m.kr. fari til að efla dagþjónustu fyrir íbúa sambýlis í Þorlákshöfn. Í öðru lagi er tillaga um 2 m.kr. fjárheimild til að efla dagþjónustu og verndaða vinnu innan samnings við Vestmannaeyjabæ og loks 1,6 m.kr. til að efla þjónustu utan stofnana svo sem stuðningsfjölskyldna, atvinnu með stuðningi og liðveislu. Innan liðarins eru millifærðar 25 m.kr. á *1.01 Almennan rekstur af 1.30 Verndaðir vinnustaðir* og *1.10 Svæðisráð* en viðfangsefnin falla niður.
- 720 *Skálatúnsheimilið, Mosfellsbæ.*** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 273 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 7,9 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs í samræmi við samning félagsmálaráðuneytis og heimilisins.
- 722 *Sólheimar í Grímsnesi.*** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 199 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 5 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Með þeirri hækkun er gert ráð fyrir að fötluðum íbúum Sólheima fjölgi um tvo.

**750 Greiningar- og ráðgjafarstöð ríkisins.** Í frumvarpinu er gert ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 246 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 19 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Hækkuninni er ætlað að efla fagsvið einhverfu og þroskaraskana en tilvísunum til stöðvarinnar hefur fjölgað mikið á undanförunum árum.

### Sveitarfélög

Eftirfarandi fjárlagaliður telst til þessa málefnaflokks: 801 Jöfnunarsjóður sveitarfélaga.

Reikningur	Fjárlög	Frumvarp	Breyting	Breyting
2004	2005	2006	frá fjárl.	frá reikn.
m.kr.	m.kr.	m.kr.	%	%
Rekstrargrunnur				
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga .....	7.209,3	7.145,0	8.470,0	18,5
<b>Samtals .....</b>	<b>7.209,3</b>	<b>7.145,0</b>	<b>8.470,0</b>	<b>18,5</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 1.325 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Helstu breytingar eru þessar:

**801 Jöfnunarsjóður sveitarfélaga.** Samkvæmt frumvarpinu er heildarframlag til sjóðsins 8.470 m.kr. Lögbundin framlög ríkisins til sjóðsins eru sýnd undir viðfangsefni 1.10 *Jöfnunarsjóður sveitarfélaga, lögbundin framlög*. Þau eru ákvörðuð með tvennum hætti samkvæmt ákvæðum laga um tekjustofna sveitarfélaga.

- Greitt framlag úr ríkissjóði er nemur 2,12% af innheimtum skatttekjum ríkissjóðs.
- Greitt framlag úr ríkissjóði er nemur 0,264% af álagningarstofni útsvars næstliðins tekjuárs.

Lögboðin framlög samkvæmt a-lið nema um 6.158 m.kr. en um 1.492 m.kr. samkvæmt b-lið eða samtals 7.650 m.kr. Auk lögboðinna framlaga eru sýnd tímabundin framlög á viðfangsefni 1.11 *Jöfnunarsjóður sveitarfélaga, sérstök viðbótarframlög*. Frumvarpið gerir annars vegar ráð fyrir árlegu 700 m.kr. tímabundnu framlagi á árunum 2006 til 2008 eða samtals 2.100 m.kr. til að jafna aðstöðumun sveitarfélaga sem talin eru í mestri þörf, m.a. vegna ytri aðstæðna. Hins vegar er tillaga um 120 m.kr. tímabundið framlag á næsta ári til að greiða fyrir sameiningu sveitarfélaga. Gert er ráð fyrir allt að 1.100 m.kr. til þessa verkefnis til ársloka 2008 en framlögin falli niður að þeim tíma liðnum.

### Vinumál

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 972 Bjargráðasjóður; 980 Vinnumálastofnun; 981 Vinnumál; 982 Ábyrgðasjóður launa; 984 Atvinnuleysistryggingasjóður; 985 Félagsmálaskóli alþýðu; 987 Tryggingasjóður sjálfstætt starfandi einstaklinga og 989 Fæðingarorlof.



Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Bjargráðasjóður .....	10,0	10,0	10,0	0,0	0,0
Vinnuálastofnun .....	158,0	200,7	168,9	-15,8	6,9
Vinnumál .....	34,1	36,0	123,3	242,5	261,6
Ábyrgðasjóður launa .....	762,2	797,7	638,1	-20,0	-16,3
Atvinnuleysistryggingasjóður .....	4.526,1	3.795,0	2.827,0	-25,5	-37,5
Félagsmálaskóli alþýðu .....	23,9	24,4	24,9	2,0	4,2
Tryggingasjóður sjálfstætt starfandi einstaklinga .....	5,4	22,8	0,0	-100,0	-100,0
Fæðingarorlof .....	6.716,5	6.468,0	7.041,0	8,9	4,8
<b>Samtals .....</b>	<b>12.236,2</b>	<b>11.354,6</b>	<b>10.833,2</b>	<b>-4,6</b>	<b>-11,5</b>

Heildarfjárveiting til málefnafloksins lækkar um 956 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þessar:

**980 Vinnuálastofnun.** Frumvarpið gerir ráð fyrir að rekstrargjöld stofnunarinnar nemi um 169 m.kr. á næsta ári en þau eru ákvörðuð í fjárlögum þessa árs 200,7 m.kr. Að frá-töldum launa- og verðlagsbreytingum nemur raunlækkun á liðnum milli ára 42 m.kr. sem að öllu leyti skýrist af breyttri fjármögnun stofnunarinnar þar sem ráð er fyrir gert að Atvinnuleysistryggingasjóður taki ríkari þátt í rekstri svæðisvinnumiðlana. Þá átti að falla niður 8 m.kr. tímabundin fjárheimild til að efla framkvæmd laga um atvinnu-réttindi útlendinga en lagt er til að fjárheimildin verði varanleg þar sem útgáfa atvinnu-leyfa hefur aukist mikið að umfangi síðustu ár.

**981 Vinnumál.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 123 m.kr. á næsta ári og jafngild-ir það um 82 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Annars vegar er lagt til að flutt verði á nýtt viðfangsefni undir þessum lið, *1.13 Kjararannsóknarnefnd*, 42 m.kr. fjárheimild Kjararannsóknarnefndar sem var áður vistuð á lið 984 Atvinnuleysis-tryggingasjóður. Hins vegar leggur frumvarpið til að veittar verði 40 m.kr. til að standa straum af greiðslum sem ætlað er að koma til móts við launatap foreldra eða forráða-manna á vinnumarkaði sem þurfa að leggja niður störf þegar barn þeirra greinist lang-veikt eða fatlað í samræmi við frumvarp sem stefnt er að leggja fyrir Alþingi haustið 2005.

**982 Ábyrgðarsjóður launa.** Frumvarpið gerir ráð fyrir að útgjöld sjóðsins á næsta ári nemi um 638 m.kr. á næsta ári. Gjöld sjóðsins í fjárlögum þessa árs eru 797,7 m.kr. Að frá-töldum verðlagsbreytingum nemur raunlækkun á milli ára 190 m.kr. Annars vegar er gert ráð fyrir 200 m.kr. lækkun greiðslna úr sjóðnum og hins vegar að vaxtatekjur sjóðsins lækki um 10 m.kr. á milli ára.

**984 Atvinnuleysistryggingasjóður.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 2.827 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 1.032,6 m.kr. lækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Í fyrsta lagi er lagt til að útgjöld sjóðsins vegna atvinnuleysisbóta lækki um 828 m.kr. í ljósi spár fjármálaráðuneytis um atvinnuleysi á árinu 2006. Í fjárlögum 2005 er gert ráð fyrir 2,7% atvinnuleysi en hins vegar er gert ráð fyrir að atvinnuleysi á árinu 2006 verði 1,8%. Fram til þessa hefur framlag til sjóðsins verið miðað við framangreint hlutfall atvinnuleysis og kostnað við hvert atvinnuleysisstig. Í frumvarpinu er lagt til að meta útgjöld sjóðsins vegna atvinnuleysisbóta sem margfeldi af áætluðum meðalfjölda atvinnulausra og bótafjárhæð. Standa vonir til að sú aðferð verði bæði einfaldari og áreiðanlegri. Útgjöld sjóðsins árið 2006 miðast við áætlun um 3.000 atvinnulausa einstaklinga og 91.426 kr. sem mánaðarlega bótafjárhæð auk 2,5% hækkunar frá 1. janúar 2006. Í öðru lagi er gert ráð fyrir samtals 20 m.kr. tímabundnu framlagi á viðfangsefni *1.41 Framlög og styrkir af tveimur tilefnum*. Annars vegar er tillaga um 15 m.kr. fjárheimild til að framlengja starfsemi Sjómenntar, starfsmenntunar sjómanna, til ársloka 2007 en í frumvarpi til fjárukalaga árið 2005 er farið fram á 15 m.kr. vegna þessa árs. Hins vegar er farið fram á 5 m.kr. tímabundið framlag til að treysta stöðu einstaklinga á vinnumarkaði með því að gefa þeim kost á að efla og endurnýja þekkingu sína og gera þá hæfari til að takast á við ný verkefni. Í þriðja lagi er gert ráð fyrir að hlutdeild sjóðsins í rekstri svæðisvinnumiðlana hækki um 42 m.kr. í kjölfar samkomulags um breytta starfsemi Kjararannsóknarnefndar en jafnframt að viðfangsefni nefndarinnar verði fært undir liðinn 981 Vinnumál, eins og þar er greint frá. Loks eru vaxtatekjur sjóðsins hækkaðar um 224 m.kr.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Atvinnuleysisbætur .....	3.779,0	3.498,0	2.737,0	-21,8	-27,6
Umsýslukostnaður Vinnumálastofnunar .....	69,0	62,0	66,0	6,5	-4,3
Hlutdeild í rekstri svæðisvinnumiðlana .....	118,0	122,0	174,0	42,6	47,5
Styrkir til fiskvinnslustöðva .....	100,1	79,0	81,0	2,5	-19,1
Kjararannsóknarnefnd	40,0	42,0	0,0	-100,0	-100,0
Námskeiðahald, átaksverkefni og önnur úrræði .....	110,9	112,0	112,0	0,0	1,0
Framlög og styrkir .....	165,9	135,0	155,0	14,8	-6,6
Starfsmenntasjóður .....	65,0	60,0	60,0	0,0	-7,7
Rekstur úthlutunarnefnda .....	79,0	61,0	65,0	6,6	-17,7
Vaxtatekjur .....	-0,8	-376,0	-623,0	65,7	-
<b>Samtals .....</b>	<b>4.526,1</b>	<b>3.795,0</b>	<b>2.827,0</b>	<b>-25,5</b>	<b>-37,5</b>

**987 Tryggingasjóður sjálfstætt starfandi einstaklinga.** Gert er ráð fyrir að útgjöld sjóðsins verði 18,5 m.kr. á næsta ári en vaxtatekjur sjóðsins hækki jafnframt um 8 m.kr. og verði 18,5 m.kr. Breytingin á milli ára er tæplega 23 m.kr. lækkun.

**989 Fæðingarorlof.** Gert er ráð fyrir að útgjöld fæðingarorlofssjóðs hækki um 250 m.kr. í ljósi endurskoðaðrar áætlunar um þróun útgjalda það sem af er árinu 2005. Samkvæmt frumvarpinu verða útgjöld sjóðsins á næsta ári 7.041 m.kr. en eru í fjárlögum þess árs 6.468 m.kr. Í fjárukaalagafrumvarpi er hins vegar gert ráð fyrir 350 m.kr. fjárheimild til fæðingarorlofssjóðs og 15 m.kr. vegna foreldra utan vinnumarkaðar. Á fyrstu 8 mánuðum þessa árs eru útgjöld vegna fæðingarorlofs 2,1% hærrí en á sama tíma í fyrra og hefur þetta hlutfall farið lækkandi eftir því sem lengra liður á árið. Breytingar á lögum um fæðingar- og foreldraorlof tóku gildi í byrjun þessa árs en með þeim breytingum var annars vegar stefnt að því að tryggja frekari fjármögnun sjóðsins og hins vegar að draga úr útgjöldum með ákvæði um hámarksgreiðslur og breytingu á viðmiðunartímabili. Er þess að vænta að áhrifa þessara breytinga gæti frekar þegar liða tekur á yfirstandandi ár.

### Önnur mál

Fjallað er um eftirfarandi fjárlagaliði í þessum kafla: 999 Félagsmál, ýmis starfsemi. Jafnframt er hér gerð grein fyrir liðunum 205 Leiguíbúðir og 207 Varasjóður húsnæðismála. Liðurinn 996 Íslenska upplýsingasamfélagið fellur niður og eru fjárheimildir hans færðar á aðra liði.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Leiguíbúðir .....	190,2	180,0	180,0	0,0	-5,4
Varasjóður húsnæðismála .....	60,0	60,0	60,0	0,0	0,0
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	0,0	5,0	0,0	-100,0	-
Félagsmál, ýmis starfsemi .....	363,6	492,3	534,9	8,7	47,1
<b>Samtals .....</b>	<b>613,8</b>	<b>737,3</b>	<b>774,9</b>	<b>5,1</b>	<b>26,2</b>

Heildarfjárveiting til fjárlagaliða þessa kafla hækkar um 17,7 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru að framlög hækka um 22,7 m.kr. á fjárlagið 999 Félagsmál, ýmis starfsemi en á móti kemur að liður 996 Íslenska upplýsingasamfélagið er lagður niður og 5 m.kr. fjárheimild hans flutt á liðinn 190 Ýmis verkefni.

**999 Félagsmál, ýmis starfsemi.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 535 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 22,7 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Í þeirri hækkun vegur þyngst 10 m.kr. millifærsla af lið 400 Barnaverndarstofa til að þróa nýjungar í meðferðarstarfi fyrir börn og unglínga og til að efla forvarnir. Þá er lagt til 6,5 m.kr. tímabundið framlag til að bjóða meðferð þeim körlum sem beita eiginkonur sínar eða sambýliskonur ofbeldi. Enn fremur er tillaga um 3,2 m.kr. tíma-

bundinn styrk til samtakanna Barnheilla til þátttöku í alþjóðlegu verkefni er miðar að því að stöðva barnaklám á Netinu. Loks er farið fram á 3 m.kr. tímabundið framlag til að taka þátt í kostnaði við að reisa minnisvarða um Bríeti Bjarnhéðinsdóttur og jafnréttisbaráttu hennar. Framsetning á liðnum breytist lítilllega og er 59,1 m.kr. fjárheimild á viðfangsefninu *1.31 Félagasamtök, styrkir færð annars vegar á 1.90 Ýmis framlög og hins vegar 1.98 Ýmis framlög félagsmálaráðuneytis* en á það viðfangsefni er einnig færð fjárheimild á *1.30 Sjómannstofur*. Frumvarpið gerir því ráð fyrir að á viðfangsefni *1.98 Ýmis framlög félagsmálaráðuneytis* verði 65 m.kr. en er 19 m.kr. í fjárlögum þessa árs. Í töflu fyrir neðan er sýndar tillögur að ráðstöfun þeirrar fjárheimildar.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Sundurliðun á óskiptu viðfangsefni:		
<b>07-999-1.98 Ýmis framlög félagsmálaráðuneytis</b>		
Húsaleiga, Efri-Brú .....	8,5	9,0
Minnisvarði um Bríeti Bjarnhéðinsdóttur .....		3,0
Nýjungar í meðferðarstarfi fyrir börn og unglínga .....		10,0
Rannsóknarsetur í vinnu- og jafnréttismálum .....		5,0
Samtökin Barnaheill, átak gegn barnaklámi .....		3,2
Sjónarhóll .....		15,0
Verkefnið; Karlar til ábyrgðar .....		6,5
Endurskoðun á stofnanakerfi ráðuneytisins .....		3,5
Samtökin 78 .....		1,5
Óráðstafað .....	10,5	8,3
<b>Samtals .....</b>	<b>19,0</b>	<b>65,0</b>

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.5 fyrir framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
07-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.
07-700-1.50	Laun vegna forfalla, orlofs o.fl. ....	Ófyrirséð útgjöld vegna veikinda og forfalla hjá stofnunum fatlaðra.
07-700-1.90	Ýmis verkefni .....	Sameiginleg verkefni og ófyrirséð útgjöld stofnana fatlaðra.
07-996-6.51	Íslenska upplýsingasamfélagið .....	Til verkefna upplýsingasamfélagsins hjá stofnunum.

## 08 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	58.662,3	61.264,0	65.868,9	8	12
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	52.073,1	55.345,2	57.820,6	4	11
Stofnkostnaður og viðhald .....	1.908,2	2.518,3	2.251,5	-11	18
<b>Samtals .....</b>	<b>112.643,6</b>	<b>119.127,5</b>	<b>125.941,0</b>	<b>6</b>	<b>12</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	96.539,0	101.442,2	5	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	22.588,5	24.498,8	8	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>119.127,5</b>	<b>125.941,0</b>	<b>6</b>	<b>-</b>

Heildargjöld heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 129.690 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 3.749 m.kr. en þær nema 2,9% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 125.941 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 101.442 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði og 24.499 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

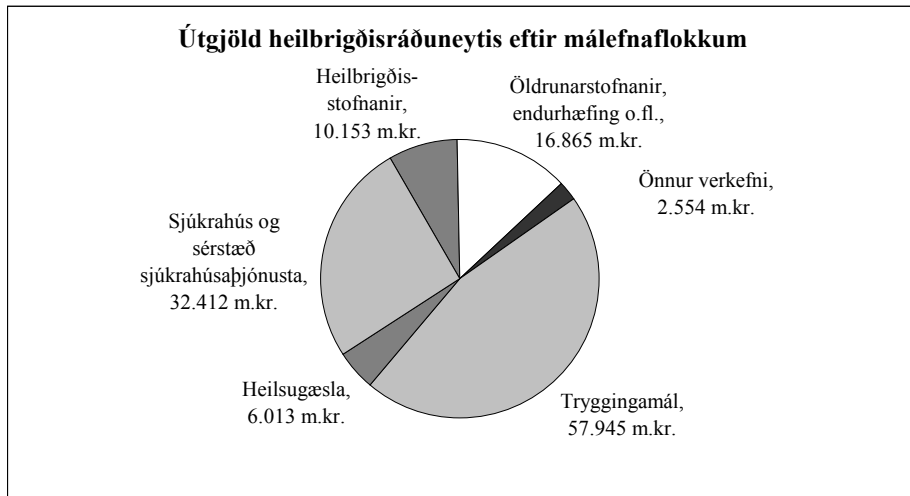
Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 65.869 m.kr. og hækka um 4.605 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 227 m.kr. framlag til öldrunarþjónustu, 222 m.kr. til Landspítala – háskólasjúkrahúss og annarra sjúkrahúsa, þá tæpar 150 m.kr. til heilbrigðisstofnana og rúmar 130 m.kr. til heilsugæslu.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna hækkar um 2.475 m.kr. og verður 57.821 m.kr. en er 55.345 m.kr. í fjárlögum ársins. Þyngst vegur 1.488 m.kr. hækkun lífeyrstrygginga og 575 m.kr. hækkun sjúkratrygginga en á móti kemur rúmlega 580 m.kr. lækkun félagslegra bóta sem að mestu má rekja til niðurfellingar svokallaðs bensinstyrks. Lagt er til að fjárhæð styrksins verði að hluta notuð til að efla úrræði í starfsendurhæfingu sjúkratrygginga og til að hækka tekjutryggingarauka elli- og örorkulífeyrisþega.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 2.251 m.kr. og er það 267 m.kr. lækkun milli ára. Stærstu breytingarnar eru 74 m.kr. hækkun framlaga í Framkvæmdasjóð aldraðra, 55 m.kr. til viðhalds eigna Landspítalans, 16 m.kr. til Fjórðungssjúkrahússins Akureyri og 10 m.kr. til upplýsingatækniverkefna innan Tryggingastofnunar ríkisins. Á móti kemur að felld er niður tæplega 440 m.kr. tímabundin fjárheimild til byggingar hjúkrunarheimila.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	448	453	458	463
Tryggingamál .....	57.945	59.964	62.090	64.306
Sjúkrahús og sérstæð sjúkrahúsaþjónusta .....	32.412	33.112	35.053	38.197
Öldrunarstofnanir, endurhæfing o.fl. ....	16.865	17.323	17.795	18.280
Heilsugæsla .....	6.013	6.125	6.239	6.355
Heilbrigðisstofnanir .....	10.153	10.368	10.588	10.813
Eftirlits- og stjórnsýslustofnanir .....	943	952	961	970
Annað .....	1.163	1.159	1.166	1.173
<b>Samtals .....</b>	<b>125.942</b>	<b>129.456</b>	<b>134.350</b>	<b>140.557</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun

efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins. Hér er þó getið um helstu reikniforsendur í útgjaldaspánni sem eiga sérstaklega við um málaflokka heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytisins og fela í sér mestar breytingar frá almennum forsendum reiknilíkansins. Í fyrsta lagi má nefna að gert er ráð fyrir að framlög til *Tryggingamála* aukist að jafnaði um 3,5% á ári. Skýrist það einkum af því að reiknað er með að árleg fjölgun bótaþega lífeyrisbóta verði um 3% en fjölgun bóta félagslegrar aðstoðar 2,5%. Gert er þó ráð fyrir að sjúkra-tryggingar hækki að jafnaði um 5% á milli ára og árleg aukning lyfjaútgjalda verði 7% og er það óbreytt frá fyrri árum þar sem gert er ráð fyrir auknum komum til sérgreinalækna utan sjúkrahúsa og aukið vægi lyfja í meðferð. Í öðru lagi er í spánni miðað við að útgjöld, sem falla undir málaflokkana *Sjúkrahús*, *Heilsugæslustöðvar* og *Heilsugæslustöðvar*, vaxi árlega um 2% að meðaltali. Til sjúkrahúsmála er þó gert ráð fyrir sérstöku tímabundnu framlagi til undirbúnings og uppbyggingar nýs hátækisjúkrahúss á lóð Landspítala – háskólasjúkrahúss við Hringbraut í samræmi við áform ríkisstjórnar um að leggja fram frumvarp á Alþingi þessa efnis. Loks er gert ráð fyrir að árlegur vöxtur í málaflokknum *Öldrunarmál*, *endurhæfing o.fl.* verði tæp 3% eins og verið hefur undanfarin ár.

### Skuldbindandi samningar

Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytið hefur á síðustu árum gert samninga við samtök, einkaaðila og sveitarfélög um rekstrarverkefni sem áætlað er að nemi samtals um 7.700 m.kr. á yfirstandandi ári. Það svarar til 13% af heildarrekkstrargjöldum ráðuneytisins. Þessir samningar eru tilgreindir í töflunni hér á eftir. Fjárhæðir í töflunni, að undanskildu árinu 2005, eru á áætluðu verðlagi ársins 2006 og miðast við hámarksskuldbindingu en geta orðið lægri ef t.d. forsendur, sem kveðið er á um í sumum samningum, taka breytingum.

Samningar, sem heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytið stendur að ásamt fjármálaráðuneytinu skv. heimild í 30. gr. fjárreiðulaga, eru merktir með bókstafnum A í töflunni og kostnaður vegna þeirra áætlaður um 5.988 m.kr. á yfirstandandi ári. Aðrir samningar, sem heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytið stendur eitt að, eru merktir með bókstafnum C og eru þær skuldbindingar áætlaðar 1.728 m.kr. Gera má ráð fyrir að þeir samningar sem renna út á tímabilinu verði flestir endurnýjaðir þegar að því kemur þannig að til jafnaðar verði nálægt 7.700 m.kr. bundnar árlega vegna framangreindra verkefna.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Teg.	2005	2006	2007	2008	2009
Styrktarfélag lamaðra og fatlaðra .....	A	119,3	130,3	135,3	140,3	145,3
Samtök áhugamanna um áfengisvandamálið .....	A	471,3	506,6	0,0	0,0	0,0
Leitarstöð Krabbameinsfélags Ísl., forvarnir .....	A	251,4	264,8	264,8	264,8	0,0
Hjartavernd, hóprannsóknir .....	A	52,4	55,4	55,4	55,4	55,4
Víðines, Reykjavík .....	A	191,1	185,3	0,0	0,0	0,0
Akureyrarbær, rekstur hjúkrunarþjónustu .....	A	857,8	928,0	0,0	0,0	0,0
Sveitarf. Hornafjörður, rekstur hjúkrunarþj. ....	A	206,7	214,5	0,0	0,0	0,0
Vífilsstaðir, Garðabæ .....	A	256,1	259,6	259,6	0,0	0,0
Öldungur hf., rekstur hjúkrunarþjónustu .....	A	734,8	782,9	782,9	782,9	782,9
Sjúkrahótel .....	A	70,8	72,8	72,8	72,8	72,8
Reykjalundur .....	A	971,4	1.048,4	0,0	0,0	0,0
Heilsustofnun NLFÍ Hveragerði, endurhæfing ....	A	397,8	420,0	0,0	0,0	0,0
Heilbrigðisþjónusta í fangelsum í Reykjavík .....	A	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akureyrarbær, heilsugæsla fanga .....	A	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Heimilislæknastöðin ehf., rekstur heilsugæslu ...	A	116,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Læknavaktin ehf., vaktþjónusta .....	A	219,2	233,7	233,7	0,0	0,0
Sjúkraflutningar á Akureyri .....	A	39,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Sjúkraflutningar á Suðurnesjum .....	A	40,1	41,3	41,3	41,3	41,3
Sjúkraflutningar á höfuðborgarsvæðinu .....	A	252,2	0,0	0,0	0,0	0,0
RKÍ, öflun bifreiða/búnaðar til sjúkraflutn. ....	A	58,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Sjúkraflug á Vestfirði og suðursvæði .....	A	34,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Flugfélag Íslands - sjúkraflug á Norðursvæði .....	A	53,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Flugfélag Vestmannaeyja - sjúkrafl. til Vestm. ...	A	23,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akureyrarbær, rekstur heilsugæslu .....	A	375,9	399,0	0,0	0,0	0,0
Sveitarfél. Hornafjörður, rekstur heilsugæslu .....	A	86,3	100,4	0,0	0,0	0,0
Heilsugæslustöðin í Salahverfi Kópavogi .....	A	96,0	132,7	134,6	144,4	155,1
Heilbrigðisstofnunin Akranesi, rekstur .....	C	1.099,6	1.099,6	0,0	0,0	0,0
Heilbrigðisstofnunin Sauðárkróki, rekstur .....	C	628,8	628,8	0,0	0,0	0,0
<b>Samtals .....</b>		<b>7.716,1</b>	<b>7.504,1</b>	<b>1.980,4</b>	<b>1.501,9</b>	<b>1.252,8</b>

Unnið er að endurnýjun nokkurra eldri samninga auk þess sem nokkrir nýir eru í undirbúningi. Þar skal fyrst nefna samninga um sjúkraflutninga sem flestir renna út í árslok 2005, þar með talið sjúkraflug sem boðið var út fyrr á þessu ári. Áformað er að ganga frá samningum á grundvelli þeirra útboða á haustdögum. Enn fremur standa yfir viðræður við Reykjalund og Heimilislæknastöðina ehf. Samningar við þá aðila eru útrunnir en unnið er eftir eldri samningum. Í lok þessa árs renna út samningar um rekstur Víðiness, Samtök áhugamanna um áfengisvandamálið og samningar um heilbrigðisþjónustu í fangelsum. Í lok árs 2006 renna út samningar við sveitarfélögin Akureyri og Hornafjörð um rekstur heilsugæslu og öldrunarþjónustu, við Læknavaktina ehf. og Heilsustofnun Náttúru-lækningafélags Íslands. Að óbreyttu má gera ráð fyrir að leitað verði eftir rekstraraðilum til að veita þá þjónustu eða núverandi samningar endurnýjaðir. Loks er áformað að endurnýja árangurstjórnunarsamninga við heilbrigðisstofnanir en þeir runnu út í árlök 2004 að undanskildum samningum við heilbrigðisstofnanirnar á Akranesi og Sauðárkróki.



## Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 101 Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti, aðalskrifstofa og 199 Ráðstöfunarfé.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Heilbrigðis- og tr.málaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	417,7	412,0	440,2	6,8	5,4
Ráðstöfunarfé .....	0,0	8,0	8,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>417,7</b>	<b>420,0</b>	<b>448,2</b>	<b>6,7</b>	<b>7,3</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins breytist ekki að raungildi frá gildandi fjárlögum.

**101 Aðalskrifstofa.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 440 m.kr. á næsta ári sem er óbreytt fjárhæð frá fjárlögum 2005 að frátöldum launa- og verðlagsbreytingum. Fjárheimildir vegna tækja og búnaðar eru fluttar á almennan rekstur.

## Tryggingamál

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 201 Tryggingastofnun ríkisins; 203 Bætur samkvæmt lögum um félagslega aðstoð; 204 Lífeyrstryggingar; 206 Sjúkra-tryggingar; 208 Slysstryggingar; 209 Sjúklingatryggingar og 214 Eftirlaunasjóður aldraðra.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Tryggingastofnun ríkisins .....	937,0	905,3	1.010,3	11,6	7,8
Bætur samkvæmt lögum um félagslega aðstoð .....	6.081,8	6.577,0	6.235,0	-5,2	2,5
Lífeyrstryggingar .....	29.522,6	31.397,0	34.200,0	8,9	15,8
Sjúkratryggingar .....	14.949,1	15.584,0	15.581,0	0,0	4,2
Slysstryggingar .....	617,1	683,5	727,9	6,5	18,0
Sjúklingatryggingar .....	37,6	58,1	90,1	55,1	139,6
Eftirlaunasjóður aldraðra .....	128,9	160,3	100,3	-37,4	-22,2
<b>Samtals .....</b>	<b>52.274,1</b>	<b>55.365,2</b>	<b>57.944,6</b>	<b>4,7</b>	<b>10,8</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 1.526 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar skýrast af fjölgun bótaþega eða tæpir 2,0 milljarðar króna og vega þar þyngst greiðslur lífeyrstrygginga. Enn fremur eru tæpar 40 m.kr. til stjórnsýsluverkefna, 30 m.kr. til að efla starfsendurhæfingu auk 100 m.kr. sem millifærðar eru til verkefnisins innan málaflokksins, og 8 m.kr. til að efla tannlæknaþjónustu barna. Á móti kemur að gert er ráð fyrir 300 m.kr. lækkun lyfjakostnaðar og 226 m.kr. lækkun bóta félagslegrar aðstoðar. Þá lækka útgjöld eftirlaunasjóðs aldraðra um 60 m.kr.

**201 Tryggingastofnun ríkisins.** Rekstrargjöld stofnunarinnar að frádregnum sértekjum eru um 1.010,3 m.kr. á næsta ári og hækka um 38,7 m.kr. að frátöldum launa- og verðlagsbreytingum. Breytingarnar skýrast í fyrsta lagi af 20,6 m. kr. framlagi til að mæta umsýslukostnaði við endurreikning og uppgjör bóta í kjölfar breytinga á lögum um almannatryggingar frá 26. apríl 2002. Samkvæmt kostnaðarmati var rekstrargrunnur stofnunarinnar hækkaður um 10 m.kr. í fjárlögum 2003 en þegar fyrsta uppgjör samkvæmt ákvæðum laganna er afstaðið kemur í ljós að verkefnið er mun flóknara og viðameira en reiknað var með. Í öðru lagi er gerð tillaga um 10 m.kr. framlag frá verkefnisstjórn um Íslenska upplýsingasamfélagið til tveggja verkefna á sviði upplýsingamála, annars vegar 5 m.kr. til að koma á rafrænni þjónustugátt í samskiptum stofnunarinnar og almennings og hins vegar 5 m.kr. til rafrænnar móttöku læknisvottorða. Gert er ráð fyrir a.m.k. jafnháu mótframlagi til verkefnisins. Þá er gert ráð fyrir 5,6 m.kr. til að ráða sjúkraþjálfara til starfa við stofnunina. Kostnaður sjúkratrygginga vegna sjúkraþjálfunar hefur aukist hröðum skrefum undanfarin ár og er ætlunin að efla eftirlit og umsjón með framkvæmd samnings við sjálfstætt starfandi sjúkraþjálfara. Loks er lagt til að veitt verði 2,5 m.kr. framlag til reksturs lyfjagagnagrunna til viðbótar 5,2 m.kr. framlagi í fjárlögum þessa árs en í ljósi reynslu, sem fengist hefur, er umsjón með rekstri þeirra umsvifameiri en upphaflega var gert ráð fyrir.

**203 Bætur samkvæmt lögum um félagslega aðstoð.** Útgjöld bóta samkvæmt lögum um félagslega aðstoð eru áætluð 6.235 m.kr. en eru 6.577 m.kr. í fjárlögum þessa árs. Jafngildir það um 581,8 m.kr. lækkun að raungildi frá fjárlögum 2005. Breytingin skýrist annars vegar af 138 m.kr. hækkun framlaga vegna fjölgunar bótaþega og hins vegar 720 m.kr. lækkun á liðnum en þar af eru um 500 m.kr. færðar á aðra bóталиði almannatrygginga. Heilbrigðis- og tryggingamálaráðherra mun leggja fram frumvarp til laga fyrir Alþingi þess efnis að uppbót á elli- og örorkulífeyri og örorkustyrk vegna reksturs bifreiðar, svokallaður bensínstyrkur, verði felld niður frá og með 1. janúar 2006 en styrkurinn er áætlaður 720 m.kr. Af þeim fjármunum er lagt til að 100 m.kr. verði millifærðar til að efla starfsendurhæfingu sjúkratrygginga og 393,6 til að hækka tekju-tryggingarauka hjá elli- og örorkulífeyrisþegum og 226,4 m.kr. notaðar til að mæta hagræðingarkröfu.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Mæðra - og feðralaun .....	291,3	330,0	343,0	3,9	17,7
Umönnunargreiðslur .....	907,1	1.035,0	988,0	-4,5	8,9
Makabætur og umönnunarbætur .....	70,1	82,0	85,0	3,7	21,3
Dánarbætur .....	44,8	52,0	49,0	-5,8	9,4
Endurhæfingarlífeyrir .....	784,1	985,0	1.108,0	12,5	41,3
Barnalífeyrir vegna menntunar .....	96,8	109,0	120,0	10,1	24,0
Heimilisuppbót .....	2.239,2	2.369,0	2.541,0	7,3	13,5
Frekari uppbætur .....	1.305,2	1.391,0	736,0	-47,1	-43,6
Uppbætur vegna bifreiðakaupa .....	343,2	224,0	265,0	18,3	-22,8
<b>Samtals .....</b>	<b>6.081,8</b>	<b>6.577,0</b>	<b>6.235,0</b>	<b>-5,2</b>	<b>2,5</b>

**204 Lífeyristryggingar.** Bætur lífeyristrygginga eru áætlaðar 34.200 m.kr. á næsta ári en eru 31.397 í fjárlögum þessa árs. Jafngildir það um 1.488 m.kr. hækkun að raungildi milli ára.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Ellilífeyrir .....	6.612,5	6.968,0	7.377,0	5,9	11,6
Örorkulífeyrir .....	4.169,2	4.609,0	4.949,0	7,4	18,7
Tekjutrygging ellilífeyrisþega .....	9.285,7	9.662,0	10.333,0	6,9	11,3
Tekjutrygging örorkulífeyrisþega .....	5.027,4	5.582,0	6.197,0	11,0	23,3
Tekjutryggingarauki ellilífeyrisþega .....	927,7	948,0	1.185,0	25,0	27,7
Tekjutryggingarauki örorkulífeyrisþega .....	785,9	894,0	1.167,0	30,5	48,5
Vasapeningar ellilífeyrisþega .....	284,4	299,0	311,0	4,0	9,4
Vasapeningar örorkulífeyrisþega .....	56,3	62,0	65,0	4,8	15,5
Örorkustyrkur .....	139,6	134,0	167,0	24,6	19,6
Barnalífeyrir .....	1.834,8	2.096,0	2.294,0	9,4	25,0
Annað .....	399,1	143,0	155,0	8,4	-61,2
<b>Samtals .....</b>	<b>29.522,6</b>	<b>31.397,0</b>	<b>34.200,0</b>	<b>8,9</b>	<b>15,8</b>

Helsta skýringin á aukningu útgjalda eru fjölgun bótaþega en liðurinn hækkar um 1.094 m.kr. af þeim sökum. Einnig hækkar liðurinn um 393,6 m.kr. sem eru millifærð af lið 203 Bætur samkvæmt lögum um félagslega aðstoð en fjárhæðinni verður varið til að hækka tekjutryggingarauka elli- og örorkulífeyrisþega og eins og áður gat.

**206 Sjúkratryggingar.** Heildarútgjöld sjúkratrygginga eru áætluð 15.581 m.kr. á næsta ári en eru 15.584 m.kr. í fjárlögum þessa árs. Jafngildir það um 575,4 m.kr. hækkun að raungildi á milli ára en verðlagsbreytingar lækka liðinn um 578 m.kr. og vegur þar þyngst áhrif gengis á lyfjakostnað og kaup á erlendri sjúkrahússþjónustu.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Lækniskostnaður .....	3.239,1	3.438,0	3.640,0	5,9	12,4
Lyf .....	6.421,7	6.485,0	6.043,0	-6,8	-5,9
Hjálpartæki .....	1.445,7	1.600,0	1.644,0	2,8	13,7
Hjúkrun í heimahúsum .....	113,8	134,0	137,0	2,2	20,4
Þjálfun .....	1.285,9	1.373,0	1.618,0	17,8	25,8
Tannlækningar .....	1.178,8	1.263,0	1.303,0	3,2	10,5
Sjúkraflutningar og ferðir innan lands .....	203,3	199,0	251,0	26,1	23,5
Brýn meðferð erlendis .....	675,2	565,0	489,0	-13,5	-27,6
Sjúkrakostnaður vegna veikinda og slysa erlendis .....	79,1	129,0	112,0	-13,2	41,6
Sjúkradagpeningar .....	194,0	268,0	210,0	-21,6	8,2
Annað .....	112,5	130,0	134,0	3,1	19,1
<b>Samtals .....</b>	<b>14.949,1</b>	<b>15.584,0</b>	<b>15.581,0</b>	<b>0,0</b>	<b>4,2</b>

Helstu breytingar til hækkunar er fjölgun sjúkratryggðra sem leita eftir greiðsluþátttöku og nemur hækkunin af þessum sökum um 742 m.kr. Þá er lagt til að veittar verði 130 m.kr. til að efla úrræði í starfsendurhæfingu og koma í veg fyrir ótímabæra örorku en þar af eru 100 m.kr. færðar af lið 203 Bætur samkvæmt lögum um félagslega aðstoð. Enn fremur er lögð til 8 m.kr. hækkun framlags til tannlækninga til að auka greiðsluþátttöku almannatrygginga í kostnaði við tannréttingar barna sem fæðast með skarð í vör eða gómgalla eða aðra fæðingargalla. Á hinn bóginn er gert ráð fyrir að 3,5 m.kr. fjárheimild á viðfangsefni *1.45 Brýn meðferð erlendis* verði flutt á lið 373 Landspítali – háskólasjúkrahús vegna nýrrar meðferðar á sjúkrahúsinu við lokun á opi milli hjartagátta en til þessa hefur aðgerðin eingöngu verið framkvæmd erlendis. Loks er áformað að ná fram lækkun lyfjaútgjalda sjúkratrygginga um 300 m.kr. í kjölfar samkomulags heilbrigðis- og tryggingamálaráðherra og hagsmunaaðila á árinu 2004 um lækkun lyfjaverðs til þriggja ára. Er m.a. áformað að ráðast í sérstakt átak í lyfjamálum heilsugæslunnar og áhersla lögð á skynsamlegri og hagkvæmari notkun lyfja.

**208 Slysatryggingar.** Gert er ráð fyrir að útgjöld slysatrygginga nemi um 727,9 m.kr. á næsta ári en eru 683,5 m.kr. í fjárlögum þessa árs og er það 45 m.kr. hækkun á milli ára. Á móti kemur 10,6 m.kr. hækkun áætlunar ríkistekna af slysatryggingagjaldi vegna sjómanna. Að öðru leyti skýrast breytingar á liðnum af tillögum um 14 m.kr. hækkun aldurstengdrar örorkuuppbótar og áætlunar um 31 m.kr. hækkun vegna fjölgunar bótaþega en öryrkjum, sem fá eingreiðslu í kjölfar slyss, hefur fjölgað nokkuð undanfarin ár.

**206 Sjúklingatrygging.** Frumvarpið gerir ráð fyrir að útgjöld sjúklingatrygginga verði 90,1 m.kr. á næsta ári sem er 32 m.kr. hækkun á milli ára. Umsóknum og afgreiddum bótum hefur fjölgað ár frá ári frá gildistöku laganna árið 2001. Við samþykkt laganna var gert

ráð fyrir endurskoðun þeirra að fimm árum liðnum og er þess að vænta að frumvarp til laga þess efnis verði lagt fram á haustþingi.

**214 Eftirlaunasjóður aldraðra.** Áætlað er að hlutur ríkissjóðs í eftirlaunum aldraðra verði 100,3 m.kr. á næsta ári sem er 60 m.kr. lækkun frá fjárlögum þessa árs. Sjóðurinn starfar skv. lögum nr. 113 frá 1994 og er lífeyrir greiddur til þeirra sem fæddir eru árið 1914 eða fyrr og njóta lítilla sem engra réttinda úr lífeyrissjóðum. Samkvæmt ríkisreikningi voru útgjöld sjóðsins 129 m.kr. árið 2004 og hafði lækkað um 32 m.kr. frá fyrra ári. Gera má ráð fyrir hliðstæðri lækkun á milli ára og er því áætlað að útgjöld sjóðsins árið 2006 verði um 100 m.kr.

### Sjúkrahús og sérstæð sjúkrahúspjónusta

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 358 Fjórðungssjúkrahúsið Akureyri; 373 Landspítali – háskólasjúkrahús; 379 Sjúkrahús, óskipt; 383 Sjúkahótel, sem er nýr liður; 384, Rjóður, hvíldarheimili fyrir börn; 386 Vistun ósakhæfra afbrotamanna og 388 Samtök áhugamanna um áfengisvandamálið. Liðurinn 381 Sjúkrahús og læknisbústaðir fellur niður vegna breyttrar framsetningar safnliða í fjárlögum til samræmis við málefnaflokkun.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Fjórðungssjúkrahúsið Akureyri .....	2.942,6	3.127,0	3.342,0	6,9	13,6
Landspítali - háskólasjúkrahús .....	25.905,4	26.196,0	28.049,0	7,1	8,3
Sjúkrahús, óskipt .....	76,2	267,6	179,3	-33,0	135,3
Sjúkrahótel .....	65,1	54,2	72,8	34,3	11,8
Rjóður, hvíldarheimili fyrir börn .....	63,3	91,5	96,2	5,1	52,0
Vistun ósakhæfra afbrotamanna .....	156,3	155,9	165,8	6,4	6,1
Samtök áhugamanna um áfengisvandamálið .....	482,2	471,3	506,6	7,5	5,1
<b>Samtals .....</b>	<b>29.691,1</b>	<b>30.363,5</b>	<b>32.411,7</b>	<b>6,7</b>	<b>9,2</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins lækkar um 184 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þær að gert er ráð fyrir 261 m.kr. auknu framlagi til Landspítala – háskólasjúkrahúss og um 28 m.kr. til Fjórðungssjúkrahússins Akureyri. Þá er gert ráð fyrir 10 m.kr. framlagi til sjúkrahúsa- og stöðvar Samtaka áhugamanna um áfengisvandamálið og á málaflokkinn eru millifærðar rúmlega 70 m.kr. til reksturs sjúkrahótels. Vegna breyttrar framsetningar safnliða í fjárlögum til samræmis við málefnaflokkun eru á hinn bóginn færðar tæplega 500 m.kr. af málaflöknum á málaflökka öldrunarmála, heilsugæslu og heilbrigðisstofnana.

**358 Fjórðungssjúkrahúsið Akureyri.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 3.342 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 28 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Breytingarnar skýrast annars vegar af tillögu um 16 m.kr. tímabundið framlag til innréttinga suðurálmú og kostnaði við frágang. Framlagið er til viðbótar 112 m.kr. til innréttingar álmunnar sem samþykkt var í fjárlögum þessa árs til tveggja ára. Heildarframlög til stofnframkvæmda eru því 140 m.kr. samkvæmt frumvarpinu. Er gert ráð fyrir að með því verði unnt að ljúka innréttingu álmunnar. Hins vegar er lagt til að veitt verði 12 m.kr. framlag til að mæta aukinni starfsemi á sviði krabbameinslækninga en á síðustu árum hefur sjúkrahúsið lagt áherslu á að bæta greiningu með nýjum búnaði á sviði segulómunar, ísótóparannsóknna og tölvusneiðmyndatöku. Með aukinni sérhæfingu og öruggari þjónustu sjúkrahússins hefur sjúklingum fækkað sem vísa þarf á þjónustu utan byggðalagsins.

**373 Landspítali – háskólasjúkrahús.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 28.049 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 260,7 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Í fyrsta lagi gerir frumvarpið ráð fyrir samtals 77 m.kr. framlagi til að mæta veikleikum í rekstri á yfirstandandi ári en jafnframt að færa sértekjuáætlun og áætlun annarra gjalda að raunverulegum reikningi spítalans. Í öðru lagi er farið fram á 40 m.kr. framlag til að mæta kostnaðarauka í tengslum við fjölgun sjúklinga með illkynja sjúkdóma en nýgengi krabbameins eykst árlega um 3% og einstaklingum á lífi með krabbamein fjölgar um 5%. Áformað er að auka þjónustu við krabbameinssjúka, bæði lækningu og líknandi meðferða. Í þriðja lagi er lagt til að millifæra 40 m.kr. af fjárlagalið 08-379 Sjúkrahús óskipt til sjúkrahússins til að efla þjónustu við geðfatlaða og m.a. þá sem áður bjuggu að Arnarholti en fluttust ekki í sambýli fatlaðra. Í fjórða lagi er lagt til að veitt verði 19,5 m.kr. framlag til að efla tannlæknaþjónustu á sjúkrahúsinu og sinna m.a. áhættusjúklingum sem þurfa sérhæfða meðferð, börnum með skarð í vör eða gómgalla og einstaklingum sem vilja nýta sér göngudeildarþjónustu tannlækna nema. Í fimmta lagi er tillaga um 16 m.kr. framlag til að efla þjónustu við einstaklinga sem stríða við átröskun en frá árinu 2001 hefur starfað þverfaglegt teymi sem hefur annast þá meðferð. Aðsókn hefur verið mun meiri en búist var við og er því lagt til að efla þjónustuna enn frekar. Í sjötta lagi er lagt til að 12 m.kr. verði millifærðar af lið 08-383 Sjúkrahótel til Landspítala – háskólasjúkrahúss en spítalinn hefur samið við Fosshótel ehf. um rekstur sjúkrahótels og verður ófaglært starfsfólk sem áður starfaði hjá verksala starfsfólk sjúkrahússins. Í áttunda lagi er lagt til að millifærðar verði 3,5 m.kr. af lið sjúkratrygginga til sjúkrahússins vegna nýrrar meðferðar á sjúkrahúsinu við lokun á opi milli hjartagátta en til þessa hefur aðgerðin eingöngu verið framkvæmd erlendis. Í níunda lagi er tillaga um að færa 1,7 m.kr. af sjúkrahúsinu á lið 08-795 St. Jósefsspítali vegna flutnings á ferliverkaeiningum milli sjúkrahúsanna. Loks er gert ráð fyrir 55 m.kr. framlagi til viðhalds eigna sjúkrahússins.

- 379 Sjúkrahús, óskipt.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 179,3 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 88,3 m.kr. lækkun frá fjárlögum þessa árs. Rekstrarviðfangsefni liðarins lækkar um 80,2 m.kr. vegna millifærslna á aðra liði. Þar er fyrst að nefna 40 m.kr. til Landspítala – háskólasjúkrahúss til að mæta aukinni þjónustu við geðfatlaða, 20 m.kr. mæta rekstrarvanda Heilbrigðisstofnunar Suðurnesja vegna afar erfiðrar fjárhagsstöðu, 8 m.kr. til eflingar geðheilbrigðisþjónustu innan heilsugæslunnar, 7,7 m.kr. til að mæta auknum kostnaði við lyfjagjöf ópíumfíkla á sjúkrastöð SÁÁ og 4,5 m.kr. til styrktar sumardvöl fatlaðra barna í Reykjadal. Stofnkostnaðarviðfangsefni liðarins lækkar um 8 m.kr. sem færðar eru á nýjan safnlið 08-700 Heilbrigðisstofnanir vegna breyttrar framsetningar safnliða í fjárlögum til samræmis við málefnaflokkna.
- 383 Sjúkrahótel.** Á þennan lið, sem er nýr, eru færðar greiðslur samkvæmt samningi um rekstur sjúkrahótelis sem Landspítali – háskólasjúkrahús hefur gert við Fosshótel ehf. Gert er ráð fyrir að útgjöld á þessum lið verði 72,8 m.kr. Annars vegar er lagt til að flutt verði fjárheimild að fjárhæð 54,2 m.kr. af lið 471 Gistiheimili RKÍ sem lagður er niður en jafnframt komi til nýtt framlag að fjárhæð 28,6 m.kr. Þá er lagt til að 12 m.kr. verði færðar til Landspítala – háskólasjúkrahúss sem greiðir laun ófaglærðs starfsfólks á sjúkrahótelinu. Aðrar breytingar skýrast af verðlagsbreytingum.
- 386 Vistun ósakhæfra afbrotmanna.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 165,8 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 3 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Með auknu framlagi er áformað að auka fagþjónustu á stofnuninni.
- 388 Samtök áhugamanna um áfengisvandamálið.** Útgjöld á þessum lið eru samkvæmt þjónustusamningi heilbrigðisráðuneytis og Samtaka áhugamanna um áfengisvandamálið um rekstur sjúkrastöðvar. Gert er ráð fyrir að útgjöld vegna samningsins nemi 506,6 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 10 m.kr. hækkun frá fjárlögum þessa árs. Hækkunin skýrist af ákvæðum samningsviðauka frá 2005 sem kveður á um að sjúkrastöðin annist lyfjagjöf til 30 ópíumfíkla á ári. Lagt er til að þessum auknu útgjöldum verði mætt annars vegar með 7,7 m.kr. millifærslu af fjárlagalið 08-379 Sjúkrahús, óskipt og hins vegar 2,3 m.kr. sem er nýtt framlag.

#### **Öldrunarstofnanir, endurhæfing o.fl.**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 401 Öldrunarstofnanir, almennt sem áður var 401 Hjúkrunarheimili, almennt; 402 Framkvæmdasjóður aldraðra og fjárlagaliðir 405-494 sem eru einstakar stofnanir. Í þessum málaflokki fellur niður fjárlagaliður 471 Gistiheimili RKÍ, Reykjavík.

Málaflokkurinn er í þremur hlutum en í fyrsta hluta er fjallað um *Dvalar- og hjúkrunarheimili*, þá *Dvalarrými og dagvistun, aðrar* og loks *Endurhæfingarstofnanir*. Í eftirfarandi töflu eru sýndar í heild fjárheimildir hvers hluta.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Dvalar- og hjúkrunarheimili .....	11.537,2	13.229,2	13.890,8	5,0	20,4
Dvalarrými og dagvistun, önnur .....	841,9	874,1	940,3	1,3	3,7
Endurhæfingarstofnanir .....	1.866,1	1.903,4	2.033,6	6,8	9,0
<b>Samtals .....</b>	<b>14.245,2</b>	<b>16.006,7</b>	<b>16.864,7</b>	<b>5,4</b>	<b>18,4</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkans er samtals um 16.007 m.kr. í fjárlögum 2005 og lækka um 11 m.kr. þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar sem nema samtals 814 m.kr. Helstu breytingar eru þær að gert er ráð fyrir að rekstrarframlög hækki um 220 m.kr., aðallega vegna fjölgunar hjúkrunarryma en að viðhalds- og stofnkostnaður lækki um 230 m.kr. Í þeirri lækkun vegur þyngst niðurfelling á 437,5 m.kr. tímabundnu framlagi til uppbyggingar hjúkrunarheimila í samræmi við samkomulag við samtök eldri borgara frá nóvember 2002. Aftur á móti eru millifærðar á málaflokkinn af fjárlagalið 381 Sjúkrahús og læknisbústaðir 133,5 m.kr. til viðhalds- og stofnkostnaðarverkefna vegna breyttrar framsetningar safnliða í fjárlögum til samræmis við málefnaflokkka. Þá kemur einnig til 74 m.kr. hækkun framlaga í Framkvæmdasjóð aldraðra sem rennur óskipt til stofnkostnaðarverkefna. Rekstrarviðfangsefni málaflokksins hækka um 220 m.kr. eins og áður er nefnt en af málaflokknum er flutt 54 m.kr. fjárheimild til reksturs sjúkrahótels.

#### a. Dvalar- og hjúkrunarheimili

Í þessum hluta er fjallað um hjúkrunarheimili sem falla undir fjárlagaliði 405-447 og starfstengda þjónustu þeirra heimila, svo sem dvalarrými, dagvistun og aðra þjónustupætti. Hér er einnig fjallað um lið 401 Öldrunarstofnanir, almennt sem er safnliður og 402 Framkvæmdasjóður aldraðra. Útgjöld eru færð á fjárlagalið hversrar stofnunar á viðfangsefnin *1.01 Hjúkrunarrymi*, *1.11 Dvalarrými* og *1.15 Dagvist* en í einstaka tilvikum er um fjölbreyttari þjónustu að ræða sem er færð á sérstök viðfangsefni þegar tilefni er til.



Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Öldrunarstofnanir, almennt .....	-67,4	621,6	491,8	-20,9	-
Framkvæmdasjóður aldraðra .....	945,3	928,0	1.002,0	8,0	6,0
Hrafnista, Reykjavík .....	1.105,0	1.486,2	1.535,4	3,3	39,0
Hrafnista, Hafnarfirði .....	861,0	899,2	962,2	7,0	11,8
Grund, Reykjavík .....	953,5	1.008,5	1.076,3	6,7	12,9
Sunnuhlíð, Kópavogi .....	386,2	364,6	384,9	5,6	-0,3
Hjúkrunarheimilið Skjól .....	510,2	513,3	566,1	10,3	11,0
Hjúkrunarheimilið Eir .....	839,6	885,3	939,8	6,2	11,9
Garðvangur, Garði .....	201,2	201,1	215,1	7,0	6,9
Hjúkrunarheimilið Skógarbær .....	410,1	425,6	449,3	5,6	9,6
Hjúkrunarheimilið Droplaugarstöðum .....	339,1	416,2	433,7	4,2	27,9
Hjúkrunarheimilið Lundur, Hellu .....	140,2	136,5	145,1	6,3	3,5
Hjúkrunarheimilið Hulduhlíð, Eskifirði .....	90,6	95,6	100,8	5,4	11,3
Hjúkrunarheimilið Hornbrekka, Ólafsfirði .....	115,5	121,3	128,4	5,9	11,2
Hjúkrunarheimilið Naust, Þórshöfn .....	32,4	80,6	84,1	4,3	159,6
Seljahlíð, Reykjavík .....	154,7	161,3	171,9	6,6	11,1
Sólvangur, Hafnarfirði .....	410,9	416,8	438,8	5,3	6,8
Viðines .....	190,9	182,4	185,3	1,6	-2,9
Höfði, Akranesi .....	274,3	285,1	296,5	4,0	8,1
Dvalarheimili aldraðra Borgarnesi .....	163,9	166,1	170,4	2,6	4,0
Dvalarheimili aldraðra Stykkishólmi .....	58,1	66,2	71,8	8,5	23,6
Fellaskjól, Grundarfirði .....	38,6	62,4	63,6	1,9	64,8
Jaðar, Ólafsvík .....	44,5	51,2	63,8	24,6	43,4
Fellsendi, Búðardal .....	72,2	93,2	132,5	42,2	83,5
Barmahlíð, Reykhólum .....	60,7	64,2	66,7	3,9	9,9
Dalbær, Dalvík .....	155,7	167,6	177,1	5,7	13,7
Samningur við Akureyrarbæ um öldrunarþjónustu .....	722,9	857,8	928,0	8,2	28,4
Uppsalar, Fáskrúðsfirði .....	82,9	87,6	89,6	2,3	8,1
Samningur við Sveitarf. Hornafjörð um öldrunarþ. ....	207,2	206,7	214,5	3,8	3,5
Klausturhólar, Kirkjubæjarklaustri .....	81,5	87,8	94,0	7,1	15,3
Hjallatún, Vík .....	68,5	64,0	67,3	5,2	-1,8
Kumbaravogur, Stokkseyri .....	207,4	244,9	254,2	3,8	22,6
Ás/Ásbyrgi, Hveragerði .....	410,5	435,7	458,7	5,3	11,7
Hraunbúðir, Vestmannaeyjum .....	152,0	172,8	184,6	6,8	21,4
Holtsbúð, Garðabæ .....	172,6	192,5	204,0	6,0	18,2
Vífilsstaðir, Garðabæ .....	232,6	244,5	259,6	6,2	11,6
Sóltún, Reykjavík .....	710,0	734,8	782,9	6,5	10,3
Daggjaldastofnanir .....	2,1	0,0	0,0	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>11.537,2</b>	<b>13.229,2</b>	<b>13.890,8</b>	<b>5,0</b>	<b>20,4</b>

Heildarframlög til dvalar- og hjúkrunarrýma eru 13.230 m.kr. í fjárlögum þessa árs. Í frumvarpinu er gert ráð fyrir að útgjöld ársins 2006 verði 13.891 m.kr. sem jafngildir um 2 m.kr. raunhækkun á milli ára. Raunhækkun rekstrarkostnaðar nemur hins vegar 232 m.kr. en viðhalds- og stofnkostnaður lækkar á móti um nánast sömu fjárhæð, eða um 230 m.kr., eins og nefnt er að framan og nánar verður rakið undir lið 401 Öldrunarstofnanir, almennt og lið

402 Framkvæmdasjóður aldraðra. Hækkun milli ára skýrist að fullu af fjölgun nýrra hjúkrunarrýma og má þar m.a. nefna 30 ný hjúkrunarrými sem verið er að byggja við Dvalarheimilið Hlíð, Akureyri auk 20 til 25 hjúkrunarrýma sem eru óstaðsett. Þá er lagt til að um 20 dvalarrýmum verði breytt í hjúkrunarrými og vegna þessa lækka framlög til dvalarrýma.

Hjúkrunarrými, reiknilíkan	Þyngd um- önnunar	Áformuð nýting rýma	Umönnun kostnaður m.kr.	Almennur rekstrar- kostnaður m.kr.	Verðlags- breyting m.kr.	Heildar- kostnaður m.kr.
Ný hjúkrunarrými .....	1,01	21	63,7	42,8	5,6	112,1
Óskipt framlag til minni öldrunarstofnana .....	0,97	46	133,6	93,7	12,7	234,6
Hrafnista, Reykjavík .....	1,02	246	753,6	497,6	64,5	1.315,7
Hrafnista, Hafnarfirði .....	1,04	148	462,3	302,8	39,4	804,5
Grund, Reykjavík .....	1,02	187	572,9	374,8	48,8	996,5
Sunnuhlíð, Kópavogi .....	1,02	72	220,6	146,9	18,9	386,4
Hjúkrunarheimilið Skjól .....	1,03	109	337,2	223,1	28,9	589,2
Hjúkrunarheimilið Eir .....	1,02	173	530,0	353,8	45,5	929,3
Garðvangur, Garði .....	1,06	41	130,5	82,3	10,9	223,7
Hjúkrunarheimilið Skógarbær .....	1,05	70	220,8	141,9	18,6	381,3
Hjúkrunarheimilið Droplaugarstöðum .....	1,06	82	261,1	167,9	22,2	451,2
Hjúkrunarheimilið Lundur, Hellu .....	1,01	25	75,8	51,2	6,6	133,6
Hjúkrunarheimilið Hulduhlíð, Eskifirði .....	0,94	17	48,0	34,4	4,3	86,7
Hjúkrunarheimilið Hornbrekka, Ólafsfirði .....	0,99	20	59,5	40,5	5,1	105,1
Hjúkrunarheimilið Naust, Þórshöfn .....	0,96	13	37,5	26,1	3,3	66,9
Seljahlíð, Reykjavík .....	1,01	28	84,9	57,4	7,3	149,6
Sólvangur, Hafnarfirði .....	1,03	85	263,0	171,4	22,4	456,8
Viðines .....	0,93	38	106,1	77,8	9,5	193,4
Höfði, Akranesi .....	0,96	41	118,2	83,9	10,3	212,4
Dvalarheimili aldraðra Borgarnesi .....	0,97	20	58,3	40,4	5,0	103,7
Dvalarheimili aldraðra Stykkishólmi .....	0,93	10	27,9	20,5	2,6	51,0
Fellaskjól, Grundarfirði .....	0,94	10	28,2	20,2	2,6	51,0
Jaðar, Ólafsvík .....	0,91	10	27,3	20,1	2,5	49,9
Fellsendi, Búðardal .....	0,89	28	74,8	56,8	6,8	138,4
Barmahlíð, Reykhólum .....	0,91	13	35,5	26,6	3,2	65,3
Dalbær, Dalvík .....	0,97	24	69,9	49,1	6,1	125,1
Samningur við Akureyrarbæ um öldrunarþj. ....	1,00	150	450,6	306,7	39,0	796,3
Uppsalar, Fáskrúðsfirði .....	0,96	13	37,5	26,6	3,3	67,4
Samningur við Sveitarf. Hornafjörð, öldrunarþj. ....	0,98	26	76,5	52,2	6,6	135,3
Klausturhólar, Kirkjubæjarklaustri .....	0,98	17	50,0	34,1	4,3	88,4
Hjallatún, Vík .....	0,91	11	30,1	22,2	2,6	54,9
Kumbaravogur, Stokkseyri .....	0,98	42	123,6	83,0	10,6	217,2
Ás/Ásbyrgi, Hveragerði .....	0,98	26	76,5	52,3	6,6	135,4
Hraunbúðir, Vestmannaeyjum .....	1,05	27	85,2	55,2	7,2	147,6
Holtsbúð, Garðabæ .....	0,95	40	114,1	80,6	10,0	204,7
Vífilsstaðir, Garðabæ .....	1,03	50	154,7	102,3	13,2	270,2
<b>Samtals .....</b>	<b>1,01</b>	<b>1.979</b>	<b>6.000,0</b>	<b>4.019,3</b>	<b>517,0</b>	<b>10.530,9</b>

Framlag til rekstrar hjúkrunarrýma, hvort sem er á dvalar- og hjúkrunarheimili eða heilbrigðisstofnun, ræðst af umönnunarþyngd hvers íbúa sem metin er samkvæmt alþjóðlegu matskerfi (RAI) og gefur vísbendingu um ástand og þarfir þeirra. Heildarframlag til reksturs hjúkrunarrýma, að frátöldu framlagi til Sóltúns, Reykjavík, er skipt niður á heimilin með reiknilíkani þar sem 61% kostnaðar ræðst af meðatali umönnunarþyngdar íbúa en 39% kostnaður ræðst af fjölda hjúkrunarrýma hvers heimilis. Auk þess kemur til greiðsla vegna viðhalds sem nemur í heild 219 m.kr. Þeirri fjárhæð er skipt niður eftir húsrými hjúkrunardeilda að gefnu tilteknu hámarki sem miðast við 60 m<sup>2</sup> á hvert rými. Hjúkrunarheimilið Sóltún, sem er með 92 hjúkrunarrými, fellur ekki undir framangreint reiknilíkan þar sem það fær greiðslur samkvæmt þjónustusamningi. Engu að síður byggjast greiðslur til heimilisins á umönnunarmati en þær breytast fari meðalumönnunarþyngd íbúa yfir tiltekin vikmörk. Umönnunarmat Sóltúns er ólíkt að því leyti að það byggist á 34 álagsflokkum en hjá öðrum heimilum er álagsflokkarnir 44. Í yfirliti hér fyrir framan eru sýnd framlög til reksturs hjúkrunarrýma á hvert heimili. Heildarframlag til hvernar stofnunar, sem reiknilíkanið tekur til, er reiknað sem daggjald og miðast við 99,55% nýtingu en jafnframt að tilskilin lágmarksþjónusta sé veitt í faglegri umönnun, aðbúnaði og annarri þjónustu. Greiðsla til hvers heimilis tekur hins vegar mið af daglegri nýtingu rýma og getur því orðið önnur en frumvarpið sýnir. Samkvæmt yfirlitinu er gert ráð fyrir rekstarframlögum til 1.979 hjúkrunarrýma en rekstarframlög í fjárlögum ársins miðast við 1.914 hjúkrunarrými.

**401 Öldrunarstofnanir. almennt.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld liðarins, sem er safnliður, nemi um 491,8 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 155,7 m.kr. lækun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Í frumvarpinu er gert ráð fyrir að rekstrarviðfangsefni liðarins hækki um 148,3 m.kr. en viðhalds- og stofnkostnaður lækki um 304 m.kr. Viðfangsefni *101 Hjúkrunarrými, almennt* lækkar um 45,4 m.kr. og er þeirri fjárhæð ráðstafað til útdeilingar í reiknilíkani hjúkrunarrýma. Á viðfangsefni *109 Ný hjúkrunarrými* gerir frumvarpið ráð fyrir 102 m.kr. framlagi til nýrra óstaðsettra hjúkrunarrýma en á viðfangsefni *113 Óskipt framlag til minni öldrunarstofnana*, þar sem færð eru framlög til heimila sem ekki hafa sérstaka fjárlagaliði, er gert ráð fyrir 91,7 m.kr. framlagi. Vegna breyttrar framsetningar safnliða í fjárlögum til samræmis við málefnaflokkka eru 60 m.kr. millifærðar af fjárlagaliði 381 Sjúkrahús og læknisbústaðir á viðhaldsviðfangsefni þessa liðar. Enn fremur eru millifærðar af sama lið og af sama tilefni 73,5 m.kr. á stofnkostnaðarviðfangsefni liðarins. Lagt er til að fjárhæðin skiptist þannig að 47,9 m.kr. fari til hjúkrunarheimilisins Hulduhlíðar, Eskifirði, 17,5 m.kr. til Klausturhóla, Kirkjubæjarklaustri og 8,1 m.kr. til Nausts, Þórshöfn. Í breytingu stofnkostnaðar á þessum lið vegur þó þyngst niðurfelling á 437,5 m.kr. tímabundnu framlagi til uppbyggingar hjúkrunarheimila í samræmi við samkomulag við samtök eldri borgara frá nóvember 2002.

**402 Framkvæmdasjóður aldraðra.** Framlög sjóðsins eru samkvæmt frumvarpinu 1.002 m.kr. á greiðslugrunni en eru í fjárlögum þessa árs 928 m.kr. Sjóðurinn fær tekjur af sérstöku gjaldi, sem skattstjórar leggja á þá sem skattskyldir eru, og kemur til endurskoðunar við afgreiðslu fjárlaga ár hvert. Gert er ráð fyrir að gjaldendum fjölgi um 3% en jafnframt er lagt til að gjaldið hækki úr 5.738 á hvern gjaldanda í 6.075 kr. og er það í samræmi við hækkun byggingarvísitölu frá desember 2003 til desember 2004. Þá gerir frumvarpið ráð fyrir leiðréttingu á fjármögnun sjóðsins frá fjárlögum 2005 en þá var hluti framlaga í sjóðinn ranglega færður sem greiðslur úr ríkissjóði.

#### b. Dvalarrými og dagvistun, önnur

Hér er fjallað um þau dvalarrými og dagvistun sem falla undir fjárlagaliði 460-477 en þau heimili eru ekki í starfstengslum við hjúkrunarheimili. Fjárlagaliður 471 Gistiheimili RKÍ, Reykjavík er lagður niður og 54,2 m.kr. fjárheimild hans færð á lið 383 Sjúkrahótel.

Heildarfjárveiting til þessara heimila er samtals 874 m.kr. í fjárlögum 2005 en lagt er til að hún verði 940 m.kr. sem að raunvirði jafngildir rúmlega 32 m.kr. lækkun á milli ára.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Dvalarrými aldraðra, önnur .....	499,5	493,3	484,2	-1,8	-3,1
Vesturhlíð, Reykjavík .....	6,6	10,8	11,4	5,6	72,7
Hlíðabær, Reykjavík .....	38,2	35,4	37,2	5,1	-2,6
Lindargata, Reykjavík .....	33,8	32,9	34,6	5,2	2,4
Dagvist og endurhæfingarsjóð MS-sjúklinga .....	65,1	64,2	67,4	5,0	3,5
Múlabær, Reykjavík .....	56,8	49,9	52,4	5,0	-7,7
Friðuhús, Reykjavík .....	28,4	26,7	28,0	4,9	-1,4
Dagvistun aldraðra, aðrar .....	113,5	160,9	225,1	39,9	98,3
<b>Samtals .....</b>	<b>841,9</b>	<b>874,1</b>	<b>940,3</b>	<b>7,6</b>	<b>11,7</b>

**460 Dvalarrými aldraðra, önnur.** Á þennan lið er færður styrkur ríkisins til reksturs dvalarrýma sem ekki eru í starfstengslum við dvalar- og hjúkrunarheimili. Styrkur til reksturs þessara dvalarrýma er 484,2 m.kr. sem er 32,3 m.kr. raunlækkun frá fjárlögum þessa árs en í frumvarpinu er lagt til að samtals 15 dvalarrýmum að Hlévangi í Reykjanesbæ, Kirkjuhvoli á Hvolsvelli og á Heilbrigðisstofnuninni Blönduósi verði breytt í jafnmörg hjúkrunarrými. Millifærðar eru því 28 m.kr. af þessum lið á lið 401 Öldrunarstofnanir, almennt og 4,3 m.kr. á Heilbrigðisstofnunina Blönduósi.

**477 Dagvistun aldraðra, aðrar.** Liðurinn hækkar að raungildi um 54 m.kr. á milli ára og er samkvæmt frumvarpinu 225,1 m.kr. Breytingin kemur til af tveimur tilefnum. Annars vegar er lagt til 41 m.kr. framlag til að reka 20 ný dagvistarrými fyrir minnissjúka í Hafnarfirði og hins vegar 13 m.kr. framlag fyrir 15 ný almenn dagvistarrými.

## b. Endurhæfingarstofnanir

Í þessum hluta er fjallað um endurhæfingarstofnanir sem falla undir fjárlagaliðina 478-494. Heildarfjárveiting til þessara stofnana er 1.903 m.kr. í fjárlögum 2005 en samkvæmt frumvarpinu verða útgjöldin 2.027 m.kr. sem jafngildir 20 m.kr. raunhækkun á milli ára.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Vistheimilið Bjarg .....	38,3	40,1	42,1	5,0	9,9
Hlaðgerðarkot .....	63,6	65,6	69,9	6,6	9,9
Reykjalundur, Mosfellsbæ .....	936,7	971,4	1.048,4	7,9	11,9
Heilsustofnun Náttúruvæðingafélags Íslands .....	432,4	397,8	420,0	5,6	-2,9
Sjálfsbjörg, hjúkrunar- og endurhæfingarstofnun .....	310,4	347,5	366,7	5,5	18,1
Hlein, heimili fyrir heilaskaddaða .....	84,7	81,0	86,5	6,8	2,1
<b>Samtals .....</b>	<b>1.866,1</b>	<b>1.903,4</b>	<b>2.033,6</b>	<b>6,8</b>	<b>9,0</b>

**491 Reykjalundur, Mosfellsbæ.** Heildargjöld þessa liðar eru samkvæmt frumvarpinu 1.048,4 m.kr. sem er 20 m.kr. raunhækkun á milli ára. Útgjöld ríkisins fara eftir ákvæðum þjónustusamnings en endurskoðun hans stendur yfir. Er lagt til að veittar verði 15 m.kr. til kaupa á aukinni þjónustu í þágu sjúklinga með lífshættulega offitu og 5 m.kr. til eflingar þjónustu göngudeildar og næringarsviðs.

## Heilsugæsla

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 500 Heilsugæslustöðvar, almennt; 501 Sjúkraflutningar og fjárlagaliðirnir 505-588 sem eru fjárlagaliðir einstakra heilsugæslustöðva án starfstengsla við sjúkrahús. Fjárlagaliður sem áður var 505 Heilsugæsla í Reykjavík verður 505 Heilsugæsla á Höfuðborgarsvæðinu en jafnframt falla niður fjárlagaliðir 582-586 sem eru fjárlagaliðir annarra heilsugæslustöðva á höfuðborgarsvæðinu. Einnig fellur niður liðurinn 510 Heilsuverndarstöðin í Reykjavík.

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 133 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru aukin framlög til sjúkraflutninga og uppbyggingar heilsugæslu á höfuðborgarsvæðinu.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Heilsugæslustöðvar, almennt .....	34,6	645,3	442,7	-31,4	1.179,5
Sjúkraflutningar .....	547,0	588,2	673,7	14,5	23,2
Heilsugæsla á höfuðborgarsvæðinu .....	3.044,4	2.989,6	3.493,5	16,9	14,8
Heilsugæslustöðin Lágmúla í Reykjavík .....	114,4	116,7	124,7	6,9	9,0
Læknavaktin .....	209,7	219,2	233,7	6,6	11,4
Heilsugæslustöðin Borgarnesi .....	105,1	97,0	104,2	7,4	-0,9
Heilsugæslustöðin Ólafsvík .....	85,2	72,2	75,9	5,1	-10,9
Heilsugæslustöðin Grundarfirði .....	43,3	41,7	45,6	9,4	5,3
Heilsugæslustöðin Búðardal .....	78,7	66,0	70,0	6,1	-11,1
Heilsugæslustöðin Ólafsfirði .....	44,7	41,1	43,5	5,8	-2,7
Heilsugæslustöðin Dalvík .....	67,6	63,5	73,8	16,2	9,2
Samningur við Akureyrarbæ um heilsugæslu .....	365,4	375,9	399,0	6,1	9,2
Samningur við Sveitarf. Hornafjörð um heilsug. ....	95,9	86,3	100,4	16,3	4,7
Heilsugæslustöðin í Salahverfi í Kópavogi .....	95,2	122,5	132,7	8,3	39,4
<b>Samtals .....</b>	<b>4.931,2</b>	<b>5.525,2</b>	<b>6.013,4</b>	<b>8,8</b>	<b>21,9</b>

**500 Heilsugæslustöðvar, almennt.** Gert er ráð fyrir að útgjöld þessa liðar nemi um 442,7 m.kr. á næsta ári en þau eru 645,3 m.kr. í fjárlögum þessa árs. Það jafngildir 226,1 m.kr. lækkun á milli ára. Breytingar skýrast annars vegar af tillögum um samtals 70,7 m.kr. ný framlög en af þeim vegur þyngst tillaga um 38,7 m.kr. hækkun til nýrra heilsugæslustöðva, þá 20 m.kr. tillaga um aukið framlag til heimahjúkrunar og loks 20 m.kr. framlag til að efla geðheilbrigðisþjónustu innan heilsugæslunnar. Á hinn bóginn er lagt til að samtals um 305 m.kr. verði millifærðar af liðnum. Þar ber fyrst að nefna tillögur um samtals 205,8 m.kr. til reksturs á nýjum heilsugæslustöðvum í Hafnarfirði og Heima- og Vogahverfi í Reykjavík. Þá gerir frumvarpið ráð fyrir að 50 m.kr. verði færðar af liðnum til að efla heimahjúkrun og tæpar 40 m.kr. til eflingar geðverndarmála innan heilsugæslunnar. Enn fremur er gert ráð fyrir að samtals 18 m.kr. verði millifærðar af liðnum til einstakra heilsugæslustöðva af breytilegum tilefnum, svo sem til að leiðrétta rekstrargrunn, mæta auknu álagi, taka upp gæsluvakt II, mæta auknum útgjöldum vegna rannsóknarkostnaðar o.fl.

**501 Sjúkraflutningar.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 673,7 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 60 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Í fyrsta lagi er gert ráð fyrir 25 m.kr. framlagi til að mæta kostnaði við greiðslur fyrir sjúkraflutninga milli stofnana og 35 m.kr. til að mæta auknu umfangi og útgjöldum í flutningum.

**505 Heilsugæsla á höfuðborgarsvæðinu.** Liðurinn breytir um nafn vegna sameiningar heilsugæslu höfuðborgarsvæðisins en hét áður Heilsugæsla í Reykjavík. Rekstrargjöld allra heilsugæslustöðva á höfuðborgarsvæðinu eru færðar á þennan lið þ.e. 510 Heilsu-

*verndarstöðin í Reykjavík, 582 Heilsugæslustöðin í Hafnarfirði, 583 Heilsugæslustöðin í Garðabæ, 584 Heilsugæsla í Kópavogi, 585 Heilsugæslustöðin Seltjarnarnesi og 586 Heilsugæslustöðin Mosfellsbæ* og leggjast liðirnir niður. Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld á þessum nýja lið nemi 3.493,5 m.kr. á næsta ári en samlögð rekstrargjöld stöðvanna nemur 2.989,6 m.kr. í fjárlögum yfirstandandi árs og jafngildir hækkun liðarins 282 m.kr. raunhækkun á milli ára. Millifærðar eru á liðinn 1.601,4 m.kr. fjárheimildir þeirra fjárlagaliða sem lagðir eru niður. Þá eru millifærðar af lið 500 Heilsugæsla, almennt 205,8 m.kr. til reksturs nýrra stöðva í Hafnarfirði og Heima- og Vogahverfi í Reykjavík. Jafnframt eru millifærðar af sama lið 46 m.kr. til að efla heimahjúkrun, þá samtals 25,7 m.kr. til að efla geðverndarþjónustu innan heilsugæslunnar, m.a. með sérstakri áherslu á þjónustu við börn með geðræn og sálfélagsleg vandamál, 3 m.kr. vegna aukins álags á heilsugæslustöðinni í Garðabæ og loks 1,5 m.kr. vegna aukins rannsóknarkostnaðar.

**552 Heilsugæslustöðin Dalvík.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 73,8 m.kr. á næsta ári og er það 5 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs til að standa undir kostnaði við gæsluvakt II og öðrum rekstrarkostnaði. Lagt er til að fjárhæðin verði færð af lið 08-500 Heilsugæslustöðvar almennt.

**568 Samningur við Sveitarfélagið Hornafjörð um heilsugæslu.** Frumvarpið gerir ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 100,4 m.kr. og er það 8 m.kr. hækkun að raungildi á milli ára. Er fjárveitingunni ætlað að leiðrétta launagrunn heilsugæslustöðvarinnar og er lagt til að hún millifærast af lið 08-500 Heilsugæslustöðvar almennt.

**588 Heilsugæslustöðin í Salahverfi í Kópavogi.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 132,7 m.kr. á næsta ári og er það 4 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Útgjöld þessa liðar ræðst af ákvæðum þjónustusamnings um rekstur stöðvarinnar og er hækkuninni ætlað að standa undir kostnaði vegna fjölgunar íbúa.

### **Heilbrigðisstofnanir**

Undir þennan málefnaflokk falla fjárlagaliðirnir frá 700 til 799, þ.e. sjúkrahús, öldrunarstofnanir og heilsugæslustöðvar sem rekin eru sameiginlega.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Heilbrigðisstofnanir .....	0,0	0,0	442,4	-	-
Heilbrigðisstofnunin Akranesi .....	1.101,4	1.099,6	1.170,6	6,5	6,3
St. Franciskusspítali, Stykkishólmi .....	283,3	290,3	307,5	5,9	8,5
Heilbrigðisstofnunin Patreksfirði .....	183,7	183,9	195,0	6,0	6,2
Heilbrigðisstofnunin Ísafjarðarbæ .....	624,7	627,7	668,6	6,5	7,0
Heilbrigðisstofnunin Bolungarvík .....	116,7	116,4	123,1	5,8	5,5
Heilbrigðisstofnunin Hólmavík .....	106,6	105,4	111,3	5,6	4,4
Heilbrigðisstofnunin Hvammstanga .....	217,5	203,8	215,9	5,9	-0,7
Heilbrigðisstofnunin Blönduósi .....	299,6	292,5	319,8	9,3	6,7
Heilbrigðisstofnunin Sauðárkróki .....	622,3	628,8	666,6	6,0	7,1
Heilbrigðisstofnunin Siglufirði .....	298,0	305,5	322,8	5,7	8,3
Heilbrigðisstofnun Þingeyinga .....	671,6	664,1	701,3	5,6	4,4
Heilbrigðisstofnun Austurlands .....	1.268,4	1.317,0	1.404,3	6,6	10,7
Heilbrigðisstofnunin Vestmannaeyjum .....	501,0	485,2	525,1	8,2	4,8
Heilbrigðisstofnun Suðurlands .....	1.217,1	1.158,7	1.239,0	6,9	1,8
Heilbrigðisstofnunin Suðurnesjum .....	1.140,5	1.052,6	1.146,7	8,9	0,5
St. Jósefsspítali, Hafnarfirði .....	597,6	538,9	592,7	10,0	-0,8
<b>Samtals .....</b>	<b>9.250,0</b>	<b>9.070,4</b>	<b>10.152,7</b>	<b>11,9</b>	<b>9,8</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkans hækkar um 517 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þær að millifærðar eru um 370 m.kr. af öðrum málaflokkum vegna breyttrar framsetningar safnliða í fjárlögum til samræmis við málaflokkun. Þá er 70 m.kr. framlag til að mæta rekstrarvanda heilbrigðisstofnana auk samtals 30 m.kr. framlaga til heilbrigðisstofnana í Vestmannaeyjum og á Suðurnesjum.

**700 Heilbrigðisstofnanir.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi 442,4 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 439,7 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Á rekstrarviðfangsefni liðarins er tillaga um 70 m.kr. framlag til að auðvelda stjórnendum heilbrigðisstofnana að halda rekstrinum innan fjárheimilda. Er gert ráð fyrir að framlaginu verði ráðstafað samhliða aðgerðum í rekstri viðkomandi stofnana. Til viðhalds heilbrigðisstofnana er ætlað 58,6 m.kr. og 311,1 m.kr. til stofnframkvæmda. Þar vega þyngst 100 m.kr. til uppbyggingar Heilbrigðisstofnunar Suðurlands, 98 m.kr. til Heilbrigðisstofnunar Austurlands, þá 40 m.kr. til Heilbrigðisstofnunarinnar Siglufirði og 15 m.kr. til Heilbrigðisstofnunarinnar Blönduósi. Loks er gert ráð fyrir 58,1 m.kr. til kaupa tækja og búnaðar. Framlög til viðhalds- og stofnframkvæmda eru millifærð af lið 379 Sjúkrahús, óskipt og 381 Sjúkrahús og læknisbústaðir vegna breyttrar framsetningar safnliða til samræmis málefnaflokkun.



- 745 Heilbrigðisstofnunin Blönduósi.** Rekstrargjöld nema samkvæmt frumvarpinu 319,8 m.kr. á næsta ári. Að raungildi er það 10 m.kr. hækkun á milli ára en í frumvarpinu er gert ráð fyrir að hækkuninni verði varið til breytinga á 2 dvalarrýmum í 2 hjúkrunar-rými. Lagt er til að 5,7 m.kr. verði millifærðar af lið 401-101 Öldrunarstofnanir, almennt og 4,3 m.kr. millifærðar af lið 460-111 Dvalarrými aldraðra, önnur.
- 777 Heilbrigðisstofnun Austurlandi.** Í frumvarpinu er gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi 1.404,3 m.kr. á árinu 2006 og jafngildir það um 8,5 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Hækkunin skýrist af tillögu um tímabundna fjölgun heilsu-gæslulækna á Egilsstöðum úr 4 í 5 allt til ársins 2009 eða á meðan stóriðjuframkvæmd-um stendur.
- 781 Heilbrigðisstofnunin Vestmannaeyjum.** Samkvæmt frumvarpinu verða rekstrargjöld 525,1 m.kr. á næsta ári sem er 10 m.kr. raunhækkun frá fjárlögum þessa árs. Með þeirri fjárveitingu er tryggt að starfsemi skurðstofu falli ekki niður á sumrin og verði þá starfrækt allt árið.
- 787 Heilbrigðisstofnun Suðurlands.** Lagt er til að rekstrargjöld nemi 1.239 m.kr. á næsta ári sem er 7,7 m.kr. raunhækkun milli ára. Hækkunin skýrist annars vegar af 4 m.kr. millifærslu af lið 08-500 Heilsugæslustöðvar, almennt til að efla heimahjúkrun og hins vegar tillögu um 3,7 m.kr. fjárveitingu til að ráða afleysingalækni í hlutastarf á heilsu-gæslusvið vegna sammingsákvæða um lágmarkshvöld.
- 791 Heilbrigðisstofnunin Suðurnesjum.** Rekstrargjöld verða 1.146,7 m.kr. á næsta ári samkvæmt frumvarpinu og er það 25,4 m.kr. raunhækkun á milli ára. Hækkunin skýr-ist annars vegar af tillögu um 20 m.kr. millifærslu af safnlið 08-379-101 Sjúkrahús, óskipt á sjúkrasvið vegna afar erfiðrar fjárhagsstöðu á stofnuninni en unnið er samhliða að hagræðingu í rekstri stofnunarinnar. Þá er lagt til að millifærðar verði 5,4 m.kr. af fjárlagalið 08-500 Heilsugæslustöðvar, almennt til að efla geðheilbrigðisþjónustu, þar sem áhersla verði lögð á þjónustu við börn með geðræn og sálfélagsleg vandamál.
- 795 St. Jósefsspítali.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 592,7 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 15,7 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Annars vegar er um að ræða tillögu um 5,8 m.kr. framlag til óbreytts rekstrar en rekstrarvandi spítalans hefur aukist undanfarin ár. Áformað er að sameina sjúkrahúsið og Hjúkrunar-heimilið Sólvang frá og með næstu áramótum. Þá er unnið að árangursstjórnunarsam-ningi við spítalann samhliða því sem lagt er til að rekstrargrunnur hans verði bættur. Í samningnum er áformað að hlutverk spítalans og starfsemi verði skilgreind nánar. Einnig er lagt til að framlag til spítalans hækki um 5,1 m.kr. til að mæta kostnaði við

smágirnirannsóknir. Þá er farið fram á 3,1 m.kr. framlag til að taka upp nýja aðgerðartækni í kvensjúkdómum. Loks er tillaga um að millifæra 1,7 m.kr. af 08-373 Landspítali – háskólasjúkrahús vegna flutnings á ferliverkaeningum milli sjúkrahúsanna.

### Eftirlits- og stjórnsýslustofnanir

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 301 Landlæknir; 305 Lýðheilsustöð; 324 Heyrnar- og talmeinstöð Íslands; 326 Sjónstöð Íslands; 327 Geislavarnir ríkisins; og 397 Lyfjastofnun.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Landlæknir .....	179,6	181,9	203,0	11,6	13,0
Lýðheilsustöð .....	172,9	259,9	265,6	2,2	53,6
Heyrnar- og talmeinstöð Íslands .....	161,8	104,4	111,5	6,8	-31,1
Sjónstöð Íslands .....	83,0	75,9	140,9	85,6	69,8
Geislavarnir ríkisins .....	75,1	65,2	67,2	3,1	-10,5
Lyfjastofnun .....	175,6	145,4	154,7	6,4	-11,9
<b>Samtals .....</b>	<b>848,0</b>	<b>832,7</b>	<b>942,9</b>	<b>13,2</b>	<b>11,2</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 66 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þessar:

**301 Landlæknir.** Rekstrargjöld embættisins verða samkvæmt frumvarpinu 203 m.kr. á næsta ári. Er það 10 m.kr. hækkun á milli ára að frátöldum launa- og verðlagsbreytingum. Hækkunin skýrist annars vegar af tillögu um 5 m.kr. framlag til að styrkja gæða- eftirlit embættisins með samræmdu verklagi við skipulegar úttektir á starfsemi heilbrigðisstofnana og annarra þjónustuaðila á heilbrigðisviði sem má ætla að séu um 500 talsins. Ætlunin er að bæta við starfsmanni svo að unnt reynist að framkvæma eftirlitið með samræmdari og ákveðnari hætti en verið hefur til þessa. Þá er tillaga 5 m.kr. framlag til miðlægrar bólusetningarskrár sóttvornarlæknis sem tengist verkefnum Íslenska upplýsingasamfélagsins.

**305 Lýðheilsustöð.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 265,6 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 0,7 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs sem skýrist m.a. af breytingu á áfengisgjaldi við endurskoðun áætlunar um ríkistekjur. Jafnframt er þó lagt til að veitt verði 10 m.kr. framlag til að efla enn frekar og samræma almennt forvarnarstarf stöðvarinnar og mæta kostnaði við rannsókn sem unnin er að tilstuðlan Alþjóðaheilbrigðismálastofnunarinnar, WHO, í samvinnu við Háskólann á Akureyri, „Heilsa og lífskjör skólanema“. Á hinn bóginn fellur niður tímabundið 10 m.kr. framlag til að mæta kostnaði við norrænt lýðheilsuþing sem haldið er á Íslandi í október 2005.

**326 Sjónstöð Íslands.** Rekstrargjöld stöðvarinnar nema 140,9 m.kr. á næsta ári sem er 57,5 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Breytingin skýrist í fyrsta lagi af tillögu um 38 m.kr. fjárveitingu til að auka greiðsluþátttöku ríkissjóðs í gleraugnakostnaði barna og unglunga en ríkissjóður tekur nú þegar þátt í gleraugnakostnaði barna og unglunga yngri en 16 ára sem nemur 12–13 m.kr. á ári en lagt er til að aldursmörk verði hækkuð í 18 ár og greiðsluþátttaka jafnframt aukin. Í öðru lagi er farið fram á 10 m.kr. til kaupa á sjónhjálpartækjum en þróun í tölvuhjálpartækjum, þ.e. blindratölvum, talgervlum, skjálestrarforritum og stækkunarforritum fyrir sjónskerta, veldur straumhvörfum í sjálfsbjörg blindra og sjónskertra og aðgengi þeirra að þjónustu en um 150 einstaklingar geta nýtt sér slík tölvuhjálpartæki. Loks er tillaga um 9,5 m.kr. til að styrkja rekstrargrunn stofnunarinnar en stöðin stendur frammi fyrir aukinni og vaxandi þörf fyrir endurhæfingu sjónskertra og er það í takt við þá þróun sem orðið hefur almennt í málefnum fatlaðra þar sem áhersla er lögð á heildstæða endurhæfingu sem sniðin er að þörfum hvers og eins og unnin í samstarfi við fjölskyldu og aðrar stofnanir sem koma að þjónustunni.

**327 Geislavarnir ríkisins.** Gert er ráð fyrir að rekstrargjöld nemi um 67,2 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 2 m.kr. lækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs sem kemur til af niðurfellingu á tímabundnu framlagi sem veitt var til þriggja ára til kaupa á stofnbúnaði vegna framkvæmdar á samningi Eystrasaltsráðsins um skipti á gögnum um vöktun vegna geislunar.

### Annað

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokkis: 340 Málefni fatlaðra; og 399 Heilbrigðismál, ýmis starfsemi.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Málefni fatlaðra .....	202,7	220,8	242,9	10,0	19,8
Heilbrigðismál, ýmis starfsemi .....	647,6	815,1	919,9	12,9	42,0
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	42,2	39,5	0,0	-100,0	-100,0
<b>Samtals .....</b>	<b>892,5</b>	<b>1.075,4</b>	<b>1.162,8</b>	<b>8,1</b>	<b>30,3</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkisins hækkar um 52 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru þær að gert er ráð fyrir 50 m.kr. framlagi til að efla gæðaeftirlit með greiðslum almannatrygginga og til endurskoðunar á örorkumati. Þá hækka framlög til málefna fatlaðra um 11 m.kr. en á móti kemur að liður 996 Íslenska upplýsingasamfélagið er felldur niður og fjárheimildir hans færðar á aðra málaflokka.

**340 Málefni fatlaðra.** Að frátöldum verðlagsbreytingum hækkar liðurinn um 10,6 m.kr. og rekstrargjöld hans eru samkvæmt frumvarpinu 242,9 m.kr. Hækkunin skýrist af samtals 5 m.kr. framlagi til Endurhæfingarstöðvar Styrktarfélags lamaðra og fatlaðra en í tengslum við endurskoðun þjónustusamnings er gert ráð fyrir að meðferðum á stöðinni verði fjölgað. Þá er millifærð 0,1 m.kr. af lið 500 Heilsugæslustöðvar, almennt til stöðvarinnar til að standa undir túlkabjónustu. Enn fremur eru millifærðar 4,5 m.kr. af lið 08-379 Sjúkrahús, óskipt til styrktar sumardvöl fatlaðra barna í Reykjadal. Loks er lagt til að framlag til Endurhæfingarstöðvar hjarta- og lungnasjúklinga, Akureyri hækki um 1 m.kr.

**399 Heilbrigðismál, ýmis starfsemi.** Gert er ráð fyrir að útgjöld þessa liðar nemi um 919,9 m.kr. á næsta ári og jafngildir það um 80,8 m.kr. hækkun að raungildi frá fjárlögum þessa árs. Breytingin skýrist m.a. af tillögu um 50 m.kr. fjárheimild til að endurskoða núverandi örorkumat en jafnframt að efla gæðaeftirlit og eftirfylgni með greiðslum bóta almannatrygginga og í þeim tilgangi að endurskipuleggja starfsemi læknaeildar og lífeyrstryggingasviðs Tryggingastofnunar ríkisins. Þá er fært á liðinn 24,5 m.kr. mótframlag heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytis til ýmissa verkefna á sviði upplýsingamála en framlög til þessara verkefna voru áður færð undir lið 996 Íslenska upplýsingasamfélagið sem er lagður niður vegna breytinga á framsetningu fjárheimilda til þeirra verkefna. Auk þess er gerð tillaga um 8 m.kr. framlag frá verkefnisstjórn um Íslenska upplýsingasamfélagið til verkefna sem tengjast rafrænni útgáfu lyfseðla og er gert ráð fyrir a.m.k. jafnháu mótframlagi til verkefnisins. Þá eru samtals 28,6 m.kr. fjárheimildir til reksturs sjúkrahótels færðar af liðinum á nýjan fjárlagalið 383 Sjúkrahótel.

Á viðfangsefni 1.98 Ýmis framlög heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytis er enn fremur tillaga um 11 m.kr. tímabundið framlag á árinu 2006 til að mæta kostnaði við gagnkvæm starfsmannaskipti íslenskra og kínverskra heilbrigðisstarfsmanna. Á viðfangsefninu í heild eru því 21,2 m.kr. sem skiptast á eftirfarandi máta:

Rekstrargrunnur, m.kr.	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Sundurliðun á óskiptu viðfangsefni:		
<b>08-999-1.98 Ýmis framlög heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytis</b>		
Gagnkvæm starfsmannaskipti Íslands og Kína .....	0,0	11,0
Gæðastyrkir heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneytis .....	2,5	2,5
Athvarf fyrir geðsjúkra á Akureyri .....	2,0	2,0
Missoc þátttökugjald .....	1,9	1,9
Óskipt .....	0,0	3,8
<b>Samtals .....</b>	<b>6,4</b>	<b>21,2</b>

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.5 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
08-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.
08-379-1.01	Óskipt framlag til reksturs sjúkrahúsa .....	Sameiginleg verkefni og ófyrirséð útgjöld sjúkrahúsa.
08-379-6.50	Stofnkostnaður .....	Stofnkostnaður sjúkrahúsa.
08-401-1.01	Hjúkrunarheimili, almennt .....	Ófyrirséð útgjöld hjúkrunarheimila og uppgjör fjárheimilda skv. forsendum samninga eða reiknilíkans.
08-500-1.10	Heilsugæslustöðvar, almennt .....	Sameiginleg verkefni og ófyrirséð útgjöld heilsugæslustöðva.
08-500-5.01	Heilsugæslustöðvar. Viðhald. ....	Viðhaldsframkvæmdir við heilsugæslustöðvar.
08-500-6.01	Heilsugæslustöðvar. Tækjakaup. ....	Tækjakaup fyrir heilsugæslustöðvar.
08-700-1.01	Heilbrigðisstofnanir. Almennur rekstur. ....	Sameiginleg verkefni og ófyrirséð útgjöld heilbrigðisstofnana.
08-700-5.50	Heilbrigðisstofnanir. Viðhald. ....	Viðhaldsframkvæmdir við heilbrigðisstofnanir.
08-700-6.01	Heilbrigðisstofnanir. Tækjakaup. ....	Tækjakaup fyrir heilbrigðisstofnanir.

## 09 Fjármálaráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun fjármálaráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	18.803,3	11.434,7	11.481,0	0	-39
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	20.854,1	15.745,0	18.569,1	18	-11
Stofnkostnaður og viðhald .....	1.547,7	1.562,3	1.726,2	10	12
<b>Samtals .....</b>	<b>41.205,1</b>	<b>28.742,0</b>	<b>31.776,3</b>	<b>11</b>	<b>-23</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	23.558,7	24.438,6	4	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	460,3	614,7	34	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	4.723,0	6.723,0	42	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>28.742,0</b>	<b>31.776,3</b>	<b>11</b>	<b>-</b>

Heildargjöld fjármálaráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 35.762 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 3.986 m.kr. en þær nema 11% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 31.776 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 24.439 m.kr.

fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði og 615 m.kr. innheimtar af ríkistekjum. Mis-  
munurinn, 6.723 m.kr., færist til hækkunar á viðskiptahreyfingum ríkissjóðs.

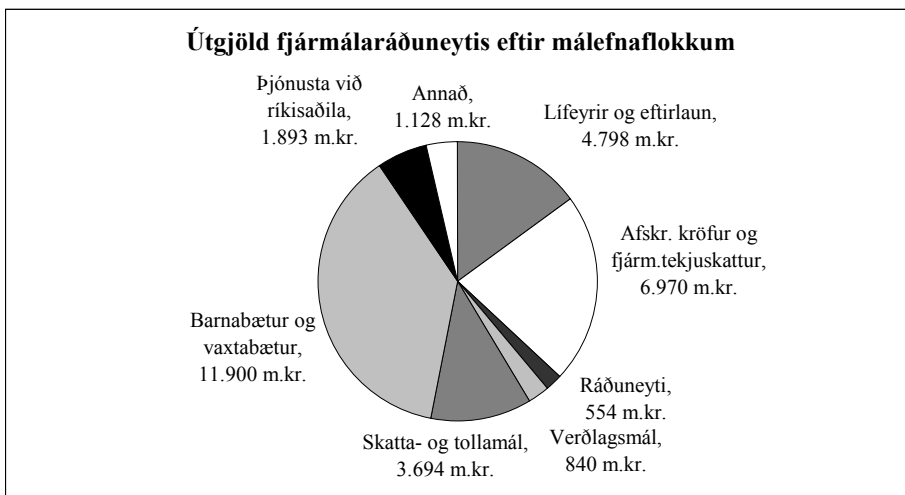
Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 11.481 m.kr. og hækka um 46 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 260 m.kr. hækkun fjárheimildar vegna fjármagnstekjuskatts af vaxtatekjum af innistæðu ríkissjóðs í Seðlabankanum og 200 m.kr. í fasteignagjöld af húsnæði ríkisins sem er nýtt í fjárlögum en gert er ráð fyrir að felldar verði niður í áföngum undanþágur ríkisins á greiðslu fasteignagjalda samkvæmt samkomulagi tekjustofnanefndar þar um. Á móti kemur að gert er ráð fyrir 750 m.kr. lækkun á launa- og verðlagslið ráðuneytisins.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna hækkar um 2.824 m.kr. og verður 18.569 m.kr. en er 15.745 m.kr. í fjárlögum ársins 2005. Þar er annars vegar um að ræða 2.000 m.kr. hækkun á áætlun vegna afskrifta skattkrafna. Hins vegar er gert ráð fyrir 1.200 m.kr. hækkun á áætlun um barnabætur vegna breytinga á barnabótakerfinu. Loks er gert ráð fyrir 200 m.kr. hækkun á útgjöldum vegna vaxtabóta. Á móti kemur lækkun um 550 m.kr. á launa- og verðlagslið ráðuneytisins.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 1.726 m.kr. og er það 164 m.kr. hækkun milli ára. Helstu breytingarnar eru þær að gert er ráð fyrir 315 m.kr. hækkun á viðhaldi fasteigna ríkissjóðs en viðhaldið er að fullu fjármagnað með sértekjum af húsaleigu frá ríkisstofnunum. Á móti kemur lækkun á nokkrum minni stofnkostnaðarverkefnum en mest munar um 80 m.kr. flutning á fjárheimildum af stofnkostnaði í rekstur hjá Fjársýslu ríkisins.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	554	559	565	571
Skatta- og tollamál .....	3.694	3.730	3.767	3.801
Lífeyrir og eftirlaun .....	4.798	4.894	4.992	5.092
Barnabætur og vaxtabætur .....	11.900	13.300	13.800	14.300
Afskrifaðar kröfur og fjármagnstekjuskattur .....	6.970	6.970	6.970	6.970
Verðlagsmál .....	840	840	840	840
Þjónusta við ríkisaðila .....	1.893	1.916	2.130	2.144
Annað .....	1.128	1.126	1.129	1.132
<b>Samtals .....</b>	<b>31.777</b>	<b>33.335</b>	<b>34.193</b>	<b>34.850</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins. Hér er þó getið um helstu reikniforsendur í útgjaldaspánni sem eiga sérstaklega við um málaflokka fjármálaráðuneytisins og fela í sér mestar breytingar frá almennum forsendum reiknilíkansins. Í fyrsta lagi má nefna að gert er ráð fyrir að 100 m.kr. framlag vegna stofnkostnaðar og 52 m.kr. framlag vegna rekstrarkostnaðar *Landskrár fasteigna* falli niður árið 2007 þar sem stefnt er að því að innleiðingu kerfisins verði lokið, enda rennur þá út sérstök fjármögnun verkefnisins með álagningu umsýslugjalds á brunabótamatsstofn fasteigna. Jafnframt er gert ráð fyrir að tímabundið 40 m.kr. framlag í tengslum við innleiðingu nýs fjárhags- og mannauðskerfis hjá *Fjárþýslyu ríkisins* falli niður árið 2007. Þess skal einnig getið að áætlunin er sett fram þannig til bráðabirgða að á nýjum lið undir fjármálaráðuneytinu eru færð 200 m.kr. útgjöld vegna áforma um að felldar verði niður undanþágur fyrir greiðslum fasteignagjalda til sveitarfélaga af húsnæði skóla, heilsugæslustöðva og fleiri stofnana í eigu ríkisins. Í samræmi við samkomulag í tekjustofnanefnd er reiknað með því að þessi útgjöld vaxi um

200 m.kr. bæði árin 2007 og 2008 og verði þá alls 600 m.kr. á ári. Í reynd verður þessum útgjöld hins vegar skipt niður á viðkomandi stofnanir þegar nánari upplýsingar liggja fyrir um fasteignamat þeirra. Gengið er út frá því að gjaldfærðar *Afskriftir skattkrafna* og *Fjármagnstekjuskattur* sem ríkissjóður greiðir, m.a. af söluhagnaði eigna, haldist óbreyttur frá árinu 2006 og að gjaldfærður *Lífeyrir og eftirlaun* aukist um tæplega 100 m.kr. á ári í takt við lífeyrisréttindi sem ríkisstarfsmenn ávinna sér árlega. Veruleg óvissa er jafnan um áætlanir um útgjöld þessara málaflokka. Reiknað er með að *Vaxtabætur* aukist árlega um 200 m.kr. Þá er reiknað með að útgjöld vegna *Barnabóta* aukist um 1.200 m.kr. á árinu 2007 og um 300 m.kr. á ári eftir það í samræmi við kostnaðarmat á breytingum á lögum um barnabótakerfið sem gerðar voru á sl. haustþingi. Í áætluninni hefur verið tekið tillit til ýmissa smærri framlaga sem veitt eru tímabundið til verkefna og falla niður á tímabilinu.

### Skuldbindandi samningar

Fjármálaráðuneytið hefur á síðustu árum gert samninga við einkaaðila um rekstrarverkefni sem áætlað er að nemi um 780 m.kr. á yfirstandandi ári. Þessir samningar eru tilgreindir í töflunni hér fyrir neðan. Fjárhæðir í töflunni, að undanskildu árinu 2005, eru á áætlun verðlagi ársins 2006 og miðast við hámarksskuldbindingu en geta orðið lægri ef t.d. forsendur, sem kveðið er á um í sumum samningum, taka breytingum. Samtals nema samningarnir 7,6% af rekstrargjöldum ráðuneytisins á árinu 2006.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Teg.	2005	2006	2007	2008	2009
Fjárhags- og starfsmannakerfi .....	A	225,9	360,9	360,9	360,9	360,9
Launagreiðslukerfi .....	A	20,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Bókhalds- og áætlanagerfi ríkisins .....	A	8,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Tekjubókhaldskerfi .....	A	229,4	264,5	264,5	264,5	264,5
Innheimtukerfi .....	A	35,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Skattvinnslukerfi .....	A	260,0	260,0	260,0	260,0	260,0
<b>Samtals .....</b>		<b>779,1</b>	<b>885,4</b>	<b>885,4</b>	<b>885,4</b>	<b>885,4</b>

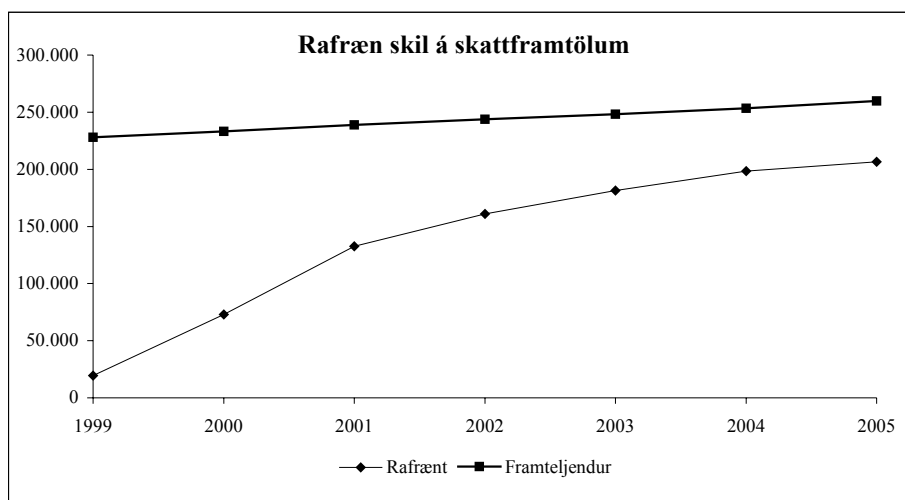
Allir slíkir þjónustusamningar á vegum fjármálaráðuneytisins eru gerðir samkvæmt heimild í 30. gr. fjárreiðulaga og eru þeir merktir með bókstafnum A í töflunni. Á árinu 2002 var gerður samningur um rekstur og viðhald á nýju fjárhags- og mannaúðskerfi ríkisins að undangengnu útboði og er reiknað með að árlegur kostnaður við hann verði um 360 m.kr. Útgjöld vegna þjónustusamninga um rekstur eldra launagreiðslukerfis og bókhalds- og áætlanagerfis ríkisins falla niður frá og með árinu 2006. Þó verður nauðsynlegt að reka gagnagrunn eldri kerfanna áfram um sinn vegna launa- og bókhaldsgagna fyrri ára sem þar er að finna. Undir liðnum skattvinnslukerfi eru samningar um rekstur nokkurra kerfa sem samanlagt nema um 260 m.kr. á ári. Um er að ræða rekstrar- og viðhaldssamninga við Skýrr, samninga um vefframtal, notendaleyfi, gagnaflutninga og rekstur staðarnets fyrir skattkerfið í heild. Gera má ráð fyrir að þeir samningar, sem renna út á tímabilinu, verði



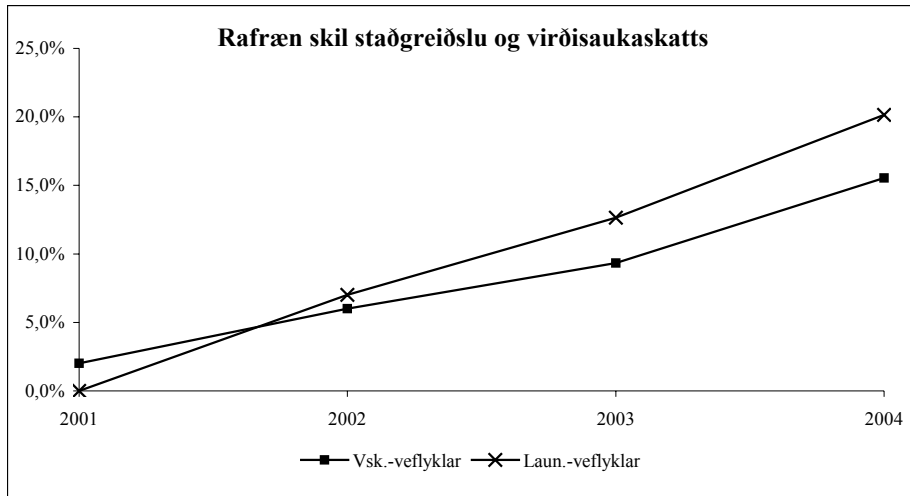
flestir endurnýjaðir þegar að því kemur þannig að að jafnaði verði nálægt 880 m.kr. bundnar árlega vegna framangreindra verkefna eftir að nýtt fjárhagskerfi hefur leyst þau eldri af hólmi.

### Verkefni og árangursmælingar – Þróun rafrænna skattskila

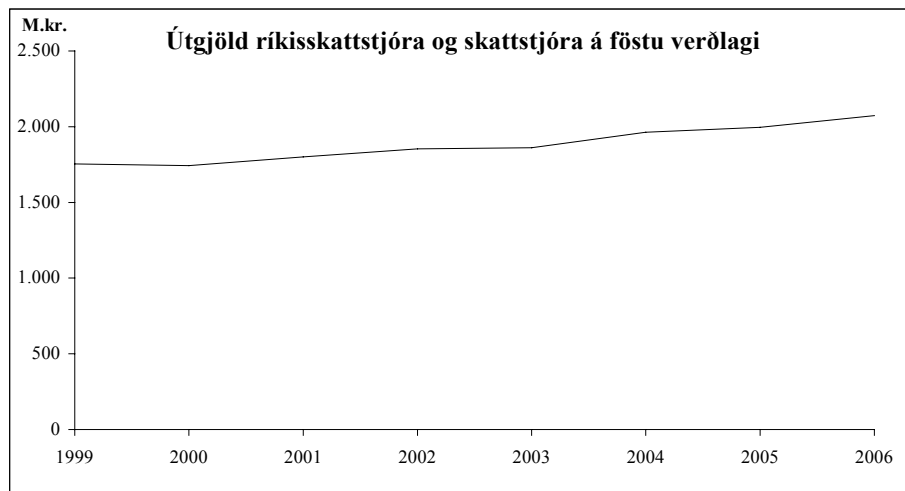
Á undanförunum árum hafa skattyfirvöld boðið upp á rafræn skil á skattframtölum og skilagreinum virðisaukaskatts og staðgreiðslu. Fyrst var boðið upp á rafræn skil á skattframtali lögaðila árið 1997. Einstaklingsframtalið bættist við á árinu 1999 og var í fyrstu um takmarkaðan hóp að ræða. Þessi þjónusta hefur síðan verið aukin og bætt þannig að fleiri geti nýtt sér hana. Á árinu 2003 var bætt við þeim möguleika að skila rafrænum ársreikningum með skattframtölum. Nú er svo komið að nær allir þeir sem eru skattskyldir geta skilað framtali sínu á vefnum og eiga aðgang að þjónustusíðu vegna samskipta við skattyfirvöld.



Í lok árs 2001 var fyrst boðið upp á vefskil á virðisaukaskattsskýrslum og greiðslum og í febrúar 2002 var boðið upp á þannig skil á skilagreinum staðgreiðslu. Reyndar hafði þá um nokkurra ára skeið verið unnt að skila sundurliðunum á staðgreiðslu á rafrænu formi. Óhætt er að segja að almenningur og fyrirtæki hafi tekið rafrænni þjónustu fagnandi enda hefur notkun hennar farið vaxandi. Hvergi í heimi þekkist jafnmikil notkun á netskilum skattframtals meðal almennings og fyrirtækja.



Hér fyrir neðan er sýnd þróun útgjalda ríkissjóðs til málefnaflokkans á verðlagi ársins 2004 miðað við upplýsingar úr ríkisreikningi 1999–2004, fjárlög 2005 og frumvarp til fjárlaga 2006. Útgjöld málaflokksins vaxa um 2,4% að meðaltali á ári á föstu verðlagi á tímabilinu.



Fjárhæðir á áætluðu meðalverðlagi ársins 2006 miðað við vísitölu neysliverðs

Hér á eftir er fjallað um helstu breytingar í fjármálum málaflokka og stofnana sem heyra undir fjármálaráðuneytið.

## Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokk: 101 Fjármálaráðuneytið, aðalskrifstofa og 199 Ráðstöfunarfé.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Fjármálaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	512,1	508,3	547,8	7,8	7,0
Ráðstöfunarfé .....	0,0	6,0	6,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>512,1</b>	<b>514,3</b>	<b>553,8</b>	<b>7,7</b>	<b>8,1</b>

Fjárveiting til aðalskrifstofu fjármálaráðuneytisins er 547,8 m.kr. í frumvarpinu og hækkar um 5,4 m.kr. að frátöldum launa- og verðlagsbreytingum. Í fyrsta lagi er farið fram á 10 m.kr. framlag til að ráða endurskoðanda á aðalskrifstofuna og í öðru lagi er lagt til að millifærðar verði 4,6 m.kr. af aðalskrifstofunni á lið *09-103 Fjársýsla ríkisins* vegna tilfærslu á verkefnum milli ráðuneytisins og stofnunarinnar.

## Skatta- og tollamál

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokk: 201 Ríkisskattstjóri; 202-211 Skattstofur; 212 Skatta- og tollamál, ýmis útgjöld; 214 Yfirskattanevnd; 215 Skattrannsóknarstjóri ríkisins; 250 Innheimtukostnaður og 262 Tollstjórinn í Reykjavík.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Ríkisskattstjóri .....	921,7	945,9	977,3	3,3	6,0
Skattstofan í Reykjavík .....	340,9	349,6	377,9	8,1	10,9
Skattstofa Vesturlands .....	55,7	54,1	75,9	40,3	36,3
Skattstofa Vestfjarða .....	29,6	33,0	35,8	8,5	20,9
Skattstofa Norðurlands vestra .....	34,5	35,0	38,4	9,7	11,3
Skattstofa Norðurlands eystra .....	81,4	84,9	115,2	35,7	41,5
Skattstofa Austurlands .....	41,0	43,7	51,1	16,9	24,6
Skattstofa Suðurlands .....	52,5	55,0	59,7	8,5	13,7
Skattstofa Vestmannaeyja .....	21,3	22,5	24,2	7,6	13,6
Skattstofa Reykjaness .....	206,1	214,5	231,8	8,1	12,5
Skatta- og tollamál, ýmis útgjöld .....	34,9	85,5	85,8	0,4	145,8
Yfirskattanevnd .....	94,0	96,2	104,0	8,1	10,6
Skattrannsóknarstjóri ríkisins .....	145,7	144,1	154,5	7,2	6,0
Innheimtukostnaður .....	292,6	266,6	276,9	3,9	-5,4
Tollstjórinn í Reykjavík .....	939,8	984,0	1.085,0	10,3	15,5
<b>Samtals .....</b>	<b>3.291,7</b>	<b>3.414,6</b>	<b>3.693,5</b>	<b>8,2</b>	<b>12,2</b>

Útgjöld stofnana og verkefna á sviði skatta- og tollamála hækka alls um 35 m.kr. frá gildandi fjárlögum umfram launa- og verðlagshækkunir. Munar þar mest um að lögð er til

30 m.kr. fjárheimild til að standa straum af sérstökum verkefnum í skattamálum. Gert er ráð fyrir nokkrum öðrum minni framlögum og tilflutningi á fjárveitingum til verkefna þessa málefnaflokks.

**201 Ríkisskattstjóri.** Fjárheimild embættisins nemur 977,3 m.kr. og lækkar um 22 m.kr. að raungildi. Launa- og verðlagshækkunar nema 53,2 m.kr. Að öðru leyti vegast á nokkur tilefni til lækkunar og hækkunar útgjalda. Í fyrsta lagi er lagt til að veitt verði 6 m.kr. framlag vegna eftirlits með notkun alþjóðlegra reikningsskilastaðla. Fyrir liggur frumvarp til laga þar sem leidd er í lög reglugerð (EB) nr. 1606/2002, um beitingu alþjóðlegra reikningsskilastaðla, IAS/IFRS-staðla. Í öðru lagi er lagt til að millifærðar verði 7 m.kr. af lið *09-999-1.90 Ýmis verkefni* á almennan rekstur. Framlagið, sem er hluti af svigrúmi ráðuneytisins fyrir árið 2006, er ætlað til að tryggja samræmda framkvæmd skatteftirlits og stuðnings fyrir skattstofur við eftirlitið. Ákveðið hefur verið að færa skatteftirlit frá ríkisskattstjóra til skattstofu Vesturlands og skattstofu Norðurlands eystra. Vegna þessa er lagt til að millifærðar verði samtals 34,8 m.kr. af lið *09-201-1.20 Skatteftirlit*, sem hverfur úr fjárlögum, á skattstofurnar þannig að 22 m.kr. fara á *09-206 Skattstofa Norðurlands eystra* og 12,8 m.kr. á *09-203 Skattstofa Vesturlands*. Í þriðja lagi er lagt til að 30 m.kr. framlag, sem veitt var í fjárlögum 2005 á viðfangsefni fyrir rekstur skattvinnslukerfa, verði veitt varanlega til embættisins. Þar af er gert ráð fyrir að 20 m.kr. fari á viðfangsefnið *1.01 Almennur rekstur* til að styrkja rekstur embættisins og 10 m.kr. á viðfang *1.10 Sameiginleg útgjöld ríkisskattstjóra og skattstofa*. Að síðustu er lagt til að 25 m.kr. verði millifærðar af viðfangsefni *1.10 Sameiginleg útgjöld ríkisskattstjóra og skattstofa* á viðfangsefni *1.01 Almennur rekstur* en með því er betra samræmi milli fjárlaga og rekstraráætlunar embættisins.

**202-211 Skattstofur.** Útgjöld skattstofa eru alls um 934 m.kr. og hækka um 42 m.kr. að raungildi frá gildandi fjárlögum. Gert er ráð fyrir að framlag til skattstofu Norðurlands eystra hækki um 22 m.kr. vegna skatteftirlits og framlag til skattstofu Vesturlands hækki um 16,5 m.kr. vegna eftirlitsins sem er fært frá ríkisskattstjóra. Loks er gert ráð fyrir að framlag til skattstofu Austurlands hækki tímabundið í þrjú ár um 3,5 m.kr. vegna aukins álags á meðan á virkjanaframkvæmdum stendur.

**212 Skatta- og tollamál, ýmis útgjöld.** Fjárveiting til viðfangsefna á þessum safnlið ráðuneytisins nemur 82,5 m.kr. og lækkar um 3 m.kr. að raungildi frá gildandi fjárlögum. Að öðru leyti vegast á nokkur tilefni til lækkunar og hækkunar útgjalda. Mest munar um að lagt er til 30 m.kr. framlag á viðfangsefni *1.01 Ýmis sameiginleg útgjöld* til að standa straum af sérstökum verkefnum í skattamálum, s.s. skattrannsóknnum. Á móti kemur að lagt er til að millifærðar verði af viðfangsefni *1.15 Átak í tollgæslu gegn fíkniefnasmygli* annars vegar 21,8 m.kr. á lið *09-262 Tollstjórinn í Reykjavík* og hins

vegar 4,6 m.kr. á lið 03-201 *Sýslumaðurinn á Keflavíkurflugvelli*. Lagt er til að framlagið, sem hefur verið veitt undanfarin ár vegna sérstaks átaks í tollgæslu gegn fikniefnasmygli, verði þar með gert varanlegt á þessum tveim embættum. Loks er lagt til að 3,7 m.kr. verði millifærðar af viðfangsefni 1.10 *Skatteftirlit á lið 09-203 Skattstofa Vesturlands* vegna skatteftirlits. Að síðustu lækkar framlag um 2,9 m.kr. á viðfangi 1.05 *Gæða- og þjónustumál skattstofa* til að mæta markmiðum um aðhald í rekstrar-kostnaði ráðuneytisins.

**262 Tollstjórnin í Reykjavík.** Fjárheimild stofnunarinnar nemur alls 1.085 m.kr. í frumvarpinu. Að frátöldum launa- og verðlagsbreytingum hækkar fjárheimildin um 18 m.kr. af nokkrum tilefnum á móti lækkun á tímabundnum framlögum í fjárlögum gildandi árs. Af tilefnum til hækkunar er fyrst að nefna að lagt er til að 22 m.kr. verði millifærðar af lið 09-212-1.15 *Átak í tollgæslu gegn fikniefnasmygli* til embættisins. Framlagið er veitt vegna sérstaks átaks í tollgæslu gegn fikniefnasmygli og hefur verið millifært í bókhaldi nokkur undanfarin ár en nú er lagt til að framlagið verði fært varanlega í fjárreiðum embættisins. Í öðru lagi er lagt til að veittar verði 5,6 m.kr. til að efla eftirlit með rafrænum tollafgreiðslum. Meginhluti tollafgreiðslna í inn- og útflutningi fyrirtækja fer nú fram með rafrænum hætti eða um 98%. Í þriðja lagi er lagt til að veitt verði 5 m.kr. framlag vegna aukins kostnaðar við veðbandayfirlit. Á móti falla niður tvö tímabundin framlög til kaupa á búnaði frá fjárlögum ársins, annað er 8 m.kr. framlag til endurnýjunar á gegnumlýsingartæki og hitt að fjárhæð 6,6 m.kr. til kaupa á hópinnukerfi fyrir embættið.

### Lífeyrir og eftirlaun

Til þessa málefnaflokks telst einn fjárlagaliður: 381 Lífeyrisskuldbindingar, eftirlaun. Áætlað er að gjaldfærðar lífeyrisskuldbindingar verði óbreyttar frá gildandi fjárlögum og nemi 4.798 m.kr.

**381 Lífeyrisskuldbindingar, eftirlaun.** Á þennan lið eru færðar til gjalda bæði greiddar verðlagsuppbætur á lífeyri og reiknuð breyting skuldbindingar ríkissjóðs gagnvart lífeyrissjóðum vegna ávinnings ríkisstarfsmanna á lífeyrisréttindum á árinu umfram eignir sjóðanna. Hér er einkum um að ræða skuldbindingar vegna B-deilda lífeyris-sjóða starfsmanna ríkisins og Lífeyrissjóðs hjúkrunarfræðinga. A-deildir sjóðanna standa að fullu undir sínum lífeyrisskuldbindingum með iðgjöldum. Áætlað er að skuldbindingarnar hækki um 15 milljarða króna á árinu 2006 og verði samtals um 220 milljarðar króna í lok ársins. Er þá tekið tillit til sérstakrar 4 milljarða króna fyrirframgreiðslu ríkissjóðs sem fyrirhugað er að renni til lífeyrissjóðsins árið 2006. Af hækkuninni er áætlað að rekja megi 10,2 milljarða króna til almennra launabreytinga. Sá hluti kemur ekki fram á gjaldahlið frumvarpsins heldur færast til skuldar á endur-

matsreikning við uppgjör ríkisreiknings. Það sem þá stendur eftir, eða sem nemur 4,8 milljörðum króna, er fært á gjaldahlið og er það óbreytt frá fjárlögum 2005.

Framsetning ríkisreiknings og fjárlaga felur í sér að fyrirframgreiðslur ríkisins til sjóðsins eru ekki færðar til eignar sem fyrirframgreiddur kostnaður heldur koma þær til lækkunar á skuldbindingunni. Áætlað er að á tímabilinu 1999–2006 muni upp-reiknaðar fyrirframgreiðslur úr ríkissjóði ásamt vöxtum nema 90-95 milljörðum króna. Með þessu móti lækkar sá stofn sem breytingin á skuldbindingunni reiknast af.

Áætlun um gjaldfærslu lífeyrisskuldbindinga á komandi fjárlagaári er jafnan háð ýmsum óvissuþáttum sem afar erfitt er að spá fyrir um. Jafnvel litlar breytingar á útreikningsforsendum, s.s. áætluð launahækkun á vinnumarkaði, geta haft veruleg áhrif á áætlaða gjaldfærslu þar sem skuldbindingastaðan er afar há. Áhrif af slíkum óvissuþáttum má m.a. merkja af því að gjaldfærsla í ríkisreikningi ársins 2003 varð um 1.160 m.kr. lægri en hún var áætluð í fjárlögum 3003 og gjaldfærsla í reikningi fyrir árið 2004 var 7,3 milljörðum hærri en áætlað var í fjárlögum ársins m.s. vegna breytinga á tryggingafræðilegum forsendum um lífslíkur og lífeyristökualdur. Þá hefur ávöxtun eigna sjóðsins áhrif á gjaldfærsluna. Ekki er unnt að sjá fyrir kringumstæður á borð við þessar við undirbúning fjárlagafrumvarps ári áður og verður því að hafa nokkurn fyrirvara á áætlun um breytingu lífeyrisskuldbindinganna.

Greiðslur úr ríkissjóði vegna verðlagsuppbóta á lífeyri, sem færast á þennan lið árið 2006, eru áætlaðar 2,5 milljarðar króna. Til að styrkja stöðu sjóðsins er einnig miðað við að ekki verði nýtt heimild í lögum til að draga viðbótariðgjöld stofnana frá verðlagsuppbótunum og nema áætlaðar greiðslur vegna þessa 1,7 milljörðum króna. Þá er fyrirhugað að lánsfjárafgangur ríkissjóðs á árinu 2006 verði nýttur að hluta til að greiða til viðbótar 4 milljarða króna inn í lífeyrissjóðinn. Loks ber að geta þess að lífeyrisskuldbindingar ríkisfyrirtækja og stofnana í B- og C-hluta fjárlaga eru færðar til gjalda í reikningum þeirra og er þeim ætlað að standa skil á greiðslum þegar þær falla til eða gera upp við lífeyrissjóðinn með langtímaskuldabréfi.

### Barnabætur og vaxtabætur

Til þessa málefnaflokks teljast fjárlagaliðirnir: 811 Barnabætur og 821 Vaxtabætur.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Barnabætur .....	5.440,1	5.600,0	6.800,0	21,4	25,0
Vaxtabætur .....	5.457,8	4.900,0	5.100,0	4,1	-6,6
<b>Samtals .....</b>	<b>10.897,9</b>	<b>10.500,0</b>	<b>11.900,0</b>	<b>13,3</b>	<b>9,2</b>

**811 Barnabætur.** Gert er ráð fyrir að útgjöld vegna barnabóta aukist um 1,2 milljarða króna á árinu 2006 og aftur um sömu fjárhæð árið 2007 eða alls um 2,4 milljarða króna

á tveimur árum. Skýrist það af lögum sem sett voru á sl. haustþingi og fela í sér verulegar breytingar á barnabótakerfinu í samræmi við stefnuyfirlýsingu ríkisstjórnarinnar um aukinn stuðning við barnafjölskyldur. Skipta má breytingum barnabótakerfisins í fernt. Í fyrsta lagi er lagt til að ótekjutengdar barnabætur hækki um samtals 50% til viðbótar þeim 3% sem gert er ráð fyrir að fjárhæðir þeirra hækki á árinu 2005. Þar af hækki bæturnar um 25% frá ársbyrjun 2006. Í öðru lagi er gerð tillaga um 10% hækkun tekjutengdra barnabóta til viðbótar þeim 3% sem áður voru nefnd og að sú hækkun komi til framkvæmda í ársbyrjun 2006. Í þriðja lagi er lagt til að viðmiðunarmörk tekna vegna tekjutengdra barnabóta hækki samtals um 50% auk áðurnefndra 3% árið 2005. Þar af hækki viðmiðunar fjárhæðirnar um 25% frá ársbyrjun 2006. Í fjórða lagi er gert ráð fyrir að skerðingarhlutföll tekna við ákvörðun barnabóta lækki úr 3% með einu barni, 7% með tveimur börnum og 9% með þremur börnum eða fleiri, í 2%, 6% og 8% í sömu röð og að sú lækkun komi til framkvæmda á árinu 2007.

**821 Vaxtabætur.** Gert er ráð fyrir að útgjöld vegna vaxtabóta hækki um 200 m.kr. frá því sem þau hefðu orðið að óbreyttu. Við breytingar á vaxtabótum á síðasta ári var miðað við að vaxtabætur við álagningu ársins 2005 yrðu 95% af því sem gildandi reglur skv. b lið 68 gr. l. nr. 90/2003 kveða á um. Ákveðið hefur verið að framlengja þá ráðstöfun í samræmi við áform um aðhald með útgjöldum ríkissjóðs. Við álagningu næsta árs verður einnig sú breyting að hámark vaxtagjalda til útreiknings á bótum miðast við 5,0% af heildarskuldum til öflunar húsnæðis í stað 5,5% áður. Á móti vegur að gert er ráð fyrir að ákveðin verði 3,8% verðlagshækkun á viðmiðunar fjárhæðir fyrir útreikning bótanna. Að samanlögðu er reiknað með að þessar breytingar leiði til um 200 m.kr. aukningar á greiddum vaxtabótum árið 2006.

### Afskrifaðar kröfur og fjármagnstekjuskattur

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 711 Afskriftir skattkrafna; 721 Fjármagnstekjuskattur og 973 Tapaðar kröfur og tjónabætur.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Afskriftir skattkrafna .....	9.775,2	4.000,0	6.000,0	50,0	-38,6
Fjármagnstekjuskattur .....	2.092,8	500,0	760,0	52,0	-63,7
Tapaðar kröfur og tjónabætur .....	-4,1	210,0	210,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>11.863,9</b>	<b>4.710,0</b>	<b>6.970,0</b>	<b>48,0</b>	<b>-41,3</b>

Fjárheimildir til þessa málefnaflokks eru 6,9 milljarðar króna og hækka um 2,2 milljarða króna frá gildandi fjárlögum. Munar þar mest um að gert er ráð fyrir að 2 milljarðar króna verði gjaldfærðar í rekstrarreikningi vegna afskrifaðra skattkrafna sem er endurmat á

áætlun í ljósi gjaldfærslna í ríkisreikningi síðustu árin. Loks er gert ráð fyrir 260 m.kr. fjárheimild vegna fjármagnstekjuskatts af vaxtatekjum af innistæðu ríkissjóðs í Seðlabankanum en þær aukast vegna bættrar stöðu í kjölfar sölunnar á Landssímanum. Skatturinn færir einnig sem tekjur hjá ríkissjóði og hefur því ekki áhrif á afkomu ársins.

### Verðlagsmál

Til þessa málefnaflokks telst einn fjárlagaliður; 989 Launa- og verðlagsmál.

**989 Launa- og verðlagsmál.** Frumvarpið er sett fram á áætluðu meðalverðlagi ársins 2006. Fyrr á þessu ári voru gerðir kjarasamningar við flest stéttarfélög ríkisstarfsmanna innan vébanda Bandalags háskólamanna og Stéttarfélags ríkisstarfsmanna sem gilda fram til apríl 2008. Kjaranefnd og kjaradómur hafa einnig úrskurðað á árinu um laun þeirra aðila sem undir þá heyrja. Samningar við flest félög ófaglærðra og iðnaðarmanna voru gerðir á árinu 2004. Launaforsendur ársins 2006 liggja því að mestu fyrir og hafa launaliðir ríkisstofnana, sjálfseignarstofnana og annarra aðila sem fá rekstrarframlög úr ríkissjóði verið hækkaðir sem því nemur í frumvarpinu. Er þá gert ráð fyrir að sambærilegar hækkunir verði úrskurðaðar á næsta ári til embættismanna sem fá greidd laun samkvæmt ákvörðunum Kjaradóms og kjaranefndar. Einnig hafa launaforsendur fjárlaga 2005 verið endurmetnar í frumvarpinu í þeim tilvikum þar sem kjör starfshópa breyttust eftir afgreiðslu fjárlaganna. Eins og jafnan áður hefur hækkun hverrar stofnunar verið metin sérstaklega með tilliti til vægi stéttarfélaganna í launaútgjöldunum og hækkunar hvers félags. Hlutfallslegar hækkunir á launafjárveitingum stofnana geta því verið mismunandi eftir því hvaða stéttarfélögum starfsmenn þeirra tilheyrja.

Samkvæmt þjóðhagsforsendum frumvarpsins er reiknað með að almennt verðlag hækki um 3,8% milli árana 2005 og 2006. Eru önnur rekstrarútgjöld en laun miðuð við þær spár í frumvarpinu. Almennt gildir að sértekjur stofnana eru hækkaðar hlutfallslega til jafns við önnur rekstrargjöld. Í vissum málaflokkum er gert ráð fyrir að gjaldskrár verði óbreyttar en í öðrum tilvikum, þar sem útseld vinna og þjónusta er verulegt hlutfall af fjármögnun stofnana, er gert ráð fyrir að gjaldskrár hækki í takt við launahækkunir. Í forsendum gjaldahliðar frumvarpsins er ekki spáð fyrir um þróun á gengi gjaldmiðla heldur er miðað við gengi þeirra í byrjun september. Gengi krónunnar hefur styrkst um 13-14% gagnvart flestum myntum frá forsendum fjárlaga 2005. Þetta leiðir til nokkurrar lækkunar á fjárheimildum fjárlagaliða þar sem útgjöld eru beinlínis greidd í erlendri mynt, svo sem hluti útgjalda sendiráða, framlög og aðildargjöld til tiltekinna alþjóðasamtaka.

Í frumvarpinu er jafnframt gert ráð fyrir að bætur Tryggingastofnunar ríkisins hækki um 4% í upphafi næsta árs í samræmi við viðmiðanir í lögum.

Á fjárlagaliðinn er færð 840 m.kr. fjárheimild til að mæta breytingum á þessum forsendum frumvarpsins. Þar er um að ræða varúðarráðstöfun til að treysta betur



forsendur frumvarpsins m.a. í ljósi þess að ganga þarf frá samningum við nokkra hópa launaþega á næsta ári.

### Þjónusta við ríkisaðila

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 103 Fjársýsla ríkisins; 402 Fasteignamat ríkisins; 405 Fasteignagjöld af húsnæði ríkisins sem er nýr liður í fjárlögum; 901 Framkvæmdasýslan; 905 Ríkiskaup; 972 Lánasýsla ríkisins; 980 Rekstrarfélag stjórnarráðsbygginga við Arnarhól; 981 Ýmsar fasteignir ríkissjóðs og 984 Fasteignir ríkissjóðs.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Fjársýsla ríkisins .....	1.072,9	968,1	1.081,4	11,7	0,8
Fasteignamat ríkisins .....	491,5	468,1	488,4	4,3	-0,6
Fasteignagjöld af húsnæði ríkisins .....	0,0	0,0	200,0	-	-
Framkvæmdasýsla ríkisins .....	12,1	2,7	2,7	0,0	-77,7
Ríkiskaup .....	-1,9	0,0	0,0	-	-
Lánasýsla ríkisins .....	42,7	66,3	76,4	15,2	78,9
Rekstrarfélag stjórnarráðsbygginga við Arnarhól .....	40,6	29,1	29,8	2,4	-26,6
Ýmsar fasteignir ríkissjóðs .....	131,5	14,5	14,5	0,0	-89,0
Fasteignir ríkissjóðs .....	185,4	0,0	0,0	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>1.974,8</b>	<b>1.548,8</b>	<b>1.893,2</b>	<b>22,2</b>	<b>-4,1</b>

Þessi málefnaflokkur tekur til stofnana og verkefna sem snúa að þjónustu við aðra ríkisaðila, s.s. bókhaldsþjónustu og innkaupaþjónustu. Heildargjöld málefnaflokksins eru áætluð 5.637 m.kr. og er jafnframt gert ráð fyrir að innheimtar verði 3.744 m.kr. sértekjur fyrir veitta þjónustu eða sem nemur nálægt 66% af veltunni. Fjárveiting málefnaflokksins til að mæta gjöldum umfram tekjur nemur því alls um 1.893 m.kr. og svarar það til 265 m.kr. hækkunar á föstu verðlagi.

**103 Fjársýsla ríkisins.** Fjárveiting til stofnunarinnar nemur 1.081 m.kr. í frumvarpinu og hækkar um 65 m.kr. þegar frá eru taldar launa- og verðlagshækkningar. Í fyrsta lagi er lagt til að veitt verði 60 m.kr. framlag til að standa undir kostnaði við samninga sem hafa verið gerðir um viðhald, þjónustu og rekstur á fjárhags- og mannauðskerfi ríkisins en þar af eru 40 m.kr. tímabundnar í eitt ár. Í öðru lagi er lagt til að millifærðar verði 4,6 m.kr. af aðalskrifstofu ráðuneytisins vegna flutnings verkefna frá aðalskrifstofunni til stofnunarinnar. Loks er lagt til að millifærðar verði um 80 m.kr. af stofnkostnaði í rekstur stofnunarinnar. Á undanförunum árum hefur ýmis launa- og sérfræðikostnaður vegna innleiðingar á nýju bókhalds- og mannauðskerfi ríkisins verið færður á önnur viðföng há þeim verkefnum sem unnið er að. Nú er lagt til að allur slíkur kostnaður færist undir almennan rekstur.

- 402 Fasteignamat ríkisins.** Fjárheimild stofnunarinnar helst óbreytt að raungildi frá gildandi fjárlögum en starfsemin er fjármögnuð annars vegar með ríkistekjum af umsýslugjaldi og hins vegar með afnotagjöldum fasteignamatsskrár. Ekki er gert ráð fyrir beinu framlagi úr ríkissjóði til stofnunarinnar í frumvarpinu. Tekjur af umsýslugjaldi voru 280 m.kr. árið 2004. Endurskoðuð áætlun um ríkistekjur af umsýslugjaldi gerir ráð fyrir að brunabótamatsstofninn og þar með tekjurnar aukist um 8% árið 2005 og aftur árið 2006 og verði 325 m.kr. en aukningin hefur legið á bilinu 8–11,5% síðustu þrjú árin. Tekjur af afnotagjöldum fasteignamatsskrár voru 189 m.kr. árið 2004 en endurskoðuð áætlun gerir ráð fyrir að tekjurnar hækki um 24 m.kr.
- 405 Fasteignagjöld af húsnæði ríkisins.** Á þennan lið, sem er nýr í fjárlögum, eru færðar 200 m.kr. vegna fasteignagjalda af húsnæði ríkisins. Samkvæmt samkomulagi í tekjustofnanefnd er gert ráð fyrir að fella niður undanþágu frá greiðslu fasteignagjalda af ýmsu húsnæði ríkisins, s.s. skólum og heilbrigðisstofnunum. Álagning fasteignagjalda verður innleidd í áföngum þannig að þau skili sveitarfélögum 200 m.kr. tekjum árið 2006, 400 m.kr. árið 2007 og 600 m.kr. árið 2008 og eftirleiðis. Fjárheimild vegna málsins er færð á þennan lið en henni verður skipt niður á viðkomandi stofnanir ráðuneyta á síðari stigum þegar nánari upplýsingar liggja fyrir frá Fasteignamati ríkisins.
- 901 Framkvæmdasýsla ríkisins.** Velta stofnunarinnar helst óbreytt að raungildi milli ára og er áætluð 122 m.kr. á næsta ári. Samkvæmt lögum um skipan opinberra framkvæmda selur stofnunin ráðuneytum og ríkisstofnunum þjónustu sína samkvæmt gjaldskrá sem miðast við að tekjurnar standi undir rekstri hennar. Eins og áður er því ekkert framlag til stofnunarinnar að undanskildu 2,7 m.kr. framlagi vegna tiltekinna stjórn-sýsluverkefna sem ekki eru seld út.
- 905 Ríkiskaup.** Velta stofnunarinnar helst óbreytt að raungildi milli ára og er áætluð 1.400 m.kr. á næsta ári. Samkvæmt lögum um opinber innkaup skal þóknun, sem stofnunin innheimtir af viðskiptavinum sínum, standa undir rekstrinum og er því ekkert framlag til stofnunarinnar úr ríkissjóði.
- 972 Lánasýsla ríkisins.** Fjárveiting til stofnunarinnar er óbreytt að raungildi en áætlaðar sértekjur stofnunarinnar lækka vegna minni sölu ríkisverðbréfa úr 111 m.kr. samkvæmt gildandi fjárlögum í 71 m.kr. Annar kostnaður mun lækka vegna hagræðingar á móti lægri tekjum.
- 980 Rekstrarfélag stjórnarráðsbygginga við Arnarhól.** Starfsemi rekstrarfélagsins er að stærstum hluta fjármögnuð með þjónustugjöldum sem innheimt eru hjá ráðuneytum við Arnarhól fyrir leigu og rekstur húsnæðis og öryggisgæslu. Fjárheimildir rekstrarfélagsins breytast einungis sem nemur launa- og verðlagshækkunum frumvarpsins.

**981 Ýmsar fasteignir ríkissjóðs.** Á þessum fjárlagalið er 14,5 m.kr. fjárheimild sem ætluð er til viðhalds ýmissa stjórnarráðsbygginga og er hún óbreytt frá gildandi fjárlögum.

**984 Fasteignir ríkissjóðs.** Útgjöld þessa fjárlagaliðar eru fjármögnuð að fullu með sértekjum af húsaleigu frá ríkisstofnunum sem hafa aðsetur í húsnæði í umsjón Fasteigna ríkissjóðs. Áætlað er að velta stofnunarinnar aukist að raungildi um 458 m.kr. frá gildandi fjárlögum vegna fjölgunar eigna í umsjá stofnunarinnar. Þá er einnig lagt til að fjölga starfsmönnum um einn vegna aukinna umsvifa og endurnýja bifreið stofnunarinnar.

### Annað

Eftirtaldir fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 481 Útgjöld samkvæmt heimildarákvæðum; 990 Ríkisstjórnarákvarðanir og 999 Ýmislegt. Liðurinn 996 Íslenska upplýsingasamfélagið fellur niður og er fjárheimild hans millifærð á 999 Ýmislegt.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Útgjöld samkvæmt heimildarákvæðum .....	16,0	190,0	190,0	0,0	-
Ríkisstjórnarákvarðanir .....	0,0	200,0	200,0	0,0	-
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	0,0	19,5	0,0	-100,0	-
Ýmislegt .....	666,5	706,8	737,8	4,4	10,7
<b>Samtals .....</b>	<b>682,5</b>	<b>1.116,3</b>	<b>1.127,8</b>	<b>1,0</b>	<b>65,2</b>

Heildarfjárveiting til þessa málefnaflokks er 1.110 m.kr. og lækkar um 6,4 m.kr. að raungildi frá fjárlögum þessa árs.

**481 Útgjöld samkvæmt heimildarákvæðum.** Á þessum fjárlagalið er áætlað fyrir útgjöldum sem leiða af heimildarákvæðum skv. 6. gr. frumvarpsins, svo og fyrir útgjöldum sem ríkissjóði kann að vera gert að inna af hendi samkvæmt sérlögum en ekki er hægt að sjá fyrir við afgreiðslu fjárlaga. Áætlun um ráðstöfun á fjárveitingu liðarins er jafnan háð nokkurri óvissu. Í frumvarpinu er gert ráð fyrir að fjárheimild liðarins verði óbreytt frá fjárlögum ársins sem er að líða eða 190 m.kr. Sérstök umfjöllun er um 6. gr. frumvarpsins í kafla 7 og vísast til hennar um skýringar að öðru leyti.

**990 Til ráðstöfunar samkvæmt ákvörðun ríkisstjórnar.** Af þessum lið eru greidd ýmis mál ráðuneyta sem eðlilegt þykir að ríkisstjórnin taki sameiginlega ákvörðun um og ýmis tilfallandi útgjöld sem ekki hefur verið séð fyrir á öðrum fjárlagaliðum. Fjárheimild til að mæta þessum útgjöldum er 200 m.kr. og er óbreytt frá gildandi fjárlögum.

**999 Ýmislegt.** Á þennan fjárlagalið eru færðar fjárveitingar til ýmissa verkefna sem ekki verða heimfærðar á aðra fjárlagaliði ráðuneytisins. Fjárveiting til þessara verkefna nemur um 738 m.kr. og hækkar um 13 m.kr. frá fjárlögum yfirstandandi árs að frátöldum launa- og verðlagshækkunum. Gert er ráð fyrir að fjárheimild á viðfangsefninu *1.90 Ýmis verkefni* hækki um 34,1 m.kr. að raungildi og verði 84,2 m.kr. Skýrist hækkunin í fyrsta lagi af að 27 m.kr. af nýju fé til upplýsingatækniverkefna á vegum ráðuneytisins eru færðar á þetta viðfangsefni auk 9,5 m.kr. framlags til verkefna tengdum íslenska upplýsingasamfélaginu sem áður voru færð á lið *996 Íslenska upplýsingasamfélagið*. Í öðru lagi er lagt til að veitt verði 5 m.kr. tímabundið framlag í eitt ár vegna nefndar um stofnanauppbyggingu ríkisins. Fjárveiting til nefndarinnar var veitt í fjárlögum 2004 og nú er óskað eftir áframhaldandi framlagi. Til lækkunar á viðfangsefninu kemur í fyrsta lagi niðurfelling á 7 m.kr. framlagi úr fjárlögum 2005 vegna undirbúnings innleiðingar EES-tilskipunar um reikningsskil. Í öðru lagi er lagt til að 7 m.kr. framlag verði millifært af viðfanginu til embættis ríkisskattstjóra. Framlagið, sem er hluti af svigrúmi ráðuneytisins fyrir árið 2006, er ætlað til að tryggja samræmda framkvæmd skatteftirlits og til stuðnings fyrir minni skattstofur við eftirlitið sem hefur verið flutt til skattstofanna á Vesturlandi og Norðurlandi eystra. Loks er gert ráð fyrir samtals 21 m.kr. lækkun á fjárheimildum tveggja viðfangsefna til að mæta markmiðum um aðhald í rekstrarkostnaði ráðuneytisins. Annars vegar er lögð til 13 m.kr. lækkun á viðfangsefni *1.11 Endurmenntun og starfsmenntunarsjóðir* og hins vegar 8 m.kr. lækkun á viðfangsefni *1.10 Símakostnaður og burðargjöld fyrir Stjórnarráðið*.

### **Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild**

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.5 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
09-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.
09-212-1.01	Skatta- og tollamál. Ýmis sameiginleg útgjöld. ....	Sameiginleg verkefni og ófyrirséð útgjöld skattstofa og tollstjóra.
09-212-1.10	Skatta- og tollamál. Skattefurlit. ....	Till skattembætta vegna skattefurlits.
09-212-6.43	Hugbúnaðargerð fyrir skattkerfið .....	Til skattembætta vegna hugbúnaðargerðar
09-481-6.01	Útgjöld samkvæmt heimildarákvæðum .....	Ófyrirséð útgjöld ýmissa ríkisaðila vegna notkunar á heimildagrein fjárlaga.
09-973-6.11	Tapaðar kröfur .....	Ófyrirséð útgjöld ýmissa ríkisaðila vegna tapaðra krafna.
09-973-6.15	Tjónabætur .....	Ófyrirséð útgjöld ýmissa ríkisaðila vegna tjónabóta.
09-989-1.90	Launa- og verðlagsmál .....	Ófyrirséðar eða óútfærðar launa- og verðlagsbreytingar í útgjöldum verkefna eða stofnana.
09-990-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ríkisstjórnarinnar. ....	Ákvarðanir ríkisstjórnar um sérstök framlög til ýmissa fjárlagaliða eftir afgreiðslu fjárlaga.
09-999-1.90	Ýmis verkefni .....	Ófyrirséð útgjöld ýmissa stofnana ráðuneytisins.
09-999-6.11	Bifreiðar Stjórnarráðsins .....	Til endurnýjunar á bifreiðum ráðherra allra ráðuneytanna.

## 10 Samgönguráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun samgönguráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	5.723,8	5.847,0	6.629,4	13	16
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	1.203,5	1.334,4	1.044,5	-22	-13
Stofnkostnaður og viðhald .....	13.166,9	10.770,9	10.342,5	-4	-21
<b>Samtals .....</b>	<b>20.094,2</b>	<b>17.952,3</b>	<b>18.016,4</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	6.086,8	5.864,8	-4	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	11.854,8	12.086,5	2	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	10,7	65,1	508	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>17.952,3</b>	<b>18.016,4</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

Heildargjöld samgönguráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 24.000 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 5.983 m.kr. en þær nema 24,9% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 18.016 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 5.865 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði og 12.087 m.kr. innheimtar af ríkistekjum. Mismunurinn, 65 m.kr., færast til breytinga á viðskiptahreyfingum ríkissjóðs.

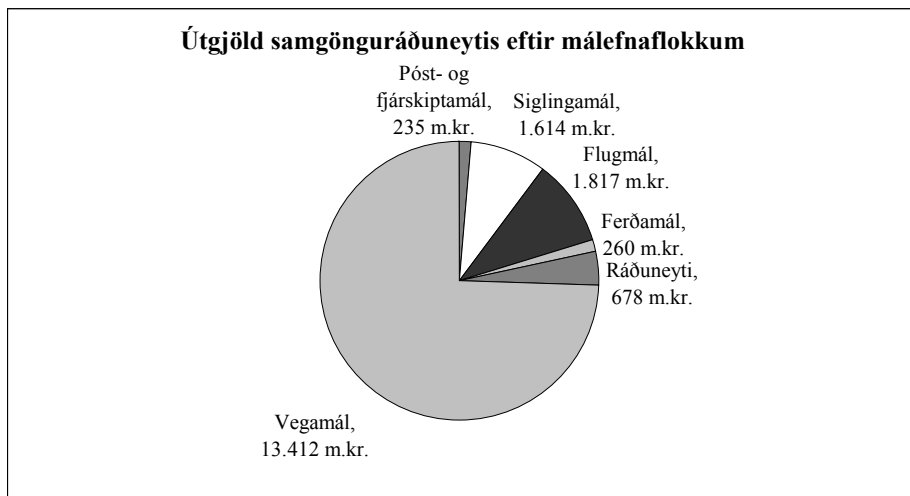
Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 6.629 m.kr. og hækka um 782 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um í fyrsta lagi að 190 m.kr. útgjöld eru nú skilgreind sem rekstrargjöld í stað tilfærslna. Í öðru lagi er ósk um 125,6 m.kr. aukna útgjaldaheimild á móti tilsvarendi ríkistekjum Umferðarstofu. Í þriðja lagi er sótt um 40 m.kr. fjárveitingu vegna afskrifta á mörkuðum tekjum Vegagerðarinnar.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna lækkar um 290 m.kr. og verður 1.045 m.kr. en er 1.334 m.kr. í fjárlögum ársins 2005. Þyngst vegur áðurnefnd breyting á skilgreiningu útgjalda um 190 m.kr. auk lækkunar á tímabundnu 100 m.kr. framlagi til átaks í umferðaröryggismálum.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 10.343 m.kr. og er það 428 m.kr. lækkun milli ára. Stærstu breytingarnar eru í fyrsta lagi 522,4 m.kr. lækkun á framkvæmdum Vegagerðarinnar og 33,4 m.kr. lækkun á Hafnabótasjóði í samræmi við samgönguáætlun. Í öðru lagi er lögð til 200 m.kr. frestun á framkvæmdum Hafnabótasjóðs.

Í útgjaldaramma ráðuneytisins hefur verið gert ráð fyrir lækkun útgjalda frá horfum og fyrri áformum með frestun á fyrirhuguðum framkvæmdum eða öðrum stofnkostnaði sem nemur 250 m.kr. Niðurfellingar eru samtals 1.022 m.kr. Einnig er gert ráð fyrir hagræðingu í rekstrarkostnaði sem nemur 34,3 m.kr. Á móti eru veitt aukin framlög til ýmissa verkefna ráðuneytisins sem alls nema 688,1 m.kr. Launa- og verðlagsbreytingar nema samtals 682,3 m.kr. Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	678	581	584	587
Vegamál .....	13.412	21.576	24.296	20.012
Siglingamál .....	1.614	1.401	1.310	1.319
Flugmál .....	1.817	1.881	1.918	1.942
Póst- og fjarskiptamál .....	235	735	735	735
Ferðamál .....	260	262	264	266
<b>Samtals .....</b>	<b>18.016</b>	<b>26.436</b>	<b>29.107</b>	<b>24.861</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsröðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins.

Helstu breytingar frá langtímahorfunum, sem kynntar voru í frumvarpi til fjárlaga árið 2005, eru að nú er gert ráð fyrir að útgjöld málefnaflokksins *Ráðuneyti* lækki um 14% á milli árána 2006 og 2007 vegna tímabundins framlags til markaðssóknar í íslenski ferðaþjónustu. Í *Vegamálum* er nú gert ráð fyrir 3.700 m.kr. hækkun árið 2007 til framkvæmda vegna áforma um ráðstöfun á söluandvirði Símans og 500 m.kr. framlagi til Fjarskiptasjóðs. Árið 2008 er gert samtals ráð fyrir 5.500 m.kr. og árið 2009 samtals 4.200 m.kr. í samræmi við tillögur ríkisstjórnarinnar um ráðstöfun á söluandvirði Símans. Loks er ekki gert ráð fyrir eins mikilli lækkun til Hafnabótasjóðs á milli árána 2006 og 2007 og gert var ráð fyrir í langtímaáætlun fjárlaga 2005 þar sem inn kemur 200 m.kr. tímabundin frestun á hafnarframkvæmdum á árinu 2007.

### Skuldbindandi samningar

Samgönguráðuneytið hefur á síðustu árum gert samninga við samtök, einkaaðila og sveitarfélög um rekstrarverkefni sem áætlað er að nemi samtals um 1.217,3 m.kr. á yfirstandandi ári. Þessir samningar eru tilgreindir í töflunni hér fyrir neðan. Fjárhæðir í töflunni eru á áætluðu verðlagi ársins 2006 og miðast við hámarksskuldbindingu en geta orðið lægri ef t.d. forsendur, sem kveðið er á um í sumum samningum, taka breytingum.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Teg.	2005	2006	2007	2008	2009
Samningar um áetlunarflug innanlands .....	B	141,7	-	-	-	-
Slysavarnaskóli sjómanna .....	B	52,4	52,4	52,4	52,4	52,4
Samningar við sérleyfishafa .....	C	167,5	-	-	-	-
Rekstur Hriseyjarferjunnar Sævars .....	C	44,5	44,5	-	-	-
Rekstur Grimseyjarferjunnar Sæfara .....	C	44,4	44,4	-	-	-
Rekstur Vestmannaeyjaferjunnar Herjólfss .....	C	196,8	-	-	-	-
Rekstur Breiðfjarðarferjunnar Baldurs .....	C	81,2	-	-	-	-
Mjóafjarðarferjan Anný .....	C	6,9	7,5	7,5	-	-
Flutningar til og frá Vigur í Ísafjarðardjúpi .....	C	5,9	6,2	6,2	6,2	6,2
Markaðssetning Íslands í N-Ameríku .....	C	61,0	61,0	61,0	61,0	0,0
Samningar við Grænland og Færeyjar .....	C	12,3	14,5	14,5	14,5	0,0
Samningur um Snorrastofu .....	C	2,0	2,0	2,0	-	-
Samningur um flug milli Íslands og Narsarsuaq ....	C	12,5	11,0	10,0	7,5	6,5
Samningur um Vaktstöð siglinga .....	C	168,7	168,7	168,7	168,7	168,7
Samningur um Alþjóðaflugþjónustuna .....	C	96,5	96,5	96,5	96,5	96,5
Slökkvilið á RVK- og AKU-flugvöllum .....	C	111,7	120,7	120,7	120,7	120,7
Samningar um rekstur flugvalla .....	C	11,3	12,2	12,2	12,2	12,2
<b>Samtals .....</b>		<b>1.217,3</b>	<b>641,6</b>	<b>551,7</b>	<b>539,7</b>	<b>463,2</b>

Samningar, sem bæði samgönguráðuneytið og fjármálaráðuneytið standa að, eru merktir bókstafnum B og nema skuldbindingar þeirra samtals 52,4 m.kr. Að auki eru 589,2 m.kr. áætlaðar vegna samninga sem samgönguráðuneytið stendur eitt að en þeir eru auðkenndir með bókstafnum C í töflunni. Gera má ráð fyrir að þeir samningar, sem renna út á tímabilinu, verði flestir endurnýjaðir þegar að því kemur þannig að til jafnaðar verði nálægt 1.200 m.kr. bundnar árlega vegna framangreindra verkefna. Samtals munu því um 6,7% af útgjöldum samgönguráðuneytisins vera bundin í samningum.

Unnið er að endurnýjun nokkurra eldri samninga auk þess sem nokkrir nýir eru í undirbúningi. Þar skal fyrst nefna að samningagerð vegna áetlunarflugs innanlands stendur nú yfir. Í öðru lagi sérleyfissamningar 2006–2008. Í þriðja lagi eru samningar vegna reksturs Vestmannaeyjaferjunnar Herjólfss í undirbúningi. Í fjórða og síðasta lagi á eftir að ljúka samningum um rekstur Breiðfjarðarferjunnar Baldurs.

Hér á eftir er fjallað um helstu breytingar á fjármálum málaflokka og stofnana sem heyrja undir samgönguráðuneytið.



**Ráðuneyti**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokk: 101 Samgönguráðuneytið, aðalskrifstofa; 190 Ýmis verkefni og 199 Ráðstöfunarfé.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Samgönguráðuneytið, aðalskrifstofa .....	239,1	233,8	262,3	12,2	9,7
Ýmis verkefni .....	293,7	542,9	411,1	-24,3	40,0
Ráðstöfunarfé .....	0,0	5,0	5,0	0,0	-
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	0,0	14,0	0,0	-100,0	0,0
<b>Samtals .....</b>	<b>532,8</b>	<b>795,7</b>	<b>678,4</b>	<b>-14,7</b>	<b>27,3</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokkans lækkar um 133,2 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar launa- og verðlagsbreytingar. Helstu breytingar eru eftirfarandi:

**101 Samgönguráðuneytið, aðalskrifstofa.** Útgjöld nema 262,3 m.kr. og hækka um 28,5 m.kr. Gerð er tillaga um 8,7 m.kr. hækkun til aðalskrifstofu. Fyrirhugað er að ráða sérfræðing til starfa á aðalskrifstofunni sem fara mun með flugmál og viðbótarskrifstofuhúsnæði. Aðrar breytingar á liðnum má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

**190 Ýmis verkefni.** Heildarútgjöld eru 411,1 m.kr. og lækka um 131,8 m.kr. frá fjárlögum 2005. Til 1.11 *Fastanefndir* eru 10,1 m.kr. millifærðar yfir á nýjan fjárlagalið, 481 Rannsóknarnefnd umferðarslysa. Farið er fram á 14,8 m.kr. framlag á nýtt viðfangsefni, 1.19 *Útgáfa ökuskipteina*. Á 1.35 *Átak í umferðaröryggismálum* er lagt til að 100 m.kr. tímabundin fjárveiting falli niður. Verkefnið heldur þó áfram með 50 m.kr. framlagi. Lagt er til að 20 m.kr. tímabundið framlag á 1.44 *Markaðssókn í íslenskri ferðaþjónustu* verði fellt niður. Á sama viðfangsefni var 100 m.kr. tímabundið framlag sem lagt er til að verði framlengt í eitt ár til viðbótar. Þá er lagt til 12,5 m.kr. tímabundið framlag á 1.52 *Samningur um flug á milli Íslands og Narssarssuaq á Grænlandi* verði framlengt um 2 ár. Á 6.41 *Hlutur ríkisins í flughermi fyrir flugskóla* er lagt til að 10 m.kr. tímabundið framlag verði fellt niður. Að auki eru nokkrar breytingar í liðnum sem eru millifærslur vegna fækkunar og sameiningu viðfangsefna.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006
Sundurliðun á óskiptu viðfangsefni: <b>10-190-1.98 Ýmis framlög samgönguráðuneytis</b>	
Til markaðsstofa landshluta .....	6,0
Vefur um menningartengda ferðaþjónustu .....	3,5
Aðild að menningarsamningum vegna ferðaþjónustu .....	9,0
Óskipt .....	12,0
<b>Samtals .....</b>	<b>30,5</b>

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Fastanefndir .....	26,1	15,9	6,5	-59,1	-75,1
Vetrarsamgöngur og vöruflutningar .....	0,0	9,3	9,3	0,0	-
Útgáfa ökuskirteina .....	0,0	0,0	15,4	-	-
Lög- og réttindaskráning sjómanna .....	1,5	1,5	0,0	-100,0	-100,0
Fræðsluefni um öryggismál sjómanna .....	2,2	3,0	0,0	-100,0	-100,0
Slysavarnaskóli sjómanna .....	49,9	51,5	55,1	7,0	10,4
Staðsetningarkerfi .....	10,0	6,5	6,7	3,1	-33,0
Alþjóðasiglingamálastofnunin, IMO .....	1,1	1,1	0,0	-100,0	-100,0
Sjálfvirkt tilkynningakerfi skipa .....	2,3	0,0	0,0	0,0	-100,0
Flugskóli Íslands .....	33,1	22,0	22,0	0,0	-33,5
Átak í umferðaröryggismálum .....	0,0	150,0	50,0	-66,7	-
Ferðamálasamtök Vestur-Norðurlanda .....	0,0	1,0	0,0	-100,0	0,0
Gestastofur, söfn og markaðsstarf .....	16,7	28,5	12,2	-57,2	-26,9
Markaðssókn í íslenskri ferðaþjónustu .....	51,0	150,0	130,0	-13,3	154,9
Söfn tengd samgöngum og ferðaþjónustu .....	3,2	0,0	0,0	0,0	-100,0
Markaðssetning Íslands í Norður-Ameríku .....	51,7	54,9	47,1	-14,2	-8,9
Hestamiðstöð Íslands .....	5,0	0,0	0,0	0,0	-100,0
Samn. milli Íslands og Narssarssuaq á Grænlandi .....	12,5	12,5	12,5	0,0	0,0
Ýmislegt .....	18,4	19,2	7,8	-59,4	-57,6
Ýmis framlög samgönguráðuneytis .....	0,0	0,0	30,5	-	-
Hlutur ríkisins í flughermi fyrir flugskóla .....	10,0	10,0	0,0	-100,0	-100,0
Ferðamannaaðstaða við ferjuhafnir .....	0,0	6,0	6,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>294,7</b>	<b>542,9</b>	<b>411,1</b>	<b>-24,3</b>	<b>39,5</b>

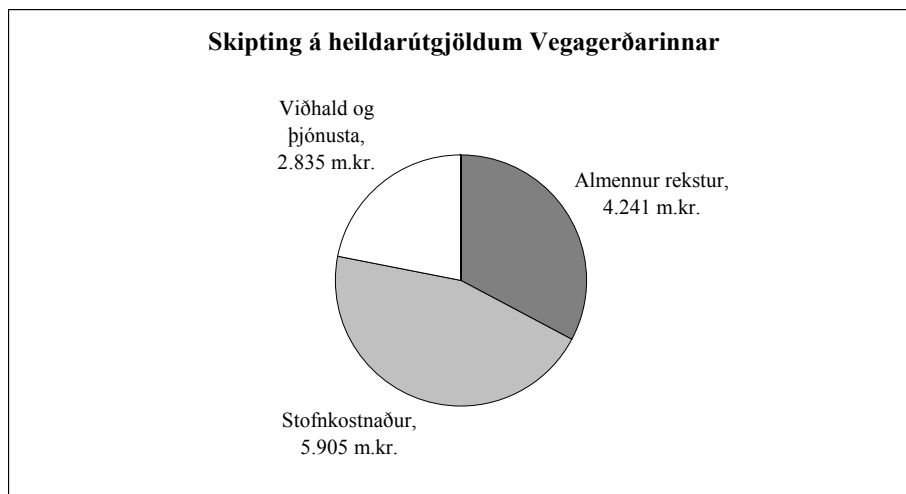
### Vega- og umferðarmál

Til þessa málefnaflokkis teljast fjórir fjárlagaliðir: 211 Rekstur Vegagerðarinnar, 212 Framkvæmdir Vegagerðarinnar, 251 Umferðarstofa og 281 Rannsóknarnefnd umferðarslysa, sem er nýr liður. Framlag til vega- og umferðarmála að frádregnum sértekjum er áætlað 13.411,6 m.kr. sem er 196,7 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum. Útgjöld Vega-gerðarinnar eru áætluð 12.981,2 m.kr. og er það 50,8 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum.

Almennur rekstur Vegagerðarinnar hækkar um 103,3 m.kr. Í fyrsta lagi er lagt til að veitt verði 40 m.kr. fjárheimild vegna afskrifaðra tekna. Er breytingin í samræmi við reikninga Vegagerðarinnar á ríkisreikningi þar sem afskrifaðar tekjur eru gjaldfærðar. Í öðru lagi er lögð til 22,4 m.kr. hækkun í samræmi við samgönguáætlun. Í þriðja lagi er lagt til að veitt verði 12 m.kr. fjárheimild vegna verðbóta á ferjulán og er það í samræmi við reikninga og áætlanir Vegagerðarinnar þar sem verðbætur eru gjaldfærðar. Í fjórða og síðasta lagi lagt er til að veitt verði 12,0 m.kr. framlag vegna minja og sögu í samræmi við samgönguáætlun.

Viðhald vega hækkar um 210 m.kr. og þar af eru 106,2 m.kr. til samræmis við samgönguáætlun.

Útgjöld til framkvæmda lækka um 412,4 m.kr. til samræmis við samgönguáætlun.



Lagt er til að fjárheimildir Umferðarstofu aukist um 128,5 m.kr. með hliðsjón af áætlunum stofnunarinnar um fjármögnun með ríkistekjum á næsta ári.

Við málefnaflokkinn bætist nýr liður, 281 Rannsóknarnefnd umferðarslysa, sem var áður undir ýmsum verkefnum ráðuneytisins. Útgjöld nefndarinnar hækka um 7,3 m.kr. Óskað er eftir 5 m.kr. framlagi vegna aukinnar starfsemi auk 1,5 m.kr. vegna flutnings í nýtt húsnæði.

Aðrar breytingar á útgjöldum til vegamála, sem ekki er sérstaklega getið um, eru til samræmis við samgönguáætlun eða má rekja til launa- og verðlagsbreytinga ásamt áformum um hagræðingu í rekstri.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Almennur rekstur .....	407,0	446,6	549,9	23,1	35,1
Innheimtukostnaður vegna markaðra tekna .....	0,0	57,4	57,1	-0,5	-
Umdæmi og rekstrardeildir .....	-77,2	0,0	0,0	-	-100,0
Þjónusta .....	2.399,3	2.643,4	2.732,0	3,4	13,9
Styrkir til ferja og sérleyfishafa .....	577,7	593,4	643,5	8,4	11,4
Styrkir til innanlandsflugs .....	128,5	140,4	145,3	3,5	13,1
Rannsóknir .....	92,2	106,8	113,4	6,2	23,0
Viðhald .....	2.561,2	2.624,8	2.834,8	8,0	10,7
Stofnkostnaður .....	9.001,7	6.317,6	5.905,2	-6,5	-34,4
Umferðarstofa .....	402,9	284,5	413,0	45,2	2,5
Rannsóknarnefnd umferðarslysa .....	0,0	0,0	17,4	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>15.493,3</b>	<b>13.214,9</b>	<b>13.411,6</b>	<b>1,5</b>	<b>-13,4</b>

Markaðar tekjur til vegamála eru áætlaðar 11.086,5 m.kr. Af þeim renna í ríkissjóð afborganir af lánum vegna Hvalfjarðarganga og ferja samtals 394,4 m.kr. Fjármögnun með mörkuðum tekjum er því samtals 10.524,2 m.kr. Þar að auki er áætlað að beint framlag úr ríkissjóði nemi samtals 2.403 m.kr. Þar af eru 726,6 m.kr. vegna jarðgangaáttaks og 145,3 m.kr. vegna styrkja til innanlandsflugs. Annað ríkisframlag, 1.531,1 m.kr., er vegna áætlunar Vegagerðarinnar um lægri ríkistekjur í kjölfar gildistöku laga um olíugjald. Verði markaðar tekjur hærri en gert er ráð fyrir í samgönguáætlun mun beint framlag úr ríkissjóði lækka sem því nemur. Viðskiptahreyfing, er nemur -167,9 m.kr., myndast á markaðar tekjur þar sem þeim er ekki öllum ráðstafað samkvæmt frumvarpinu. Í gjaldahlið A-hluta myndast 54 m.kr. viðskiptahreyfing vegna afskrifta á mörkuðum tekjum og verðbóta á ferjulán. Sjá nánar yfirlit yfir markaðar tekjur í séryfirliti 3 í fjárlagafrumvarpinu og í töflu hér á eftir.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Jarðgangaáttak .....	1.242,0	726,6
Annað ríkisframlag .....	1.080,5	1.531,1
Styrkir til innanlandsflugs .....	140,4	145,3
<b>Samtals .....</b>	<b>2.462,9</b>	<b>2.403,0</b>
Skil á mörkuðum tekjustofnum .....	10.467,5	10.524,2
Viðskiptahreyfing á gjaldahlið A-hluta .....	0,0	54,0
<i><b>Ráðstöfun markaðra tekna</b></i>		
Innheimtar tekjur .....	11.503,8	11.086,5
Afborganir af ferjulánum og v. Hvalfjarðarganga .....	-379,8	-394,4
Viðskiptahreyfing (inneign, skuld) .....	-656,5	-167,9
Greitt úr ríkissjóði .....	10.467,5	10.524,2

## Siglingamál

Undir þennan málefnaflokk falla fjárlagaliðirnir: 335 Siglingastofnun Íslands, 336 Hafnabótasjóður og 381 Rannsóknarnefnd sjóslysa. Heildarútgjöld málefnaflokkans eru áætluð 1.614,2 m.kr. sem er 162,5 m.kr. lækkun frá fjárlögum 2005. Helstu breytingar í fjárlagaliðum málefnaflokkans eru eftirfarandi:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Siglingastofnun Íslands .....	663,7	694,7	735,6	5,9	10,8
Hafnabótasjóður .....	1.010,9	1.050,1	843,2	-19,7	-16,6
Rannsóknarnefnd sjóslysa .....	31,7	31,9	35,4	11,0	11,7
<b>Samtals .....</b>	<b>1.706,3</b>	<b>1.776,7</b>	<b>1.614,2</b>	<b>-9,1</b>	<b>-5,4</b>

**335 Siglingastofnun Íslands.** Heildargjöld eru áætluð 735,6 m.kr. umfram sértekjur. Gert er ráð fyrir að 405,8 m.kr. renni í almennan rekstur stofnunarinnar en í fjárlögum yfirstandandi árs var gert ráð fyrir 381,9 m.kr. sem er 23,9 m.kr. hækkun á milli ára. Eina breytingin fyrir utan launa- og verðlagsbreytingar er að 5 m.kr. tímabundið framlag til öldufarsreikninga við suðurströndina fellur niður. Á 1.11 Vaktstöð siglinga er óskað eftir 4 m.kr. hækkun vegna leigu á fjarskiptalínunum. Loks er lagt til að á 6.80 Sjóvarnargarðar verði veittar 8,6 m.kr. m.a. til að takast á hugsanlega hækkun sjávarborðs og landbrot. Tillagan er í samræmi við siglingamálakafla nýrrar samgönguáætlunar. Aðrar breytingar í liðnum má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

**336 Hafnabótasjóður.** Á stofnkostnaðarviðfangsefni 6.70 Hafnarmannvirki er lögð til 207,8 m.kr. lækkun. Í fyrsta lagi lækkar fjárheimildin um 200 m.kr. vegna ákvörðunar ráðherranefndar um frestun framkvæmda um þá fjárhæð til ársins 2007 í samræmi við aðhaldsmarkmið ríkisstjórnarinnar. Í öðru lagi er lagt til framlag til viðfangsefnisins lækki um 33,4 m.kr. til samræmis við samgönguáætlun 2005–2008. Aðrar breytingar í liðnum má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

**381 Rannsóknarnefnd sjóslysa.** Framlag til nefndarinnar verður 35,4 m.kr. og hækkar um 3,5 m.kr. Gerð er tillaga um að framlag til viðfangsefnisins verði hækkað um 1,5 m.kr. og rannsóknarnefnd sjóslysa verði heimilað að kaupa eða taka á rekstrarleigu bifreið vegna starfseminnar. Aðrar breytingar í liðnum má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

## Flugmál

Til þessa málefnaflokks teljast fjárlagaliðirnir: 471 Rekstur Flugmálastjórnar, 472 Framkvæmdir Flugmálastjórnar, 473 Alþjóðaflugþjónustan og 481 Rannsóknarnefnd flugslysa. Heildarútgjöld eru áætluð 1.817,3 m.kr. og hækka um 112,3 m.kr. frá gildandi fjárlögum.

**471 Rekstur Flugmálastjórnar.** Heildarframlag til rekstrar Flugmálastjórnar verður 1.308,5 m.kr. og hækkar um 101,7 m.kr. frá gildandi fjárlögum. Farið er fram á að veittar verði 15 m.kr. vegna aukins stjórnarsýslueftirlits með flugumferðarþjónustu í kjölfar verkefnisins um hið samevrópska loftrými. Auk þess er óskað eftir 4 m.kr. til verkefnis sem lýtur að því að halda utan um, meta og greina gögn vegna flugatvika sem skylt er á grundvelli alþjóðlegra skuldbindinga að tilkynna til eftirlitsaðila. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga, ásamt markmiðum um hagræðingu í rekstri.

**472 Framkvæmdir Flugmálastjórnar.** Heildarframlag til framkvæmda Flugmálastjórnar verður 474,4 m.kr. og er það 7,3 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum. Í fyrsta lagi er lagt til að 5.41 Viðhald hækki um 56,2 m.kr. til samræmis við samgönguáætlun 2005–2008. Í öðru lagi er lagt til að stofnkostnaður á 6.41 Framkvæmdir verði lækkaður um 16,3 m.kr. til samræmis við samgönguáætlun. Auk þess er lagt til að á sama viðfangsefni verði gert er ráð fyrir 50 m.kr. tímabundinni lækkun á framkvæmdum í samræmi við aðhaldsmarkmið. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

**473 Alþjóðaflugþjónustan.** Ísland er aðili að samningi við Alþjóðaflugþjónustuna, ICAO, um þjónustu við flugumferð yfir N-Atlantshafið. Í samningnum felst að 95% af kostnaði Flugmálastjórnar, Flugfjarskipta e.hf. og Veðurstofu Íslands við rekstur Alþjóðaflugþjónustunnar er greiddur af flugrekendum í formi yfirflugsgjalda sem ákvörðuð eru árlega. Áætlaður annar kostnaður en stofnkostnaður er 104,4 m.kr. og er aðallega vaxtagjöld. Alls eru sértekjur af yfirflugsgjöldum áætlaðar 254,4 m.kr. Mismunurinn á sértekjum og öðrum kostnaði, 150 m.kr., er stofnkostnaður Alþjóðaflugþjónustunnar.

**481 Rannsóknarnefnd flugslysa.** Framlag til nefndarinnar verður 34,4 m.kr. og hækkar um 3,3 m.kr. Lagt er til að framlag til liðarins verði hækkað um 1,5 m.kr. Innleiðing á tilskipun Evrópusambandsins um tilkynningar um flugslys og alvarleg flugatvik og skráning þeirra í alþjóðlegan gagnagrunn mun kalla á aukna vinnu. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

### **Póst- og fjarskiptamál**

Til þessa málefnaflokks telst fjárlagaliðurinn 512 Póst- og fjarskiptastofnun. Útgjöld eru áætluð 234,7 m.kr. og hækka um 25,5 m.kr. Í fyrsta lagi er lagt til að mótframlag að fjárhæð 7 m.kr. til Íslenska upplýsingasamfélagsins verði fært til baka. Í annan stað er áætlað að verja 5 m.kr. af nýju fé til upplýsingatækniverkefni á vegum samgönguráðuneytisins sem lýtur að miðlun leiðbeininga og fræðsluefni um öryggismál, neytendavernd, persónuvernd og siðferðileg álitaefni sem tengjast notkun á upplýsingatækni. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

### **Ferðamál**

Til þessa málaflokks telst einn fjárlagaliður; 651 Ferðamálaráð. Útgjöld ráðsins eru áætluð 260,2 m.kr. og hækka um 9,4 m.kr. frá fjárlögum 2005. Á viðfangsefni 1.15 Samstarfssamningur við Grænland og Færeyja er lagt til að samningurinn verði endurnýjaður með 14,5 m.kr. árlegu framlagi til þriggja ára. Auk þess er lagt er til að veitt verði 6 m.kr. til uppbyggingar á vetrarferðamennsku á Íslandi. Verkefnið nefnist „Seljum Norðurljósin“ þar sem að lögð er áhersla á norðurljósaskoðun samhliða ónýttum tækifærum sem Ísland hefur upp á að bjóða að vetri til. Verkefnið er tímabundið til 2010. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

## Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.5 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
10-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.

## 11 Iðnaðarráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun iðnaðarráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	649,3	858,5	993,2	16	53
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	2.654,9	2.885,3	3.101,8	8	17
Stofnkostnaður og viðhald .....	70,1	42,2	0,0	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>3.374,3</b>	<b>3.786,0</b>	<b>4.095,0</b>	<b>8</b>	<b>21</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	3.429,3	3.735,0	9	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	356,7	360,0	1	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>3.786,0</b>	<b>4.095,0</b>	<b>8</b>	<b>-</b>

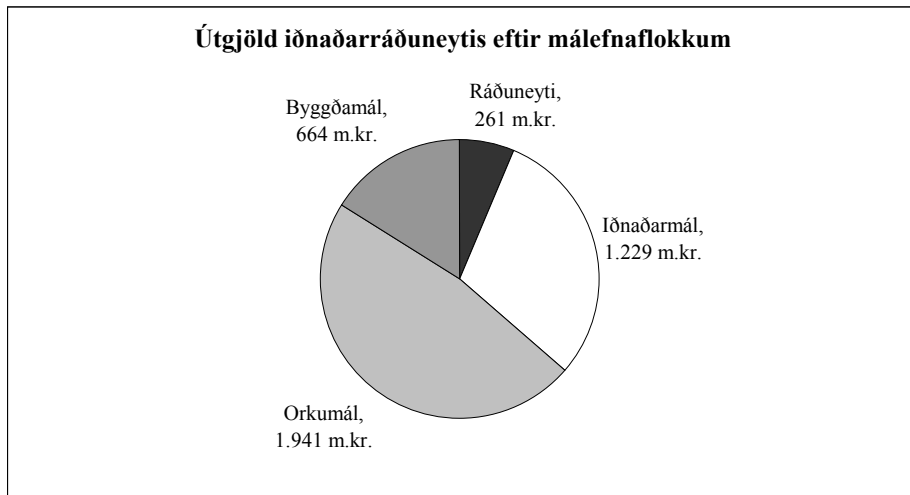
Heildargjöld iðnaðarráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 4.897 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 802 m.kr. en þær nema 16,4% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 4.095 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 3.735 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði og 360 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 993 m.kr. og hækka um 135 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 30 m.kr. tímabundið framlag vegna olíuleitarverkefnis, 20 m.kr. vegna byggðaáætlunar og 12,5 m.kr. vegna innleiðingar vatnatilskipunar ESB. Að auki eru samtals 32,2 m.kr. milli-færðar á rekstrargjöld af stofnkostnaði vegna fækkunar viðfangsefna.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna hækkar um 217 m.kr. og verður 3.102 m.kr. en er 2.885 m.kr. í fjárlögum ársins 2005. Þyngst vegur 120 m.kr. hækkun til Tækniþróunarsjóðs og 100 m.kr. hækkun framlaga til niðurgreiðslna rafhitunarkostnaðar. Á móti fellur niður 50 m.kr. tímabundin fjárveiting til niðurgreiðslna á kvikmyndum og 35 m.kr. tímabundið framlag til hafsbotnsrannsóknna.

Í útgjaldaramma ráðuneytisins hefur verið gert ráð fyrir lækkun útgjalda frá horfum og fyrri áformum með hagræðingu í rekstrarkostnaði sem nemur 8,8 m.kr. Á móti eru veitt framlög til ýmissa nýrra verkefna ráðuneytisins sem alls nema 180 m.kr. fyrir utan launa- og verðlagsbreytingar. Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	261	264	267	270
Iðnaðarmál .....	1.229	1.276	1.282	1.288
Orkumál .....	1.941	1.911	1.925	1.939
Byggðamál .....	664	671	678	685
<b>Samtals .....</b>	<b>4.095</b>	<b>4.122</b>	<b>4.152</b>	<b>4.182</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun



efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Helstu breytingar frá langtímahorfunum, sem kynntar voru í frumvarpi til fjárlaga árið 2005, eru að nú er gert ráð fyrir að útgjöld til orkumála lækki um 1,6% á milli 2006 og 2007 í stað 0,5% hækkunar. Skýrist það af því að 30 m.kr., sem er tímabundið framlag vegna olíuleitarverkefnis, fellur niður 2007.

### Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 101 Iðnaðarráðuneytið, aðalskrifstofa; 102 Einkaleyfastofan og 199 Ráðstöfunarfé. Liðurinn Íslenska upplýsingasamfélagið í fjárlögum 2005 fellur niður.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Iðnaðarráðuneyti, aðalskrifstofa .....	108,7	139,4	148,6	6,6	36,7
Einkaleyfastofan .....	118,3	104,5	104,5	0,0	-11,7
Ráðstöfunarfé .....	0,0	8,0	8,0	0,0	-
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	0,0	15,0	0,0	-100,0	0,0
<b>Samtals .....</b>	<b>227,0</b>	<b>266,9</b>	<b>261,1</b>	<b>-2,2</b>	<b>15,0</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins lækkar um 16 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Annars vegar fellur niður 15 m.kr. framlag til Íslenska upplýsingasamfélagsins 2005 og hins vegar er gert ráð fyrir 1 m.kr. áformum um hagræðingu í rekstri á aðalskrifstofu. Launa- og verðlagsbreytingar nema samtals 10,2 m.kr.

### Iðnaðarmál

Til þessa málaflokks teljast eftirfarandi fjárlagaliðir: 201 Iðntæknistofnun Íslands; 203 Rannsóknastofnun byggingariðnaðarins; 240 Iðnaðarrannsóknir og stóriðja; 242 Tækniþróunarsjóður; 245 Samtök iðnaðarins; 251 Endurgreiðslur vegna kvikmyndagerðar á Íslandi og 299 Iðja og iðnaður, framlög.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Iðntæknistofnun Íslands .....	168,6	188,0	197,4	5,0	17,1
Rannsóknastofnun byggingariðnaðarins .....	96,5	91,1	96,3	5,7	-0,2
Iðnaðarrannsóknir og stóriðja .....	1,3	19,7	20,0	1,5	1.438,5
Tækniþróunarsjóður .....	183,0	340,0	460,0	35,3	151,4
Samtök iðnaðarins .....	226,7	214,3	214,3	0,0	-5,5
Endurgreiðslur vegna kvikmyndagerðar á Íslandi .....	94,3	125,0	75,0	-40,0	-20,5
Iðja og iðnaður, framlög .....	193,8	163,2	165,6	1,5	-14,6
<b>Samtals .....</b>	<b>964,2</b>	<b>1.141,3</b>	<b>1.228,6</b>	<b>7,6</b>	<b>27,4</b>

Útgjöld málefna flokksins eru áætluð 1.228,6 m.kr. og er það 87,3 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum. Helstu breytingar á fjárlagaliðum málefnaflokkans eru eftirfarandi:

**201 Iðntæknistofnun Íslands.** Útgjöld nema 197,4 m.kr. og hækka um 9,4 m.kr. Allar breytingar í liðnum má rekja til launa- og verðlagsbreytinga ásamt áformum um hagræðingu í rekstri.

**203 Rannsóknastofnun byggingariðnaðarins.** Útgjöld nema 96,3 m.kr. og hækka um 5,2 m.kr. Allar breytingar í liðnum má rekja til launa- og verðlagsbreytinga ásamt áformum um hagræðingu í rekstri.

**242 Tækniþróunarsjóður.** Lagt er til að framlag til sjóðsins hækki um 120 m.kr. og verði 460 m.kr. í samræmi við stefnumörkun ríkisstjórnarinnar í rannsóknar- og þróunarmálum. Sjóðnum er ætlað að styðja þróunarstarf og rannsóknir á sviði tækniþróunar sem miða að nýsköpun í íslensku atvinnulífi.

**251 Endurgreiðslur vegna kvikmyndagerðar á Íslandi.** Lagt er til að 50 m.kr. tímabundin aukning á fjárveitingu til endurgreiðslna vegna kvikmyndagerðar verði felld niður. Að breytingunni gerðri mun framlag á liðinn nema 75 m.kr.

**299 Iðja og iðnaður, framlög.** Framlög á þennan lið nema alls 165,6 m.kr. og er það 2,4 m.kr. hækkun frá fjárlögum 2005. Á 1.19 *Staðlaráð* er óskað eftir 1,3 m.kr. hækkun á framlagi í samræmi við auknar tekjur samkvæmt endurskoðaðri áætlun um hlutdeild í tryggingagjaldi. Á 1.30 *Alþjóðlegt samstarf* er óskað eftir að felld verði niður tímabundin fjárheimild að fjárhæð 3 m.kr. vegna tímabundins verkefnis um að draga úr losun gróðurhúsalofttegunda í Eyrstrasaltsríkjunum. Aðrar breytingar á einstökum viðfangsefnum liðarins má rekja til launa- og verðlagsbreytinga og markmiða um hagræðingu í rekstri.

## Orkumál

Til þessa málefnaflokkis teljast fimm fjárlagaliðir; 301 Orkustofnun; 371 Orkusjóður; 373 Niðurgreiðslur á húshitun; 375 Jöfnun kostnaðar við dreifingu raforku; og 399 Ýmis orkumál. Gjöld málefnaflokkisins hækka um 185,5 m.kr. og eru áætluð 1.941 m.kr. á árinu 2006.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Orkustofnun .....	343,3	358,7	390,5	8,9	13,7
Orkusjóður .....	32,8	37,8	32,0	-15,3	-2,4
Niðurgreiðslur á húshitun .....	822,9	898,0	1.036,0	15,4	25,9
Jöfnun kostnaðar við dreifingu raforku .....	0,0	230,0	230,0	0,0	-
Ýmis orkumál .....	445,1	231,0	252,5	9,3	-43,3
<b>Samtals .....</b>	<b>1.644,1</b>	<b>1.755,5</b>	<b>1.941,0</b>	<b>10,6</b>	<b>18,1</b>

**301 Orkustofnun.** Áætlað er að framlög til stofnunarinnar hækki um 31,8 m.kr. og verði 390,5 m.kr. Lagt er til að veitt verði 12 m.kr. framlag til innleiðingar vatnatilskipunar ESB og gert er ráð fyrir 7 m.kr. tímabundnu framlagi til upplýsingatækniverkefnis gegn að minnsta kosti jafnháu mótframlagi stofnunarinnar. Samtals er því áætlað að verja að minnsta kosti 14 m.kr. til upplýsingatækniverkefnis sem nefnist náttúruvefsjá. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga og áforma um hagræðingu í rekstri.

**371 Orkusjóður.** Framlag til sjóðsins lækkar um 5,8 m.kr. og verður 32 m.kr. Lagt er til að 7 m.kr. á viðfangsefni *1.23 Notendur utan samveitna* verði fluttar frá Orkusjóði á 399 Ýmis orkumál þar sem ráðuneytið hefur að öllu jöfnu séð um greiðslur til notenda á Hólsfjöllum. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

**373 Niðurgreiðslur á húshitun.** Framlag á þennan lið er áætlað 1.036 m.kr. og hækkar um 138 m.kr. frá fjárlögum 2005. Gerð er tillaga um 100 m.kr. hækkun umfram verðlagsbreytingar til niðurgreiðslna rafhitunarkostnaðar vegna breytinga á raforkulögum. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

**399 Ýmis orkumál.** Heildarframlög á þennan fjárlagalið hækka um 21,5 m.kr. og eru áætluð 252,5 m.kr. Í fyrsta lagi er lagt til að framlag á *1.13 Hafsbotsrannsóknir* verði lækkað um 37,4 m.kr. í samræmi við áætlun um verkefnið. Framlagið mun því nema 13,4 m.kr. á árinu 2006 en fellur niður árið 2007. Í öðru lagi er ósk um 30 m.kr. tímabundið framlag á *1.21 Nýskipan orkumála* til olíuleitarmála. Á vegum samráðsnefndar um landgrunn- og olíuleitarmál hefur verið unnið að undirbúningi fyrir veitingu leyfa til rannsókna og vinnslu á olíu. Undirbúningurinn felur í sér breytingar á lögum, nýjar

reglugerðir og mat á efnahags- og umhverfisáhrifum. Í þriðja lagi er lagt til að veittar verði 20 m.kr. til verkefna er tengjast vistvænum orkugjöfum. Í fjórða lagi er gerð 7 m.kr. millifærsla af Orkusjóði yfir á nýtt viðfangsefni, 1.24 Notendur utan samveitna. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga.

### Byggðamál

Til þessa málefnaflokkis teljast tveir fjárlagaliðir: 401 Byggðaáætlun og 411 Byggðastofnun. Heildarútgjöld málefnaflokkisins eru áætluð 664,3 m.kr. og hækka um 42 m.kr. frá fjárlögum 2004. Lagt er til að veitt verði 12,6 m.kr. hækkun til nýrrar byggðaáætlunar vegna aukinna verkefna á árunum 2006-2009. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga ásamt áformum um hagræðingu í rekstri.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Byggðaáætlun .....	181,8	302,4	327,0	8,1	79,9
Byggðastofnun .....	357,2	319,9	337,3	5,4	-5,6
<b>Samtals .....</b>	<b>539,0</b>	<b>622,3</b>	<b>664,3</b>	<b>6,7</b>	<b>23,2</b>

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.5 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
11-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.
11-401-1.10	Byggðaáætlun .....	Til verkefna hjá öðrum ráðuneytum og stofnunum.

## 12 Viðskiptaráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun viðskiptaráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

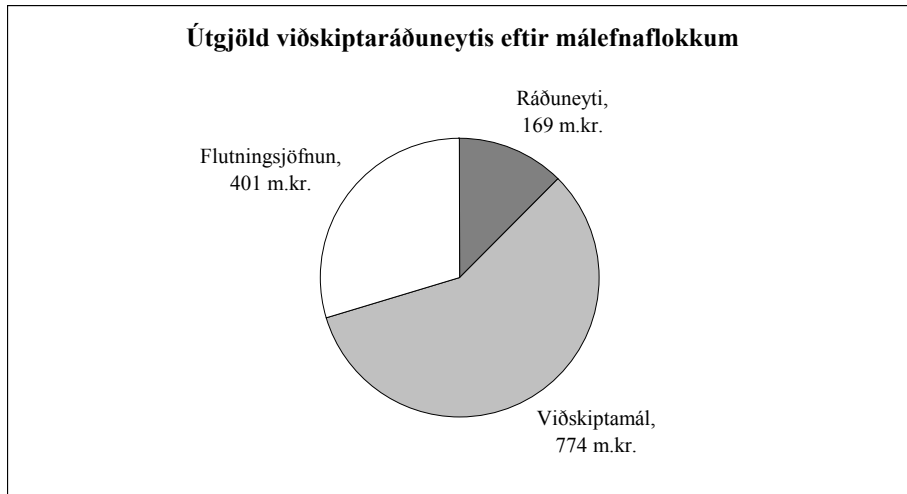
Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	794,7	823,8	900,3	9	13
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	542,5	519,2	444,2	-14	-18
Stofnkostnaður og viðhald .....		3,8		-100	0
<b>Samtals .....</b>	<b>1.337,2</b>	<b>1.346,8</b>	<b>1.344,5</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	392,9	456,6	16	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	953,9	887,9	-7	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	0,0	0,0	0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>1.346,8</b>	<b>1.344,5</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

Heildargjöld viðskiptaráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 1.355 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 10 m.kr. en þær nema tæplega 1% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 1.345 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 457 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði og 888 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 900 m.kr. og hækka um 76,5 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 40 m.kr. til eflingar Samkeppniseftirlitsins og tillögu um að veittar verði 13 m.kr. til embættis talsmanns neytenda.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna lækkar um 75 m.kr. og verður 444 m.kr. en er 519 m.kr. í fjárlögum ársins 2005. Þyngst vegur 80 m.kr. lækkun vegna endurskoðaðrar áætlunar um álagningu flutningsjöfnunargjalds á olíuvörur og ráðstöfun þess. Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér á eftir.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	169	171	172	167
Viðskiptamál .....	774	782	790	798
Flutningsjöfnun .....	401	401	401	401
<b>Samtals .....</b>	<b>1.344</b>	<b>1.354</b>	<b>1.363</b>	<b>1.366</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins.

### Skuldbindandi samningar

Viðskiptaráðuneytið hefur á síðustu árum gert samning við Neytendasamtökin sem áætlað er að kosti 8,5 m.kr. á yfirstandandi ári. Þessi samningur er tilgreindur í töflunni hér fyrir neðan.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Teg.	2005	2006	2007	2008	2009
Þjónustusamningur við Neytendasamtökin .....	C	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
<b>Samtals .....</b>		<b>8,5</b>	<b>8,5</b>	<b>8,5</b>	<b>8,5</b>	<b>8,5</b>

Hér á eftir er fjallað um helstu breytingar í fjármálum málaflokka og stofnana sem heyra undir viðskiptaráðuneytið.

### Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 101 Viðskiptaráðuneyti, aðalskrifstofa; 190 Ýmis verkefni og 199 Ráðstöfunarfé. Gjöld málefnaflokksins hækka um 4,2 m.kr. frá fjárlögum yfirstandandi árs verða samtals 169,4 m.kr.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Viðskiptaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	128,5	120,6	126,6	5,0	-1,5
Ýmis verkefni .....	45,4	41,6	39,8	-4,3	-12,3
Ráðstöfunarfé .....	0,0	3,0	3,0	0,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>173,9</b>	<b>165,2</b>	<b>169,4</b>	<b>2,5</b>	<b>-2,6</b>

Á 190 Ýmis verkefni er tillaga um að veitt verði 4,5 m.kr. tímabundið framlag í þrjú ár til reksturs Tryggingadeildar útflutnings. Í öðru lagi er lagt til að felld verði niður 5 m.kr. tímabundin fjárveiting til áfrýjunarnefndar samkeppnismála vegna olíumálsins. Loks er óskað eftir niðurfellingu á 2,5 m.kr. tímabundinni fjárveitingu vegna setningar laga um lausafjárkaup. Aðrar breytingar í málefnaflokknum eru vegna launa- og verðlagsbreytinga ásamt áformum um hagræðingu í rekstri.

### Viðskiptamál

Gerðar eru nokkrar breytingar á málefnaflokknum frá fjárlögum 2005. Liðirnir 302 Löggildingarstofa og 902 Samkeppnisstofnun falla niður. Þess í stað koma inn tveir nýir liðir, 411 Samkeppniseftirlitið og 421 Neytendastofa. Auk þessara breytinga eru til staðar liðirnir 402 Fjármálaeftirlitið og 999 Ýmis viðskiptamál. Gjöld málefnaflokksins hækka um 73,5 m.kr. og eru áætluð 774,1 á árinu 2006. Helstu breytingar í fjárlagaliðum málefnaflokksins eru eftirfarandi:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Löggildingarstofa .....	197,4	198,6	0,0	-100,0	-100,0
Fjármálaeftirlitið .....	283,7	309,5	309,5	0,0	9,1
Samkeppniseftirlitið .....	0,0	0,0	186,7	-	-
Neytendastofa .....	0,0	0,0	250,1	-	-
Samkeppnisstofnun .....	159,9	177,7	0,0	-100,0	-100,0
Ýmis viðskiptamál .....	14,8	14,8	27,8	87,8	87,8
<b>Samtals .....</b>	<b>655,8</b>	<b>700,6</b>	<b>774,1</b>	<b>10,5</b>	<b>18,0</b>

**302 Löggildingarstofa.** Lagt er til að allar fjárhæðir, sem voru á liðnum í fjárlögum 2005, verði færðar yfir á nýjan lið, 421 Neytendastofa, sem mun taka við verkefnum Löggildingarstofu.

**411 Samkeppniseftirlitið.** Áætlað er að framlag til stofnunarinnar nemi samtals 186,7 m.kr. Lagt er til að veitt verði 40 m.kr. framlag til eflingar samkeppnisviðs stofnunarinnar. Ný verkefni, sem hafa verið falin stofnuninni, ryðja sér æ meira til rúms í starfi hennar og krefst það fjölgunar starfsmanna. Samkeppnisvið er umsvifamest í starfi stofnunarinnar. Fyrirséð er að verkefni tengd t.a.m. fjarskiptalögum munu verða umfangsmikil á næstu árum. Jafnframt er talið brýnt að gera nýja rannsókn á samkeppnis- og viðskiptaháttum á matvörumarkaðinum. Að auki er lagt til að 137,7 m.kr. verði millifærðar af 901 Samkeppnisstofnun. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga ásamt áformum um hagræðingu í rekstri.

**421 Neytendastofa.** Áætlað er að framlag til Neytendastofu nemi samtals 250,1 m.kr. Framlagið myndast af millifærslum frá Löggildingarstofu og hluta af fjárheimildum Samkeppnisstofnunar, samtals 238,6 m.kr. Aðrar breytingar má rekja til launa- og verðlagsbreytinga ásamt áformum um hagræðingu í rekstri.

**902 Samkeppnisstofnun.** Lagt er til að 137,7 m.kr. millifærast yfir á 411 Samkeppniseftirlitið og 40 m.kr. yfir á 421 Neytendastofa.

**999 Ýmis viðskiptamál.** Samtals eru framlög til liðarins áætluð 27,8 m.kr. og hækka um 13 m.kr. Lagt er til að veittar verði 13 m.kr. til embættis talsmanns neytenda sem vistað verður hjá Neytendastofu.

### Flutningsjöfnun

Til þessa málefnaflokks telst einn liður: 811 Flutningssjóður olíuvara. Lagt er til að sjóðurinn lækki um 80 m.kr. vegna endurskoðaðrar áætlunar um álagningu flutningsjöfnunargjalds á olíuvörur og ráðstöfun þess. Dregið hefur úr þörfinni fyrir flutningsjöfnuð með fjölgun innflutningshafna um landið.



Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Flutningssjóður olíuvara .....	417,5	481,0	401,0	-16,6	-4,0
Flutningssjóður sements .....	90,0	0,0	0,0	0,0	-100,0
<b>Samtals .....</b>	<b>507,5</b>	<b>481,0</b>	<b>401,0</b>	<b>-16,6</b>	<b>-21,0</b>

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.5 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
12-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.

## 13 Hagstofa Íslands

Útgjöld og fjármögnun Hagstofu Íslands breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	578,4	584,9	636,9	9	10
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	0,3	3,8	3,8	0	1167
Stofnkostnaður og viðhald .....	10,5	12,2	0,0	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>589,2</b>	<b>600,9</b>	<b>640,7</b>	<b>7</b>	<b>9</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	522,4	560,5	7	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	78,5	80,2	2	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>600,9</b>	<b>640,7</b>	<b>7</b>	<b>-</b>

Heildargjöld Hagstofu Íslands árið 2006 eru áætluð um 657 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 16 m.kr. en þær nema 2,4% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 641 m.kr. og af þeirri fjárhæð er 561 m.kr. fjármögnuð með beinu framlagi úr ríkissjóði en 80 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

Gert er ráð fyrir að fjárveitingar til Hagstofu Íslands hækki um 39,8 m.kr. frá gildandi fjárlögum en þar af eru launa- og verðlagsbætur 36,6 m.kr. Raunhækkun fjárveitinga er því

3,2 m.kr. og skýrist hún af tvennu. Annars vegar er áætlað að verja 5 m.kr. af nýju fé Íslands upplýsingasamfélagsins til upplýsingatækniverkefni á vegum Hagstofu Íslands sem lýtur að verkefni sem nefnist „Vefþjónusta – rafræn miðlun hagtalna“ auk þess sem gert er ráð fyrir að Hagstofan leggi að minnsta kosti jafnhátt mótframlag til verksins. Hins vegar er gert ráð fyrir að framfylgja hagræðingarkröfu með því að draga úr áætluðum aðgerðum í endurnýjun og þróun á tölvum og hugbúnaði ráðuneytisins og lækka þar kostnað um 1,8 m.kr. Í þeim tilgangi að fækka fjárlagaviðfangsefnum og einfalda framsetningu fjárlaga er gert ráð fyrir að framvegis verði fjárveitingar til kaupa á ýmsum minni háttar tækjum og búnaði settar fram sem eignakaup í rekstri en einungis fjárveitingar til meiri háttar eignakaupa settar fram sem stofnkostnaður. Í því skyni er 12,2 m.kr. fjárlagagrunnur á viðfangi 6.01 Tæki og búnaður millifærður á eignakaup í rekstri á viðfangi 1.01 Yfirstjórn. Gert ráð fyrir að ríkistekjur ráðuneytisins skili 1,7 m.kr. hærri tekjum en í gildandi fjárlögum og að beint framlag ríkissjóðs lækki samsvarandi.

### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Áætlað er að útgjöld ráðuneytisins aukist um 1% að raungildi á ári. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Hagstofa Íslands .....	641	647	653	660
<b>Samtals .....</b>	<b>641</b>	<b>647</b>	<b>653</b>	<b>660</b>

## 14 Umhverfisráðuneyti

Útgjöld og fjármögnun umhverfisráðuneytis breytist milli ára sem hér segir:

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Rekstrargjöld .....	2.244,5	2.984,1	2.942,5	-1	31
Neyslu- og rekstrartilfærslur .....	1.161,0	1.007,7	1.121,0	11	-3
Stofnkostnaður og viðhald .....	912,5	559,6	374,0	-33	-59
<b>Samtals .....</b>	<b>4.318,0</b>	<b>4.551,4</b>	<b>4.437,5</b>	<b>-3</b>	<b>3</b>
Greitt úr ríkissjóði .....	-	2.307,9	2.489,9	8	-
Innheimt af ríkistekjum .....	-	2.243,5	1.947,6	-13	-
Viðskiptahreyfingar .....	-	-	-	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>-</b>	<b>4.551,4</b>	<b>4.437,5</b>	<b>-3</b>	<b>-</b>

Heildargjöld umhverfisráðuneytis árið 2006 eru áætluð um 5.032 m.kr. á rekstrargrunni. Frá dragast sértekjur að fjárhæð 595 m.kr. en þær nema tæpum 12% af heildargjöldum ráðuneytisins. Gjöld umfram tekjur eru 4.438 m.kr. og af þeirri fjárhæð eru 2.490 m.kr. fjármagnaðar með beinu framlagi úr ríkissjóði en 1.948 m.kr. innheimtar af ríkistekjum.

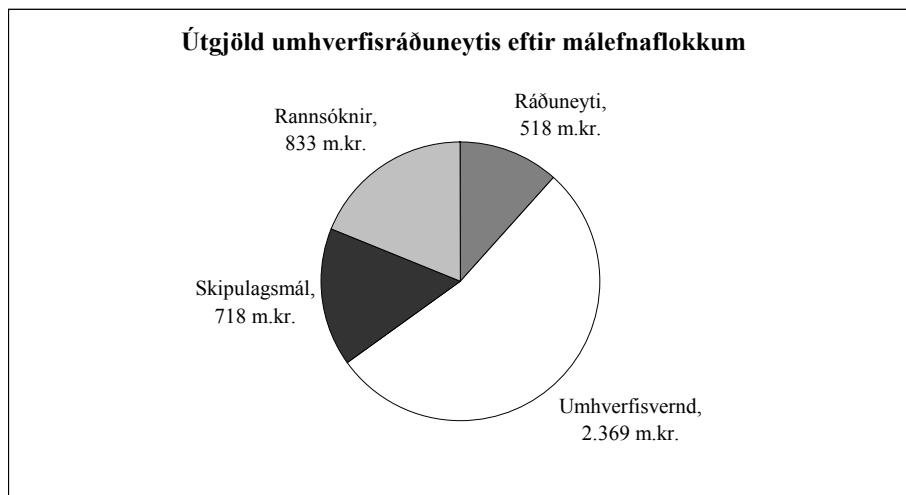
Rekstrargjöld ráðuneytisins að frádregnum sértekjum eru áætluð 2.943 m.kr. og lækka um 41 m.kr. frá fjárlögum þessa árs. Auk 119 m.kr. launa- og verðlagshækkana munar þar mest um 285 m.kr. lækkun rekstrargjalda Úrvinnslusjóðs en á móti kemur að veitt er 45 m.kr. tímabundið framlag til aukinna minkarannsóknna og rekstrargrunnur Náttúrufræðistofnunar Íslands er styrktur um 25 m.kr. Auk þess eru tæplega 52 m.kr. fjárveitingar, sem áður voru settar fram sem viðhalds- og stofnkostnaður, nú settar fram sem eignakaup í rekstri.

Framlag til neyslu- og rekstrartilfærslna hækkar um 113 m.kr. og verður 1.121 m.kr. en er 1.008 m.kr. í fjárlögum ársins 2005. Þyngst vegur 65 m.kr. hækkun á framlagi til Endurvinnslunnar hf., 20 m.kr. hækkun á endurgreiddu skipulagsgjaldi til sveitarfélaga og 12 m.kr. hækkun á endurgreiðslum til sveitarfélaga vegna veiða á ref og mink.

Viðhalds- og stofnkostnaður er áætlaður 374 m.kr. og er það 186 m.kr. lækkun milli ára. Mestu breytingarnar liggja í 100 m.kr. lækkun framlaga til ofanflóðavarna og 20 m.kr. lækkun á styrkjum vegna fráveituframkvæmda sveitarfélaga. Auk þess eru tæplega 52 m.kr. fjárveitingar, sem áður voru settar fram sem viðhalds- og stofnkostnaður, nú settar fram sem eignakaup í rekstri.

Vikið er nánar að helstu útgjaldabreytingum í greinargerð um viðkomandi fjárlagaliði hér á eftir.

Skipting áætlaðra útgjalda ráðuneytisins árið 2006 eftir helstu málefnaflokkum er sýnd í myndinni hér fyrir neðan.



### Horfur næstu fjögur árin

Taflan hér fyrir neðan sýnir horfur í útgjaldaþróun helstu málaflokka ráðuneytisins næstu fjögur árin eða á tímabilinu 2006 til 2009. Fjárhæðirnar eru á verðlagi fjárlagafrumvarpsins og sýna því áætluð útgjöld á föstu verðlagi.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Frumvarp 2006	Spá 2007	Spá 2008	Spá 2009
Ráðuneyti .....	518	522	464	468
Umhverfisvernd .....	2.369	2.445	2.499	2.573
Skipulagsmál .....	718	924	930	936
Rannsóknir .....	833	828	831	839
<b>Samtals .....</b>	<b>4.438</b>	<b>4.719</b>	<b>4.724</b>	<b>4.816</b>

Útgjaldaþróunin byggist á markmiðum ríkisstjórnarinnar í ríkisfjármálum og styðst við reiknilíkan fjármálaráðuneytisins fyrir langtímaáætlun um útgjöld ríkissjóðs. Reiknilíkanið felur í sér mat á útgjöldum að óbreyttu miðað við gildandi lög og reglur, gerða samninga og ákvarðanir og áform ríkisstjórnarinnar sem þegar liggja fyrir auk hagrænna forsendna. Hér er því um að ræða stefnumörkun fyrir næstu ár miðað við fyrirbyggjandi spár um þróun efnahags- og ríkisfjármála. Fjallað er nánar um þá stefnumörkun í fyrra hefti fjárlagafrumvarpsins. Fjárveitingar til málaflokka og stofnana kunna að breytast eftir áherslum og forgangsroðun stjórnvalda við afgreiðslu fjárlaga hverju sinni og ef breytingar verða á þjóðhagsforsendum.

Í kafla 3.2 í inngangi þessa kafla er fjallað í stórum dráttum um þær almennu forsendur og aðferðir sem stefnumörkunin byggist á og er vísað til þeirrar umfjöllunar um nánari skýringar auk greinargerðar fyrra heftis frumvarpsins. Hér er þó getið um helstu reikniforsendur í útgjaldaspánni sem eiga sérstaklega við um málaflokka umhverfisráðuneytisins. Í fyrsta lagi má nefna að gert er ráð fyrir að framlög til málefnaflokkans *Umhverfisvernd* aukist að jafnaði um tæp 3% á ári. Skýrist það einkum af því að nú er reiknað með áframhaldandi framlögum vegna fráveituf framkvæmda sveitarfélaga en auk þess er reiknað með 8% árlegum útgjaldavexti Endurvinnslunnar hf. Í öðru lagi má nefna að gert er ráð fyrir verulegri aukningu útgjalda á árinu 2007 í málefnaflokknum *Skipulagsmál*. Breytingin skýrist að mestu af því að reiknað er með að framlög til ofanflóðaverkefna verði aukin verulega þegar draga fer úr virkjana- og stóriðjuframkvæmdum.

Í áætluninni hefur verið tekið tillit til framlaga sem veitt eru tímabundið til verkefna og falla niður á tímabilinu. Í því sambandi má nefna að gert er ráð fyrir að á árinu 2008 falli niður tæplega 62 m.kr. tímabundin framlög í málefnaflokknum *Ráðuneyti*.

Helstu breytingar frá langtímahorfunum, sem kynntar voru í frumvarpi til fjárlaga árið 2005, eru að nú er gert ráð fyrir áframhaldandi útgjöldum vegna fráveituf framkvæmda sveitarfélaga og auknum framkvæmdum við ofanflóðavarnir.

Hér á eftir er fjallað um helstu breytingar í fjármálum málaflokka og stofnana sem heyra undir umhverfisráðuneytið.

### Ráðuneyti

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 101 Umhverfisráðuneyti, aðalskrifstofa; 190 Ýmis verkefni og 199 Ráðstöfunarfé. Fjárlagaliður 996 Íslenska upplýsingasamfélagið fellur niður en fjárveitingar til verkefna þess verða veittar beint til þeirra fjárlagaliða sem að þeim vinna.

Reikningur	Fjárlög	Frumvarp	Breyting	Breyting	
2004	2005	2006	frá fjárl.	frá reikn.	
m.kr.	m.kr.	m.kr.	%	%	
Rekstrargrunnur					
Umhverfisráðuneyti, aðalskrifstofa .....	274,0	241,7	263,9	9,2	-3,7
Ýmis verkefni .....	178,9	166,3	248,7	49,5	39,0
Ráðstöfunarfé .....	0,0	5,0	5,0	0,0	-
Íslenska upplýsingasamfélagið .....	0,0	10,0	0,0	-100,0	-
<b>Samtals .....</b>	<b>452,9</b>	<b>423,0</b>	<b>517,6</b>	<b>22,4</b>	<b>14,3</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins hækkar um 72,8 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar almennar launa- og verðlagsbreytingar. Munar þar mest um 45 m.kr. tímabundið framlag til átaks í rannsóknnum á íslenska minkastofninum ásamt 15 m.kr. framlagi til uppsetningar og starfrækslu skráningar- og viðskiptakerfis með heimildir landsins til útstreymis gróðurhúsalofttegunda. Helstu breytingar á fjárveitingum til málefnaflokksins frá gildandi fjárlögum eru þessar:

**101 Umhverfisráðuneyti, aðalskrifstofa.** Gert er ráð fyrir 263,9 m.kr. fjárveitingu til skrifstofunnar sem er 22,2 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 6,1 m.kr. Lögð er til 8 m.kr. fjárveiting til að fjölga um eitt stöðugildi þar sem verkefni ráðuneytisins hafa aukist, m.a. vegna fjölgunar EES-tilskipana og eftirlits með stofnunum. Á móti kemur 1,9 m.kr. lækkun fjárveitingar vegna áforma um hagræðingu í rekstri.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Fastanefndir .....	15,7	8,0	8,5	6,3	-45,9
Samvinnunefnd um miðhálandið .....	7,7	8,6	11,2	30,2	45,5
Ýmis umhverfisverkefni .....	31,6	19,6	0,0	-100,0	-100,0
Rannsóknir á botndýrum á Íslandsmiðum .....	13,1	13,2	13,3	0,8	1,5
Umhverfissvöktun .....	28,7	28,0	28,0	0,0	-2,4
Rannsóknir og útrýming á mink .....	0,0	0,0	46,5	-	-
Alþjóðastofnanir .....	11,0	18,5	15,9	-14,1	44,5
Vernd gróður- og dýraríkis á norðl. slóðum CAFF ...	12,2	10,3	8,5	-17,5	-30,3
Varnir gegn mengun hafsins, PAME-skrifstofa .....	8,1	8,2	8,5	3,7	4,9
Vernd hafsv. norðurs gegn mengun frá Rússlandi .....	0,0	1,4	0,0	-100,0	-
Þjóðgarður Vatnajökuls, undirbúningur .....	5,4	3,1	6,5	109,7	20,4
Rannsóknastöð að Kvískerjum .....	0,0	1,1	1,1	0,0	-
Vernd Breiðafjarðar .....	5,9	7,0	7,4	5,7	25,4
Úrskurðarnefnd um skipulags- og byggingarmál .....	28,4	21,8	26,7	22,5	-6,0
Ýmis verkefni .....	11,1	17,5	7,3	-58,3	-34,2
Ýmis framlög umhverfisráðuneytis .....	0,0	0,0	59,3	-	-
<b>Samtals .....</b>	<b>178,9</b>	<b>166,3</b>	<b>248,7</b>	<b>49,5</b>	<b>39,0</b>

**190 Ýmis verkefni.** Gert er ráð fyrir að fjárveiting til liðarins verði alls 248,7 m.kr. og hækki um 82,4 m.kr. frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 76,7 m.kr. Lögð er til 2 m.kr. fjárveiting á viðfang 1.12 *Samvinnunefnd um miðhálandið* til að styrkja rekstrargrunn nefndarinnar. Tólf manns sitja í nefndinni auk fjögurra áheyrnarfulltrúa og kostnaður við hvern fund umtalsverður auk þess sem fjöldi mála, sem kemur til umfjöllunar hjá nefndinni, hefur vaxið. Á nýju viðfangsefni 1.36 *Rannsóknir og útrýming á mink* er tillaga um 45 m.kr. tímabundna fjárveitingu í tvö ár í áttak til útrýmingar á mink á þremur afmörkuðum landsvæðum þar sem saman færu veiðar, skipuleg svöktun og rannsóknir á meðan á átakinu stendur. Markmið aðgerðanna er að kanna möguleika á að útrýma mink og hvaða aðferðir henta best til að fækka honum verulega. Í frumvarpi til fjárukalaga fyrir árið 2005 er sótt um jafn hátt framlag til verkefnisins. Vegna breyttrar forgangsroðunar lækkar fjárveiting á viðfang 1.41 *Skrifstofa um vernd gróðurs og dýraríkis á norðlægu slóðum* um 2,2 m.kr. og af sömu sökum lækkar fjárveiting á viðfang 1.42 *Skrifstofa Norðurskaupsráðsins um varnir gegn mengun hafsins* um 0,1 m.kr. Lögð er til 3 m.kr. fjárveiting á viðfangsefni 1.51 *Þjóðgarður Vatnajökuls, undirbúningur* til áframhaldandi starfs að stofnun þjóðgarðs. Lögð er til 3,5 m.kr. fjárveiting á viðfang 1.61 *Úrskurðarnefnd um skipulags- og byggingarmál* til að styrkja rekstrargrunn nefndarinnar þar sem verkefnum hefur fjölgað mikið. Á viðfangsefni 1.98 *Ýmis framlög umhverfisráðuneytis* er tillaga um 15 m.kr. fjárveitingu til að koma upp skráningar- og viðskiptakerfi með heimildir Íslands til útstreymis gróðurhúsalofttegunda í samræmi við ákvæði Kýótóbókunarinnar. Áætlaður kostnaður við uppsetningu kerfisins er 8 m.kr. en rekstrarkost-

naður 7 m.kr. á ári. Kýótó-bókunin kallar á eflingu starfs Íslands að loftslagsmálum á ýmsum sviðum. Efla þarf m.a. vöktun og bókhald yfir útstreymi og bindingu gróðurhúsalofttegunda. Úttektarnefnd á vegum Skrifstofu loftslagssamnings SP hefur gert ýmsar athugasemdir og tillögur um úrbætur á bókhaldinu sem kalla á rannsóknir, sérfræðiaðstoð og aukin framlög. Þeim þætti verður sinnt á árinu 2007 og eftirleiðis ásamt upplýsingagjöf og samráði ráðuneyta sem stýrt verður af umhverfisráðuneytinu. Einnig er á viðfanginu tillaga um 10 m.kr. tímabundna fjárveitingu í tvö ár til stuðnings uppbyggingu Hoffellsstofu. Sjálfseignarstofnunin Hoffellsstofa starfar að stuðningi við náttúruvísindi og varðveislu upplýsinga um þjóðhætti. Stefnt er að því að reisa húsnaði í landi Hoffells í Austur-Skaftafellssýslu fyrir starfsemi á vegum stofnunarinnar og fræðimanna sem ætlað er að þar geti haft aðstöðu. Lagt er til að veitt verði 5 m.kr. tímabundið framlag í tvö ár til Sesseljuhúss á Sólheimum í Grímsnesi. Til að einfalda framsetningu fjárlaga og fækka fjárlagaviðfangsefnum verða nokkrar tilfærslur á fjárveitingum á fjárlagaliðinn. Í því skyni er 6 m.kr. framlag, sem veitt var óskipt á viðfang 1.90 Ýmis verkefni á fjárlögum 2005, flutt á viðfang 1.98 Ýmis framlög umhverfisráðuneytis en 4,5 m.kr. tímabundin framlög falla niður. Þangað flyst einnig 19,6 m.kr. framlag sem áður var veitt á viðfang 1.23 Ýmis umhverfisverkefni ásamt 1,4 m.kr. framlagi sem áður var veitt á viðfang 1.43 Verndun hafsvæða norðursins gegn mengun frá Rússlandi. Eftirfarandi tafla gefur yfirlit yfir ýmis framlög umhverfisráðuneytis á viðfangi 1.98.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Sundurliðun á óskiptu viðfangsefni:		
<b>14-190-1.98 Ýmis framlög umhverfisráðuneytis</b>		
Skráningar- og viðskiptakerfi yfir útstreymisheimildir .....	0,0	15,0
Frjáls félagsamtök .....	10,0	10,0
Hoffellsstofa .....	0,0	10,0
Prófessorsstaða við líffræðiskor Háskóla Íslands .....	6,5	6,5
Staðardagskrá 21 .....	5,0	5,0
Sesseljuhús að Sólheimum í Grímsnesi .....	0,0	5,0
Verndun hafsvæða norðursins gegn mengun frá Rússlandi .....	1,4	1,4
Umhverfisfræðsluráð .....	1,0	1,0
Byggingastaðlar .....	0,5	0,5
Óskipt .....	7,1	4,9
<b>Samtals .....</b>	<b>31,5</b>	<b>59,3</b>

### Umhverfisvernd

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 202 Náttúruvannsóknastöðin við Mývatn; 211 Umhverfisstofnun; 281 Styrkir til fráveitna sveitarfélaga; 287 Úrvinnslusjóður og 289 Endurvinnslan hf.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Náttúruvannsóknastöðin við Mývatn .....	9,9	10,1	14,0	38,6	41,4
Umhverfisstofnun .....	607,6	580,5	624,7	7,6	2,8
Styrkir til fráveitna sveitarfélaga .....	251,0	220,0	200,0	-9,1	-20,3
Úrvinnslusjóður .....	372,9	1.035,0	750,0	-27,5	101,1
Endurvinnslan hf. ....	745,5	715,0	780,0	9,1	4,6
<b>Samtals .....</b>	<b>1.986,9</b>	<b>2.560,6</b>	<b>2.368,7</b>	<b>-7,5</b>	<b>19,2</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins lækkar um 223 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar launa- og verðlagsbreytingar. Munar þar mest um 285 m.kr. lækkun hjá Úrvinnslusjóði vegna frestunar á álagningu úrvinnslugjalds á nokkra vöruflokka ásamt 65 m.kr. hækkun á skilagjaldi og umsýsluþóknun sem rennur til Endurvinnslunnar hf.

**202 Náttúruvannsóknastöðin við Mývatn.** Gert er ráð fyrir 14 m.kr. fjárveitingu til stöðvarinnar sem er 3,9 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum. Að frátöldum launa- og verðlagsbreytingum nemur hækkunin 3 m.kr. til styrkingar á starfsemi stöðvarinnar og vöktunar Mývatns.

**211 Umhverfisstofnun.** Gert er ráð fyrir 624,7 m.kr. fjárveitingu til stofnunarinnar og er það 44,2 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 14 m.kr. Lagt er til að 9 m.kr. verði veitt til að efla starfsemi stofnunarinnar sem fram fer í Mývatnssveit með því að koma þar upp heilsársgestastofu og efla þar með vinnu að fræðslu og náttúruverndarmálum á svæðinu árið um kring. Gerð er tillaga um 8 m.kr. fjárveitingu til að styrkja fjárhagsgrunn þjóðgarðanna Jökulsárgljúfra og Snæfellsjökuls í því skyni að efla starfsemi í þjóðgördunum og halda uppi nauðsynlegri þjónustu á svæðunum. Farið er fram á 1,5 m.kr. fjárveitingu vegna hækkunar á leigu og reksturs húsnæðis stofnunarinnar í nýju rannsókn- og nýsköpunarhúsnæði á Akureyri. Niður falla tvö tímabundin framlög sem veitt voru á fjárlögum 2005 en það eru 6 m.kr. sem veittar voru til að útbúa verndaráætlun fyrir Mývatn og umhverfi þess og 4 m.kr. framlag vegna stækkunar þjóðgarðsins í Skaftafelli. Loks er gert ráð fyrir 5 m.kr. lækkun fjárheimildar vegna áforma um hagræðingu í rekstri. Á viðfangsefni 1.11 *Endurgreiðslur til sveitarfélaga vegna veiða á ref og mink* er lagt til að veitt verði 5 m.kr. tímabundin fjárveiting í tvö ár vegna minkaveiða og 5,5 m.kr. tímabundin fjárveiting í fjögur ár vegna refaveiða. Tillögurnar miða að því að hækka endurgreiðsluhlutfall ríkisins í kostnaði sveitarfélaga við þessar veiðar þannig að það verði hliðstætt við það sem var árið 2003. Sótt er um jafn hátt framlag vegna þessara veiða í frumvarpi til fjárukalaga fyrir árið 2005.



**281 Styrkir til fráveitna sveitarfélaga.** Gert er ráð fyrir 200 m.kr. fjárveitingu á liðinn. Niður fellur 20 m.kr. tímabundið framlag sem veitt var á fjárlögum 2001 til endurgreiðslu á 100 m.kr. lækkun fjárveitingar á fjárlögum 2000.

**287 Úrvinnslusjóður.** Endurskoðuð áætlun um ríkistekjur af úrvinnslugjaldi gerir ráð fyrir að gjaldið skili 750 m.kr. tekjum árið 2006 og er það 285 m.kr. lækkun frá áætlun fjárlaga 2005. Starfsemi Úrvinnslusjóðs hefur farið hægar af stað en gert var ráð fyrir og tímafrekara hefur reynst að hrinda lögum um úrvinnslugjald í framkvæmd en áætlað var og hefur ítrekað orðið að fresta álagningu gjaldsins á nokkra vörflokka. Áætlað er að heildarkostnaður Úrvinnslusjóðs verði 750 m.kr., þar af er rekstrarkostnaður sjóðsins 55 m.kr. en beinn úrvinnslukostnaður 695 m.kr.

**289 Endurvinnslan hf.** Framlag ríkissjóðs til Endurvinnslunnar hf. er alfarið fjármagnað með ríkistekjum af skilagjaldi og umsýsluþóknun á einnota drykkjarvöruumbúðir. Áætlað er að á árinu 2006 muni gjöldin skila 780 m.kr. tekjum sem er 65 m.kr. hækkun frá áætlun gildandi fjárlaga.

### Skipulagsmál

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 301 Skipulagsstofnun; 303 Skipulagsmál sveitarfélaga; 310 Landmælingar Íslands; 321 Brunamálstofnun ríkisins og 381 Ofanflóðasjóður.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Skipulagsstofnun .....	133,6	125,8	142,4	13,2	6,6
Skipulagsmál sveitarfélaga .....	124,4	105,0	125,0	19,0	0,5
Landmælingar Íslands .....	193,4	184,1	198,5	7,8	2,6
Brunamálstofnun ríkisins .....	119,9	110,5	115,2	4,3	-3,9
Ofanflóðasjóður .....	552,4	238,2	137,2	-42,4	-75,2
<b>Samtals .....</b>	<b>1.123,7</b>	<b>763,6</b>	<b>718,3</b>	<b>-5,9</b>	<b>-36,1</b>

Heildarframlag til málefnaflokksins er 718,3 m.kr. og lækkar um 45,3 m.kr. frá fjárlögum yfirstandandi árs en að frátöldum launa- og verðlagsbreytingum nemur lækkunin 70,1 m.kr. Mest munar þar um 101 m.kr. lækkun Ofanflóðasjóðs ásamt 20 m.kr. hækkun til skipulagsmála sveitarfélaga.

**301 Skipulagsstofnun.** Gert er ráð fyrir 142,4 m.kr. fjárveitingu til stofnunarinnar á næsta ári og er það 16,6 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbreytingum nemur hækkunin 9 m.kr. Gerð er tillaga um 5 m.kr. fjárveitingu vegna aukinna verkefna en stöðug aukning hefur verið á fjölda mála sem stofnunin hefur

fengið til afgreiðslu frá því að skipulags- og byggingarlög tóku gildi fyrir tæpum átta árum. Því til viðbótar er lagt til að stofnunin fái 5 m.kr. af nýju fé Íslenska upplýsingasamfélagsins til verkefnisins „Skipulagsvefsjá“ auk þess sem gert er ráð fyrir að Skipulagsstofnun leggi að minnsta kosti jafn hátt mótframlag til verksins. Enn fremur er lögð til 1 m.kr. almenn lækkun fjárveitingar vegna áforma um aðhald í rekstri. Til að fækka fjárlagaviðfangsefnum og einfalda framsetningu fjárlaga er 9,4 m.kr. fjárheimild milli-færð af viðfangi *1.11 Mat á umhverfisáhrifum* á viðfang *1.01 Skipulagsstofnun*.

**303 Skipulagsmál sveitarfélaga.** Á þennan lið er áætlað fyrir fjárveitingu til að standa straum af hlut Skipulagssjóðs í kostnaði sveitarfélaga við gerð skipulagsáætlana. Gert er ráð fyrir 125 m.kr. fjárveitingu á liðinn og hækkar hún um 20 m.kr. frá fjárlögum yfirstandandi árs. Fjárveitingin er að öllu leyti fjármögnuð með ríkistekjum af skipulagsgjaldi.

**310 Landmælingar Íslands.** Gert er ráð fyrir 198,5 m.kr. fjárveitingu til stofnunarinnar og er það 14,4 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 3,4 m.kr. og skýrist af tvennu. Annars vegar af tillögu um að verja 5 m.kr. af nýju fé Íslenska upplýsingasamfélagsins til stofnunarinnar vegna verkefnis um stöðlun landupplýsingakerfa auk þess sem gert er ráð fyrir að Landmælingar leggi að minnsta kosti jafn hátt mótframlag til verksins. Hins vegar er lögð til 1,6 m.kr. almenn lækkun fjárveitingar vegna áforma um aðhald í rekstri ríkisstofnana.

**321 Brunamálastofnun ríkisins.** Lögð er til 115,2 m.kr. fjárveiting til stofnunarinnar og er það 4,7 m.kr. hækkun frá fjárlögum yfirstandandi árs en að frátöldum launa- og verðlagsbótum lækkar fjárveitingin um 1,5 m.kr. vegna áforma um aðhald í rekstri. Til einföldunar á framsetningu fjárlaga eru fjárveitingar stofnunarinnar sameinaðar á eitt fjárlagaviðfangsefni en sérstök viðfangsefni fyrir Námssjóð, Brunamálaskóla og Tæki og búnað eru felld niður.

**381 Ofanflóðasjóður.** Lagt er til að fjárveiting til sjóðsins verði 137,2 m.kr. en það er lækkun um 101 m.kr. frá fjárlögum yfirstandandi árs. Framlag til framkvæmda lækkar tímabundið um 100 m.kr. til að mæta markmiðum um aðhald í ríkisfjármálum en rekstrarframlag lækkar um 1 m.kr. Áætlað er að Ofanflóðasjóður muni hafa 111 m.kr. vaxtatekjur af inneign sinni hjá ríkissjóði og reiknað er með að sjóðnum verði heimilt að nýta tekjurnar til framkvæmda. Sjóðurinn mun því hafa 234 m.kr. til framkvæmda á árinu 2006 og 14,2 m.kr. til rekstrar.

**Rannsóknir**

Eftirfarandi fjárlagaliðir teljast til þessa málefnaflokks: 401 Náttúrufræðistofnun Íslands; 403 Náttúrustofur; 407 Stofnun Vilhjálms Stefánssonar og 410 Veðurstofa Íslands.

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Náttúrufræðistofnun Íslands .....	209,4	194,3	240,2	23,6	14,7
Náttúrustofur .....	83,2	90,3	58,8	-34,9	-29,3
Stofnun Vilhjálms Stefánssonar .....	28,7	23,1	25,8	11,7	-10,1
Veðurstofa Íslands .....	433,2	496,5	508,1	2,3	17,3
<b>Samtals .....</b>	<b>754,5</b>	<b>804,2</b>	<b>832,9</b>	<b>3,6</b>	<b>10,4</b>

Heildarfjárveiting til málefnaflokksins lækkar um 14,5 m.kr. frá gildandi fjárlögum þegar frá eru taldar hækkunir vegna launa- og verðlagsbreytinga. Niður falla alls 62,5 m.kr. tímabundnar fjárveitingar, þar af 20 m.kr. vegna stofnkostnaðar hjá Veðurstofu Íslands og samtals 35 m.kr. hjá Náttúrustofum en á móti eru gerðar tillögur um alls 54,4 m.kr. fjárveitingar til nýrra verkefna. Loks lækka fjárveitingar um alls 6,4 m.kr. vegna aðhaldskröfu.

**401 Náttúrufræðistofnun Íslands.** Gert er ráð fyrir 240,2 m.kr. fjárveitingu til stofnunarinnar og er það 45,9 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum en að frátöldum launa- og verðlagsbótum nemur hækkunin 33,8 m.kr. Á viðfangsefni *1.01 Yfirstjórn* fellur niður 2,5 m.kr. tímabundið framlag sem veitt var á fjárlögum 2001 til jarðfræðikortagerðar og auk þess er fjárveiting lækkuð um 1,9 m.kr. vegna áforma um aðhald í rekstri. Á viðfangsefni *1.02 Setur í Reykjavík* fellur niður 5 m.kr. tímabundið framlag sem veitt var á fjárlögum 2005 til gerðar jarðfræði- og vistgerðakorta af Íslandi. Gerð er tillaga um 25 m.kr. fjárveitingu vegna lækkunar sértekna þar sem sértekjur Náttúrufræðistofnunar hafa dregist verulega saman á undanförunum árum. Lagt er til að veitt verði 2,4 m.kr. tímabundið framlag vegna kostnaðar við gerð stofnstærðarlíkans um íslenska refastofninn með það fyrir augum að afla upplýsinga sem nýta megji við ákvörðun um fyrirkomulag refaveiða í framtíðinni. Einnig er sótt um fjárveitingu til málsins í frumvarpi til fjárukalaga fyrir árið 2005. Lagt er til að 5 m.kr. af nýju fé Íslenska upplýsingasamfélagsins verði varið til verkefnisins „Plöntuvefsjá og aðrar vefsjár Náttúrufræðistofnunar Íslands“ auk þess sem gert er ráð fyrir að Náttúrufræðistofnun leggi að minnsta kosti jafn hátt mótframlag til verksins en 5 m.kr. mótframlag stofnunarinnar á lið *14-996 Íslenska upplýsingasamfélagið* á fjárlögum 2005 færist nú til stofnunarinnar. Á viðfangsefni *1.03 Setur á Akureyri* er farið fram á 5,8 m.kr. fjárveitingu vegna hækkunar á leigu og reksturs húsnæðis stofnunarinnar í nýju rannsókn- og nýsköpunarhúsnæði á Akureyri.

**403 Náttúrustofur.** Framlag ríkisins til náttúrustofa sveitarfélaga færast á þennan fjárlagalið. Gert er ráð fyrir 58,8 m.kr. fjárveitingu til liðarins en það er 35 m.kr. raunlækkun fjárveitingar frá fjárlögum yfirstandandi árs. Lækkunin skýrist alfarið af því að niður fellur 5 m.kr. fjárveiting sem veitt var tímabundið til hvernar stofu á fjárlögum 2005.

**407 Stofnun Vilhjálms Stefánssonar.** Gert er ráð fyrir 25,8 m.kr. fjárveitingu til stofnunarinnar og er það 2,7 m.kr. hækkun frá gildandi fjárlögum. Að frátöldum launa- og verðlagsbótum er hækkunin 1,2 m.kr. og er lögð til fjárveiting vegna hækkunar á leigu og reksturs húsnæðis stofnunarinnar í nýju rannsókn- og nýsköpunarhúsnæði á Akureyri.

**410 Veðurstofa Íslands.** Gert er ráð fyrir 508,1 m.kr. fjárveitingu til Veðurstofu Íslands og er það 11,6 m.kr. hækkun frá fjárlögum yfirstandandi árs en að frátöldum launa- og verðlagsbótum lækkar fjárveitingin um 14,5 m.kr. Á stofnkostnaðarviðfanginu *6.01 Tæki og búnaður* fellur niður 15 m.kr. tímabundið framlag sem veitt var á fjárlögum 2005 til kaupa á búnaði til móttöku fjarkönnunargagna í tengslum við samstarfs-samning við Veðurathugunarstofnun Evrópu, EUMETSAT, og einnig fellur niður 5 m.kr. framlag sem veitt var tímabundið á fjárlögum 2003 til kaupa og uppsetningar á vindmælum á mönnuðum veðurathugunarstöðvum. Lögð er til 10 m.kr. fjárveiting til kaupa á veðurspárlíkani fyrir nákvæmari veðurspár og til að koma upp fullkomnum sjálfvirkum veðurathugunarstöðvum. Gera verður ráð fyrir að uppbygging tækjabúnaðarins muni vara í allmörg ár þar sem veðurspárlíkanið kostar 17 m.kr. og hver sjálfvirk veðurathugunarstöð 15 m.kr. Lagt er til að 10,6 m.kr. fjárheimild verði millifærð á rekstrarviðfangið *1.01* sem eignakaup í rekstri en að eftir standi 20 m.kr. ótímabundin fjárveiting á stofnkostnaðarviðfanginu *6.01*. Loks er lögð til 4,5 m.kr. lækkun fjárveitingar á viðfang *1.01* vegna áforma um hagræðingu í rekstri.

### Fjárlagaliðir með óskiptri fjárheimild

Eftirfarandi er yfirlit yfir fjárlagaliði með óskiptum fjárheimildum ráðuneytisins sem ætlaðir eru til að millifæra fjárheimildir af á aðra fjárlagaliði innan fjárlagaársins í samræmi við forsendur og tilgang fjárveitinganna. Nánari umfjöllun um safnliði er að finna í kafla 3.5 að framan.

Viðfang	Heiti	Ráðstöfun
14-199-1.10	Til ráðstöfunar skv. ákvörðun ráðherra .....	Ýmsar úthlutanir, s.s. til samtaka og einkaaðila en einnig til ríkisaðila.

## 19 Vaxtagjöld ríkissjóðs

Rekstrargrunnur	Reikningur 2004 m.kr.	Fjárlög 2005 m.kr.	Frumvarp 2006 m.kr.	Breyting frá fjárl. %	Breyting frá reikn. %
Erlend lán .....	4.981,0	5.935,0	3.850,0	-35,1	-22,7
Spariskírteini .....	2.493,0	1.540,0	1.290,0	-16,2	-48,3
Ríkisbréf .....	3.906,0	5.330,0	4.840,0	-9,2	23,9
Ríkisvixlar .....	1.183,0	1.395,0	1.760,0	26,2	48,8
Önnur innlend lán .....	154,0	150,0	150,0	0,0	-2,6
Annar vaxtakostnaður .....	968,0	740,0	1.210,0	63,5	25,0
Innlendur lántökukostnaður .....	244,0	260,0	240,0	-7,7	-1,6
Erlendur lántökukostnaður .....	223,0	100,0	100,0	0,0	-55,2
<b>Samtals .....</b>	<b>14.152,0</b>	<b>15.450,0</b>	<b>13.440,0</b>	<b>-13,0</b>	<b>-5,0</b>

Áætlað er að vaxtagjöld ríkissjóðs nemi 13,4 milljörðum króna á árinu 2006 og lækki um 2 milljarða króna, eða um 13%, frá fjárlögum 2005.

Lækkun vaxtagjalda erlendra lána skýrist af aukinni niðurgreiðslu erlendra skulda á árinu 2005 umfram áætlun fjárlaga. Munar þar mest um að þeim hluta söluandvirðis Lands-símans hf., sem greiddur er í erlendri mynt, er ráðstafað til niðurgreiðslu erlendra skulda ríkissjóðs jafnframt því sem hluti af betri afkomu ríkissjóðs á árinu 2005 var notaður til greiðslu erlendra lána umfram áætlun. Áætlað er að vaxtakostnaður vegna spariskírteina lækki um 250 milljónir króna en á árinu 2005 kom stór flokkur spariskírteina til innlausnar og ekki hafa verið gefnir út nýir flokkar spariskírteina undanfarin ár. Vaxtagjöld ríkisbréfa lækka um 490 milljónir króna frá áætlun fjárlaga 2005 og skýrist það af minni útgáfu ríkisbréfa á árinu 2005 en gert var ráð fyrir í fjárlögum. Vaxtagjöld vegna ríkisvixla hækka hins vegar um 365 milljónir króna vegna hækkandi stýrivaxta. Annar vaxtakostnaður hækkar um 470 milljónir króna en um er að ræða vexti af inneign Atvinnuleysistryggingasjóðs, Ofanflóðasjóðs og annarra aðila sem eiga kröfur á markaða tekjustofna hjá ríkissjóði. Bæði hafa inneignir þessara aðila hjá ríkissjóði hækkað og vextir farið hækkandi. Vaxtagjöld vegna stöðu Atvinnuleysistryggingasjóðs eru áætluð rúmlega 600 milljónir króna, Ofanflóðasjóðs um 110 milljónir króna og annarra aðila tæplega 500 milljónir króna. Lántökukostnaður af innlendum og erlendum lánnum er áætlaður 340 milljónir króna á næsta ári en er áætlaður 360 m.kr. í fjárlögum 2005. Greiddir vextir 2006 eru áætlaðir tæpir 10 milljarðar króna en voru í fjárlögum 2005 áætlaðir rúmlega 18 milljarðar. Munar þar mest um greidda vexti spariskírteina en stór flokkur kom til innlausnar á árinu 2005 sem skýrir miklar vaxtagreiðslur það ár. Einnig lækka greiddir vextir erlendra lána milli ára. Mismunur gjaldfærðra og greiddra vaxta, rúmir 3,6 milljarðar króna, kemur fram sem viðskiptahreyfing.

## 4 Fjárreiður ríkisfyrirtækja í B-hluta

Til B-hluta teljast ríkisfyrirtæki sem starfa á markaði og standa að öllu eða verulegu leyti undir kostnaði við starfsemi sína með tekjum af sölu á vöru eða þjónustu til almennings og fyrirtækja.

Framsetning áætlana í B-hluta er byggð á reikningsskilum fyrirtækja. Með rekstrartekjum er átt við heildartekjur af reglulegri starfsemi og til rekstrargjalda telst allur kostnaður sem efnt er til á árinu vegna öflunar teknanna. Þetta er óháð því hvort tekjur verða innheimtar eða gjöld greidd á árinu. Þannig eru áunnar lífeyrisskuldbindingar starfsfólks færðar til gjalda á viðkomandi ári óháð því hve stór hluti verður greiddur á árinu. Það sama á við um afskriftir. Í yfirliti um sjóðstreymi kemur fram uppruni fjármagns og ráðstöfun þess.

Heildarrekstrartekjur fyrirtækja í B-hluta eru áætlaðar 29,1 milljarður króna á árinu 2005 og rekstrargjöld 31,3 milljarðar króna. Tekjur aukast um 3,1 milljarð króna og gjöld um 2,4 milljarða frá áætlun fjárlaga 2005. Frá ríkisreikningi 2004 hækka tekjur um 1,5 milljarða og gjöld um tæplega sömu upphæð. Áætlað er að fjármagnsgjöld verði 431 m.kr. umfram fjármunatekjur og er það hækkun um líðlega 100 m.kr. en samkvæmt reikningi 2004 var fjárhæðin 90 m.kr. Framlag til rekstrar úr A-hluta ríkissjóðs er áætlað 4 milljarðar króna og eykst um 162 m.kr. frá fjárlögum yfirstandandi árs en um 414 m.kr. frá árinu 2004. Framlög frá öðrum og óreglulegar tekjur eru áætlaðar 233 m.kr. sem er 25 m.kr. hækkun frá fjárlögum en árið 2004 námu þessar tekjur 674 m.kr. Miðað við framangreindar forsendur verður 1.667 m.kr. hagnaður á B-hluta ríkissjóðs en hann var 965 m.kr. samkvæmt áætlun fjárlaga 2005 og 1.933 m.kr. samkvæmt reikningi 2004. Mestu munar að afkoma Rafmagnsveitna ríkisins er áætluð 700 m.kr. betri á árinu 2006 en í fjárlögum 2005.

Gert er ráð fyrir að fjárfest verði fyrir 3,2 milljarða króna sem er 1.450 m.kr. meira en áætlað er í fjárlögum yfirstandandi árs. Mest munar um 2.960 m.kr. fjárfestingar Rafmagnsveitna ríkisins sem er 1.350 m.kr. aukning frá fjárlögum. Næstmestu fjárfestingarnar verða á vegum Flugmálastjórnar á Keflavíkurflugvelli, 254 m.kr., sem er um 150 m.kr. aukning frá fjárlögum.

Lántaka er áætluð 1.525 m.kr. og eykst um 485 m.kr. milli ára. Mestu munar um 1 milljarðs króna áætlaða lántöku Rafmagnsveitna ríkisins eins og í fjárlögum 2005.

Arðgreiðsla B-hluta fyrirtækja í ríkissjóð er áætluð 371 m.kr. en hún er áætluð 380 m.kr. í fjárlögum 2005. Á árinu 2004 nam arðgreiðsla 866 m.kr. Aðeins tvö fyrirtæki greiða arð í ríkissjóð, Áfengis- og tóbaksverslun ríkisins og Rafmagnsveitur ríkisins, en Happdrætti Háskóla Íslands greiðir hagnað sinn beint til Háskóla Íslands.

Gangi framangreint eftir er áætlað að handbært fé í árslok nemi 624 m.kr.

Að venju er gert ráð fyrir að áætlanir fyrirtækja í B-hluta verði endurskoðaðar fyrir afgreiðslu fjárlaga.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Rekstrartekjur .....	26.082,5	29.153,5
Rekstrargjöld .....	-28.847,7	-31.296,3
Fjármunatekjur - fjármagnsgjöld .....	-324,8	-431,0
<b>Hagnaður (-tap) af reglulegri starfsemi .....</b>	<b>-3.090,0</b>	<b>-2.573,8</b>
Framlag til rekstrar úr ríkissjóði .....	3.846,1	4.007,9
Önnur framlög og óreglulegar tekjur/gjöld .....	208,5	232,9
<b>Hagnaður (-tap) .....</b>	<b>964,6</b>	<b>1.667,0</b>
<b>Sjóðstreymi:</b>		
Hagnaður (-tap) .....	964,6	1.667,0
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi .....	1.755,4	1.358,4
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum .....	-35,8	-52,5
<b>Handbært fé frá rekstri .....</b>	<b>2.684,2</b>	<b>2.972,9</b>
Varanlegir rekstrarfjármunir .....	-2.063,0	-3.512,0
Áhættufjármunir .....	-794,0	-25,0
Sala varanlegra rekstrarfjármuna og annað .....	2.669,5	1,5
<b>Fjárfestingarhreyfingar samtals .....</b>	<b>-187,5</b>	<b>-3.535,5</b>
Tekin löng lán .....	1.040,0	1.525,0
Afborganir af teknum löngum lánum .....	-2.591,4	-670,6
Arðgreiðsla í ríkissjóð .....	-380,0	-371,0
Annað .....	-225,0	-605,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals .....</b>	<b>-2.156,4</b>	<b>-121,6</b>
Breyting á handbæru fé .....	340,3	-684,2
Handbært fé í ársbyrjun .....	1.194,7	1.308,2
Handbært fé í árslok .....	1.535,0	624,0

## 22 Menntamálaráðuneyti, B-hluti

**201 Hapdrætti Háskóla Íslands.** Áætlað er að hagnaður af rekstri nemi 475 m.kr. og er það 35 m.kr. betri afkoma en samkvæmt fjárlögum 2005 en 209 m.kr. lakari afkoma en samkvæmt reikningi fyrirtækisins fyrir árið 2004. Afkoma hapdrættisins hefur verið vanáætluð í fjárlögum því að tímabilið 1999-2004 nam samanlagður hagnaður 3 milljörðum króna en var áætlaður 2,1 milljarður í fjárlögum. Tekjur hapdrættisins og markaðshlutdeild ráðast af samkeppnisaðstæðum á hapdrættismarkaði. Gert er ráð fyrir svipaðri leitni í tekjuþróun og síðustu ár, sem byggist á þeirri forsendu að starfsheimildir á hapdrættismarkaði taki ekki stórstíggum breytingum. Samkvæmt ársreikningi 2004 reyndust tekjur 3.123 m.kr. og gert ráð fyrir að þær verði 3.150 m.kr. á árinu 2006 en það er ríflega 20% hærra en gert var ráð fyrir í fjárlögum 2005. Einkaleyfisgjald til ríkisins er áætlað 20% af hagnaði af reglulegri starfsemi samkvæmt lögum um hapdrættið. Tekjurnar renna til 02-238 Tækjasjóðs samkvæmt lögum nr. 3/2003, um

opinberan stuðning við vísindarannsóknir. Upphæðin er áætluð 110 m.kr. og er hún innifalin í rekstrargjöldum í samræmi við framsetningu fjárlaga síðustu ár.

Samkvæmt lögum um happdrættið skal verja ágóða af rekstri þess til að reisa byggingar á vegum Háskóla Íslands. Enn fremur er heimilt að verja honum til greiðslu kostnaðar af viðhaldi háskólabygginganna, til fegrunar á háskólalóðinni, til þess að koma á fót og efla rannsóknarstofur við hinar ýmsu deildir Háskólans, svo og til að greiða andvirði rannsóknar- og kennslutækja sem Háskólinn telur sér nauðsyn að eignast. Gert er ráð fyrir að framlag á lið *02-201 Háskóli Íslands* nemi 770 m.kr. á árinu 2006. Í fyrsta lagi er framlagið fólgið í 165 m.kr. greiðslu vaxta og afborgana vegna lána sem tekin voru vegna sérstakra framkvæmda og verkefna fyrir Háskóla Íslands og hefur þegar verið ráðstafað til þeirra þarfa. Lántökurnar eru færðar bókum HHÍ sem fyrir fram ráðstafaður hagnaður og afborganir vegna lánanna færðar sem framlag til HÍ á því ári sem þær falla til. Í öðru lagi er um að ræða 280 m.kr. peningalegt framlag af hagnaði. Í þriðja og síðasta lagi er áætlað að happdrættið fái heimild til að taka 325 m.kr. lán til að fjármagna framkvæmdir Háskóla Íslands við Háskólatorg ef á þarf að halda. Gangi þetta eftir nemur greiðsla til Háskólans 605 m.kr. Samkvæmt ársreikningi 2004 var staða happdrættisins sterk. Eignir voru 2,3 milljarðar króna og eigið fé var 0,8 milljarðar króna. Meðal eigna voru 1,4 milljarðar í veltufjármunum en skammtíma-skuldir námu 0,4 milljörðum.

**971 Ríkisútvarpið.** Áætlað er að rekstri fyrirtækisins verði hagað þannig að hann verði í jafnvægi og er það sama forsenda og í fjárlögum yfirstandandi árs. Á síðustu árum hefur verið halli á rekstrinum og var svo komið í árslok 2004 að eigið fé var nánast uppuríð. Áætlað er að tekjur Ríkisútvarpsins af afnotagjöldum nemi 2.550 m.kr. og hækki um 34 m.kr. vegna fjölgunar greiðenda. Tekjurnar námu 2.382 m.kr. á árinu 2004 en þann 1. maí á því ári hækkuðu afnotagjöld um 7% og er það síðasta hækkun þeirra. Tekjurnar eru sýndar sem framlag til rekstrar úr ríkisjóði af fjárlagalið *02-971 Ríkisútvarpið* í A-hluta fjárlaga. Að auki er gert ráð fyrir að fyrirtækið afli 1.009 m.kr. með sölu á auglýsingum o.fl. og er það 2% meira en árið 2004. Reiknað er með því að fjármagnskostnaður verði 229 m.kr. umfram fjármunatekjur eins og samkvæmt fjárlögum yfirstandandi árs og stafar það m.a. af auknum lántökum. Miðað við framangreindar forsendur er áætlað að rekstrargjöld nemi 3.330 m.kr. og lækki að raungildi milli ára vegna aðhalds í rekstri. Gert er ráð fyrir að 120 m.kr. verði varið til fjárfestinga og afborganir af teknum lánnum nemi 173 m.kr.

**974 Sinfóníuhljómsveit Íslands.** Framlag rekstraraðila til hljómsveitarinnar er áætlað 529,3 m.kr. og hækkar um 55,4 m.kr. eða tæplega 12%. Auk launa- og verðlagsbreytinga stafar hækkunin af tímabundnu framlagi til launa tónskálds. Ríkissjóður greiðir 56% af framlagi rekstraraðila eða 296,4 m.kr. af lið *02-974 Sinfóníuhljómsveit Íslands*, Ríkis-



útvarpið 25% eða 132,3 m.kr., Reykjavíkurborg 18% eða 95,3 m.kr. Seltjarnarnesbær 1% eða 5,3 m.kr. Gert er ráð fyrir að hljómsveitin afli 76 m.kr. tekna af hljómleikahaldi o.fl. og standi undir 12,7% rekstrargjalda eins og í fjárlögum yfirstandandi árs. Rekstrargjöld eru áætluð 600 m.kr. og er það 10,5% meira en í fjárlögum en 8% meira en árið 2004. Miðað við framangreindar forsendur er gert ráð fyrir að hljómsveitin verði rekin með nokkrum afgangi og takist með því að styrkja eiginfjárstöðu sína sem var 22 m.kr. í árslok 2004.

## 23 Utanríkisráðuneyti, B-hluti

**111 Flugmálastjórn á Keflavíkurflugvelli.** Gert er ráð fyrir að rekstrartekjur nemi 25 m.kr. og framlag úr A-hluta ríkissjóðs af 03-211 *Flugmálastjórn á Keflavíkurflugvelli* verði 1.008,5 m.kr. Framlagið samsvarar 556 m.kr. tekjum af lendingargjöldum og 452,5 m.kr. tekjum af öryggisgjaldi. Flugmálastjórn greiðir stærstan hluta innheimts öryggisgjalds til sýslumannsembættisins á Keflavíkurflugvelli fyrir vopnaleit og aðra öryggisþætti. Þau útgjöld skýra 330 m.kr. af 1.044,5 m.kr. rekstrargjöldum stofnunarinnar samkvæmt frumvarpinu. Fjármagnskostnaður umfram fjármunatekjur er áætlaður 325 m.kr. Gangi þessi áætlun eftir verður tap stofnunarinnar 36 m.kr. en árið 2004 var 335 m.kr. hagnaður. Fjárfestingar eru áætlaðar samtals 253,5 og skýrast að mestu af 212 m.kr. vegna stækkunar fragtflughlaðs og eldsneytiskerfis, 15 m.kr. vegna fráveitukerfis og 10 m.kr. vegna aðflugsbúnaðar. Áformað er að taka 200 m.kr. að lán vegna framkvæmda við fragtflughlað og eldsneytiskerfi.

**118 Ratsjárstofnun.** Ratsjárstofnun sér um rekstur og viðhald á fjórum ratsjárstöðvum sem staðsettar eru á Bolafjalli, Gunnólfsvíkurfjalli, Miðnesheiði og Stokksnesi. Árið 2006 verða breytingar á starfsemi ratsjárstöðvanna með aukinni sjálfvirkni og mun rekstrarkostnaður því lækka milli ára. Þá starfrækir Ratsjárstofnun hugbúnaðarmiðstöð á Keflavíkurflugvelli þar sem rekstur og viðhald á hugbúnaði hins íslenska loftvarnakerfis fer fram. Innkaupa- og birgðahald vegna reksturs og viðhalds á loftvarnakerfinu fer einnig fram þar. Jafnframt rekur stofnunin viðhaldseftirlit á Keflavíkurflugvelli. Hjá Kögun hf, sem er undirverktaki Ratsjárstofnunar, starfa 26 starfsmenn að verkefniinu en fyrirtækið tekur þátt í rekstri og viðhaldi á fyrrnefndum hugbúnaði hins íslenska loftvarnakerfis. Gert er ráð fyrir að heildarútgjöld Ratsjárstofnunar á árinu 2006 verði 1.244 m.kr. Samkvæmt samningi milli íslenskra og bandarískra stjórnvalda greiða Bandaríkjamenn allan kostnað við rekstur Ratsjárstofnunar.

## 29 Fjármálaráðuneyti, B-hluti

**101 Áfengis- og tóbaksverslun ríkisins.** Rekstrartekjur Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins eru áætlaðar liðlega 16,6 milljarðar króna á næsta ári en það er um 1,7 milljarða króna hækkun frá fjárlögum fyrir árið 2005. Sala áfengis er miðuð við svipaða þróun og það sem af er árinu 2005 og er gert ráð fyrir 3% tekjuaukningu árið 2006. Sala tóbaks er miðuð við selt magn 2004 reiknað á verðlagi ársins 2005. Gert er ráð fyrir 1% samdrætti í magni á árinu 2005 og 2% samdrætti í magni á árinu 2006. Rekstrargjöld ársins 2006 eru áætluð 16,4 milljarðar króna og hækka um 1,7 milljarða frá áætlun fyrir yfirstandandi ár. Vörunotkun er í samræmi við áætlaða sölu og er byggð á þeim álagningarreglum sem í gildi eru. Launagjöld eru miðuð við áform um fjölgun verslana og lengri afgreiðslutíma og áætlaðar launabreytingar vegna kjarasamninga. Eftirlaunaskuldbindingar eru áætlaðar 30 m.kr. Áætlað er að húsnæðiskostnaður aukist í samræmi við fjölgun verslana og aukin umsvif sem og bifreiðakostnaður. Að öðru leyti byggist áætlunin á rekstraráætlun ársins 2005 að viðbættum kostnaði vegna verðlagsbreytinga og aukinna umsvifa. Fjármunatekjur eru áætlaðar 16 m.kr. og gert er ráð fyrir að handbært fé ÁTVR verði 113,9 m.kr. í árslok. Gert er ráð fyrir að fyrirtækið greiði 161 m.kr. til ríkissjóðs á árinu 2006 en það greiðir 170 m.kr. skv. fjárlögum 2005.

## 31 Iðnaðarráðuneyti, B-hluti

**301 Íslenskar orkurannsóknir.** Gert er ráð fyrir að umfang starfseminnar árið 2006 verði á móta og árið 2005 og að fyrirtækið verði rekið með 20 m.kr. hagnaði. Þó er rétt að vekja athygli á því að búast má við talsverðum sveiflum í rekstrartekjum fyrirtækisins frá ári til árs eftir markaðsaðstæðum. Horfur eru góðar vegna mikilla framkvæmda í orkumálum, einkum á sviði jarðhita. Gert er ráð fyrir að fjárfest verði fyrir um 30 m.kr. í tækjum og búnaði á árinu 2006. Fyrirtækið er jafnt og þétt að byggja upp tækjakost sinn til orku- og jarðrannsóknna og gerir ráð fyrir að fjárfesta í slíkum búnaði fyrir að jafnaði 20-30 m.kr. árlega þótt gera megi ráð fyrir sveiflum. Afskriftir af tækjum og búnaði eru áætlaðar 26 m.kr. Ekki er gert ráð fyrir neinum breytingum á rekstrartengdum eignum og skuldum. Gert er ráð fyrir að handbært fé verði um 36 m.kr. í árslok 2006.

**321 Rafmagnsveitur ríkisins.** Rekstrartekjur fyrirtækisins eru áætlaðar rúmlega 6,5 milljarðar króna á árinu 2006 og eru það 883 m.kr. meiri tekjur en samkvæmt fjárlögum 2005 og 266 m.kr. meira en á árinu 2004. Í samræmi við horfur á yfirstandandi ári er gert ráð fyrir að tekjur af orkusölu lækki um rúmlega 1% milli áronna 2004 og 2005 en

aukast um 4% milli ára 2005 og 2006. Áætlað er að aðrar tekjur, þ.e. tekjur vegna tengigjalda, verksölu og þjónustu við Landsnet, hækki talsvert frá áætlun í fjárlögum 2005. Rekstrargjöld eru áætluð tæplega 5,6 milljarðar króna og er það 74 m.kr. meira en samkvæmt fjárlögum 2005 en er 427 m.kr. lækkun frá reikningi 2004. Að teknu tilliti til 220 m.kr. fjármagnsgjalda umfram fjármunatekjur er reiknað með 760 m.kr. hagnaði af reglulegri starfsemi og er það 441 m.kr. afkomubati frá árinu 2004. Framlag ríkisins af lið *11-399-1.16 Styrking dreifikerfis í sveitum* er áætlað 142 m.kr. og 11 m.kr. af lið *11-399-1.23 Þróunarverkefni o.fl. vegna rannsókna*. Framlögin eru í samræmi við samning við iðnaðarráðuneytið og fjármálaráðuneytið frá árinu 1995. Meðal rekstrargjalda eru 760 m.kr. afskriftir og flýtiafskriftir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi. Samkvæmt þessu er áætlað að handbært fé frá rekstri nemi tæplega 1,7 milljörðum króna.

Áætlað er að fjárfesta fyrir 3 milljarða króna í virkjunum og mælibúnaði. Þar af er 1,7 milljarðar vegna Lagarfossvirkjunar og 1 milljarður eignarhluti í dreifikerfum. Hér er um að ræða bráðabirgðatölur sem verða endurskoðaðar fyrir afgreiðslu frumvarpsins. Afborganir af teknum löngum lánnum eru áætlaðar 294 m.kr. og arðgreiðsla í ríkissjóð 210 m.kr. Gangi þessi áætlun eftir verður handbært fé í árslok 2006 um 695 m.kr.

## 5 Fjárreiður lánastofnana í C-hluta

Í C-hluta fjárlaga eru lánastofnanir í eigu ríkisins enda séu þær hvorki sameignar- né hlutafélög. Fjárreiður C-hluta eru byggðar á reikningsskilum fyrirtækja í sambærilegum rekstri. Vísað er til umfjöllunar í upphafi 4. kafla um skýringar við reikningsskilin.

Þær breytingar eru gerðar frá fjárlögum 2005 að Lánasjóður landbúnaðarins og Þróunarsjóður eru ekki lengur í C-hluta og er þessum lánastofnunum sleppt úr samanburði hér á eftir.

Fjármunatekjur eru áætlaðar 47,7 milljarðar króna í frumvarpinu en voru 45,4 milljarðar króna í fjárlögum yfirstandandi árs og er það 5,2% aukning en þær námu 42,6 milljörðum samkvæmt ríkisreikningi 2004. Fjármagnsgjöld eru áætluð 44,5 milljarðar árið 2006 og er það 6,4% aukning milli ára en þau námu 40,4 milljörðum árið 2004. Framlög í afskriftasjóð útlána eru áætluð 2,25% af heildarútlánum árið 2006 en þau eru 3% í fjárlögum yfirstandandi árs og 2,8% í fjárlögum 2004.

Framlag til rekstrar úr A-hluta ríkissjóðs er áætlað 5 milljarðar króna en var 4,6 milljarðar í fjárlögum 2005 og 3,9 milljarðar samkvæmt ríkisreikningi 2004. Mestu munar um 485 m.kr. hækkun framlags til Lánasjóðs íslenskra námsmanna sem jafnframt er áætlað að fái bróðurpartinn af framlagi til C-hluta eða 4.450 m.kr. samkvæmt frumvarpinu. Aðrar rekstrartekjur eru áætlaðar 1.159 m.kr. og önnur rekstrargjöld 1.849 m.kr. og breytast því lítið frá fjárlögum yfirstandandi árs.

Gangi framangreint eftir er áætlað að hagnaður C-hluta nemi 5,4 milljörðum króna en hann er 4,7 milljarðar samkvæmt áætlun fjárlaga yfirstandandi árs og 2,8 milljarðar samkvæmt ríkisreikningi 2004. Þyngst vegur hagnaður Lánasjóðs íslenskra námsmanna, 3,1 milljarður, sem er varið til að viðhalda eiginfjárstöðu sjóðsins og standa undir framtíðarskuldbindingum hans. Gert er ráð fyrir að afkoma allra C-hluta aðila batni en bæði Bygðastofnun og Nýsköpunarsjóður atvinnulífsins voru með rekstrartap árið 2004.

Að teknu tilliti til liða, sem hafa ekki áhrif á sjóðstreymi, og breytinga á rekstrartengdum eignum og skuldum er áætlað að handbært fé frá rekstri nemi 13,3 milljörðum króna árið 2006 sem er 5,6 milljörðum króna minna en samkvæmt fjárlögum yfirstandandi árs.

Gert er ráð fyrir að veitt verði löng lán að fjárhæð 94,7 milljarðar króna og er það 6,2 milljörðum meira en í áætlun fjárlaga 2005 eða 7%. Áætlað er að innheimtir verði 41,2 milljarðar króna af veittum löngum lánum sem er 12,8 milljörðum meira en áætlað er í fjárlögum yfirstandandi árs en 65,4 milljörðum minna en árið 2004. Mest öll breytingin kemur fram hjá Íbúðalánasjóði.

Miðað er við að lánastofnanir í C-hluta taki 87,3 milljarða að láni og er það 7,8 milljarði minna en áætlað var að þær tækju að láni samkvæmt fjárlögum 2005. Afborganir af teknum lánum eru áætlaðar 41,2 milljarðar en eru 43,8 milljarðar í fjárlögum yfirstandandi

árs. Yfirverð við sölu verðbréfa Íbúðalánasjóðs er áætlað 1,8 milljarðar en í fjárlögum yfirstandandi árs var reiknað með 6,8 milljarða króna afföllum við sölu bréfa.

Samkvæmt þessu er áætlað að handbært fé lánastofnana verði 20,6 milljarðar króna í árslok 2006.

Að venju er gert ráð fyrir að endurskoða þurfi fjárreiður lánastofnana í C-hluta fyrir afgreiðslu fjárlaga.

Rekstrargrunnur, m.kr.	Fjárlög 2005	Frumvarp 2006
Fjármunatekjur .....	45.361,5	47.737,0
Fjármagnsgjöld .....	-41.825,0	-44.517,0
Framlög í afskriftasjóð útlána .....	-2.623,0	-2.128,0
<b>Hreinar fjármunatekjur .....</b>	<b>913,5</b>	<b>1.092,0</b>
Framlag til rekstrar úr rikissjóði .....	4.579,5	4.996,3
Aðrar rekstrartekjur .....	1.153,0	1.159,0
Önnur rekstrargjöld .....	-1.897,0	-1.845,5
<b>Hagnaður (-tap) .....</b>	<b>4.749,0</b>	<b>5.401,8</b>
<b>Sjóðstreymi:</b>		
Hagnaður (-tap) .....	4.749,0	5.401,8
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi .....	15.270,0	7.845,0
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum .....	-1.067,0	96,0
<b>Handbært fé frá rekstri .....</b>	<b>18.952,0</b>	<b>13.342,8</b>
Veitt löng lán .....	-88.558,0	-94.729,0
Afborganir af veittum löngum lánum .....	28.415,0	41.175,0
Varanlegir rekstrarfjármunir .....	-81,0	-92,0
Áhættufjármunir, nettó .....	145,0	-17,0
<b>Fjárfestingarhreyfingar, samtals .....</b>	<b>-60.079,0</b>	<b>-53.663,0</b>
Tekin löng lán .....	95.103,0	87.332,0
Afborganir af teknum löngum lánum .....	-43.771,0	-41.195,0
Annað, nettó .....	-6.810,0	1.845,0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals .....</b>	<b>44.522,0</b>	<b>47.982,0</b>
Breyting á handbæru fé .....	3.395,0	7.661,8
Handbært fé í ársbyrjun .....	12.574,1	12.926,5
Handbært fé í árslok .....	15.969,1	20.588,3

## 42 Menntamálaráðuneyti, C-hluti

**872 Lánasjóður íslenskra námsmanna.** Útlán sjóðsins eru áætluð 7,8 milljarðar króna og aukast um 830 m.kr. frá áætlun í fjárlögum 2005 en um 1.240 m.kr. frá reikningi 2004. Þetta er nærri 12% hækkun og skýrist af áætlaðri 1% fjölgun lánþega, auknum skólagjaldalánum, breytingum á útlána- og endurgreiðslureglum ásamt verðlags- og gengisþróun. Lánin eru vaxtalaus á námstíma en bera 1% vexti ásamt því að fylgja neysluverðsvísitölu frá námslokum.

Eins og á undanförunum árum er framlag A-hluta ríkisins til sjóðsins á 02-872 *Lánasjóður íslenskra námsmanna* í samræmi við mat Ríkisendurskoðunar á framlagsþörf hans. Eftir breytingu á lögum um sjóðinn í desember 2004, sem fól m.a. í sér hæggari endurgreiðslu námslána, áætlað Ríkisendurskoðun að árlegt framlag ríkissjóðs þurfi að vera 53% útlána í stað 49% áður auk framlags til að standa undir rekstri og vaxtastyrk til námsmanna. Framlag ríkisins er áætlað 4.450 m.kr. og þar af er áætlað að 121 m.kr. séu vegna vaxtastyrks og 235 m.kr. vegna rekstrar. Að auki er gert ráð fyrir að ónotaðar fjárheimildir frá fyrri árum verði notaðar til að fjármagna útlán.

Fjármunatekjur eru áætlaðar 2,8 milljarðar króna, fjármagnsgjöld 2,9 milljarðar og framlög í afskriftasjóð útlána 850 m.kr. Hreinar fjármunatekjur eru samkvæmt þessu áætlaðar 950 m.kr. en eru 1.120 m.kr. í fjárlögum yfirstandandi árs og 588 m.kr. samkvæmt ríkisreikningi 2004. Miðað við framangreindar forsendur er áætlað að hagnaður sjóðsins nemi 3,1 milljarði króna og aukist um 515 m.kr. frá fjárlögum yfirstandandi árs. Ástæða aukins hagnaðar er sú að heildarútlán og heildarskuldir sjóðsins vaxa og þarf því að halda eiginfjárstöðu hans þannig að hann geti örugglega staðið undir skuldbindingum sínum í framtíðinni. Í árslok 2004 stóð eigið fé sjóðsins í 31 milljarði króna.

Gert er ráð fyrir að sjóðurinn innheimti 3,7 milljarða í afborganir af veittum löngum lánum sem er 100 m.kr. meira en í fjárlögum. Miðað er við að verja 60 m.kr. í kaup á varanlegum rekstrarfjármunum eins og í gildandi fjárlögum. Áætlað er að sjóðurinn taki 4,9 milljarða króna í löng lán og greiði 3,5 milljarða af lánum sem hann hefur tekið. Gangi framangreindar forsendur eftir verður breyting á handbæru fé sjóðsins óveruleg á árinu 2006 og handbært fé í árslok um 480 m.kr.

## 47 Félagsmálaráðuneyti, C-hluti

### *Íbúðalánasjóður*

Útlán sjóðsins í heild eru áætluð 85,3 milljarðar króna en þau eru 78,8 milljarðar króna í fjárlögum 2005 og 68,6 m.kr. samkvæmt reikningi árið 2004. Þetta er um 8,3% hækkun frá yfirstandi ári en um 24% hækkun frá ársreikningi 2004. Til að fjármagna

útlánin er gert ráð fyrir að sjóðurinn taki að láni 80,9 milljarða króna en hann tekur 87,7 milljarða króna skv. fjárlögum yfirstandandi árs og tók 61,5 milljarða skv. fjárlögum 2004. Lækkunin nemur um 7,7% frá fjárlögum yfirstandandi árs en hækkar um 31,7% ef miðað er við breytingar frá reikningi ársins 2004.

Fjármunatekjur eru áætlaðar 43,6 milljarðar króna sem hækka um 5,2% frá fjárlögum en fjármagnsgjöld eru tæplega 41 milljarður króna og hækka um rúm 6,4% á milli ára. Framlag í afskrifasjóð útlána er áætlað 818 m.kr. sem er tæpt 1% af heildar útlánnum en er 1,1 milljarður í fjárlögum 2005. Samkvæmt þessu verða hreinar fjármunatekjur um 1,8 milljarðar króna og hagnaður af rekstri sjóðsins tæpir 2,3 milljarðar króna en hann er tæplega 1,6 milljarðar í fjárlögum 2005.

Gert er ráð fyrir að innheimtar afborganir af veittum löngum lánnum og uppgreiðsla eldri lána nemi um 36 milljörðum króna en þær eru áætlaðar 23,5 milljarðar í fjárlögum yfirstandandi árs. Breytingin á rætur að rekja til aukinnar uppgreiðslu lána. Enn fremur er gert ráð fyrir að afborganir af teknum löngum lánnum verði samkvæmt frumvarpinu 36,9 milljarðar króna en eru 38,8 milljarðar króna í fjárlögum yfirstandi árs sem er óveruleg breyting. Þá er jafnframt gert ráð fyrir að sjóðurinn nýti innborganir vegna uppgreiðslu á lánnum til að greiða upp óhagstæð lán og til nýrra útlána og þar með dragi úr þörf sjóðsins fyrir nýjar lántökur.

Rekstrartekjur sjóðsins eru samkvæmt frumvarpinu 1,1 milljarður króna og er það óveruleg breyting frá gildandi fjárlögum. Rekstrargjöld eru hins vegar áætluð 865 m.kr. og er það rúmlega 5% lækkun frá fyrra ári. Gert er því ráð fyrir að tekjur umfram gjöld nemi 257 m.kr.

**201 Íbúðalánasjóður, húsbrefadeild.** Fjármunatekjur húsbrefadeildar verða samkvæmt frumvarpinu rúmir 24 milljarðar króna en fjármagnsgjöld tæpir 22 milljarðar króna. Framlag í afskriftasjóð útlána er 269 m.kr. í frumvarpinu. Hreinar fjármunatekjur eru áætlaðar 2,2 milljarðar króna. Rekstrartekjur deildarinnar verða 95 m.kr., rekstrargjöld 73 m.kr. og hagnaður ársins því 2,2 milljarðar króna. Innheimtar afborganir veittra lána og uppgreiðslur eldri lána eru áætlaðar 14,5 milljarðar króna og afborganir útgefina húsbrefa eru áætlaðar 20,3 milljarðar króna. Er þá gert ráð fyrir að sjóðurinn ávaxti innborgarnir vegna uppgreiðslu lána með aukaútdrætti húsbrefa eftir því sem heimildir og aðstæður á markaði leyfa. Handbært fé er áætlað 7,5 milljarðar króna í árslok 2006 gangi framangreint eftir.

**205 Íbúðalánasjóður, leiguíbúðir og aðrir lánaflokkar.** Heildarlánveitingar til leiguíbúða og annarra lána flokka verða um 12 milljarðar króna og er það 4 milljörðum króna lægri fjárhæð en í gildandi fjárlögum. Samkvæmt frumvarpinu verða í fyrsta lagi lánaðir allt að 4 milljarðar króna til leiguíbúða í samræmi við samkomulag fjármálaráðherra og félagsmálaráðherra frá árinu 2001 eða sem svarar til 400 íbúða með 3,5%

vöxtum. Verða þær leigðar einstaklingum og fjölskyldum með tekjur og eignir innan ákveðinna marka. Í öðru lagi er lagt til að lána allt að 7 milljarða króna á vöxtum sem taka mið af fjármögnunarkostnaði Íbúðalánasjóðs hverju sinni. Í þriðja lagi er gert ráð fyrir 835 m.kr. í greiðsluferfiðleikalán sem er 165 m.kr. lægri lánsfjárheimild en í gildandi fjárlögum þar sem nokkuð hefur dregið úr umsóknum um aðstoð vegna greiðsluferfiðleika. Loks er gert ráð fyrir allt að 500 m.kr. til meiriháttar utanhússviðgerða á þeim félagslegu íbúðum sem sveitarfélög hafa innleyst og til lána til einstaklinga með sérþarfir, þar með talin lán til sambýla fatlaðra og vistheimila fyrir börn og unglinga sem rekin eru af einkaaðilum, sjálfseignarstofnunum og félagasamtökum. Handbært fé minnkar um 194 m.kr. og verður um 565 m.kr. í árslok 2006 ef framangreindar forsendur ganga eftir.

**211 *Íbúðalánasjóður, viðbótarlán.*** Með breytingum, sem gerð voru á lögum um húsnæðismál í desember 2004, var lánshlutfall almennra íbúðalána hækkað í 90% og um leið gert ráð fyrir að veitingu viðbótarlána yrði hætt. Í frumvarpinu er því hvorki gert ráð fyrir nýjum lánnum á árinu 2006 né heldur lántökum í tengslum við lánaflokkinn. Sjóðstaða er áætluð um 5 milljarðar króna í árslok 2006 og er það 4,2 milljarða króna hækkun frá áætlaðri sjóðstöðu í árlök 2005 sem skýrist af aukinni uppgreiðslu lána.

**215 *Íbúðalánasjóður, byggingarsjóður ríkisins og verkamanna.*** Áætlað er að tap af rekstri sjóðanna nemi 744 m.kr. á árinu 2006 en áætlaður hagnaður samkvæmt fjárlögum yfirstandandi árs er 174 m.kr. Sjóðirnir hafa ekki stundað útlánastarfsemi frá því að Íbúðalánasjóður tók til starfa en þeir veittu á sínum tíma lán allt til 50 ára. Þau lán voru hins vegar fjármögnuð með 15–20 ára lánnum sem þarf því að endurfjármagna. Við núverandi aðstæður á fjármálamarkaði er gert ráð fyrir að innheimta útstandandi lána ásamt uppgreiðslum standi undir endurgreiðslum sjóðsins á eldri fjármögnunarlánnum. Því er ekki gert ráð fyrir nýrri lántöku vegna þeirra á yfirstandandi ári. Sjóðstaða er áætluð 2,9 milljarðar króna í árslok 2006 og er það um 1,9 milljarða króna hækkun frá áætlaðri sjóðstöðu í árlök 2005 sem skýrist af aukinni uppgreiðslu lána.

**219 *Íbúðalánasjóður, almenn íbúðalán.*** Gert ráð fyrir að heildarútlán þessarar deildar verði tæpir 73 milljarðar króna en þau eru rúmlega 55 milljarðar króna í gildandi fjárlögum auk 7 milljarða til viðbótarlána. Gert er ráð fyrir að deildin taki tæplega 69 milljarða króna að láni til að fjármagna þessi útlán. Á árinu 2006 er gert ráð fyrir svipuðu vaxtastigi á verðbréfamarkaði og á yfirstandandi ári. Miðað við þær forsendur verða íbúðabréf sjóðsins seld á yfirverði þannig að fjárhæð tekinna fjármögnunarlána verður þá lægri en fjárhæð veittra lána. Eins og áður greinir er gert ráð fyrir að nýta hluta af því fé, sem kemur inn í sjóðinn, við uppgreiðslu eldri lána til nýrra útlána en það dregur úr þörf á sölu íbúðabréfa.



## 51 Iðnaðarráðuneyti, C-hluti

**371 Orkusjóður.** Meginhlutverk Orkusjóðs er að stuðla að hagkvæmri nýtingu orkulinda landsins með styrkjum eða lánum, einkum til aðgerða er miða að því að draga úr notkun jarðefnaeldsneytis. Sjóðurinn veitir lán til jarðhitaleitar, þar sem hagkvæmt þykir, til að draga úr kostnaði við upphitun húsnæðis. Einnig veitir hann styrki og áhættulán til þróunarverkefna, rannsókna og fræðslu sem stuðla að minni notkun á jarðefnaeldsneyti. Sjóðurinn fær 32 m.kr. framlag á lið 11-371 *Orkusjóður* í A-hluta ríkisins en það er sama fjárhæð og í fjárlögum yfirstandandi árs. Miðað er við að framlagið og hreinar fjármunatekjur að fjárhæð 9 m.kr. standi undir 34,5 m.kr. rekstrarútgjöldum sjóðsins auk þess að skila 6,5 m.kr. hagnaði á árinu 2006. Í fjárlögum yfirstandandi árs er reiknað með 0,3 m.kr. hagnaði. Áætlað er að sjóðurinn veiti 25 m.kr. í lán og til að fjármagna útlánin innheimti hann 15 m.kr. í afborganir af veittum lánum og gangi á eignir sínar.

**411 Byggðastofnun.** Gert er ráð fyrir að stofnunin verði rekin með 7,7 m.kr. halla á árinu 2006 en afgangur er 6,7 m.kr. samkvæmt áætlun í fjárlögum 2005 og 385 m.kr. halli árið 2004. Stærsti hluti tekna stofnunarinnar kemur af fjármagnstekjum og eru þær áætlaðar 1.100 m.kr. árið 2006. Á móti koma 645 m.kr. fjármagnsgjöld og 400 m.kr. framlög í afskriftasjóð útlána en það eru 26,7% af áætluðum útlánnum stofnunarinnar á árinu. Samkvæmt ársreikningi 2004 voru 463 m.kr. settar á afskriftarreikning eða 34,8% af útlánnum á árinu. Reglur stofnunarinnar gera ráð fyrir að 12% af útlánafé fari að meðaltali í afskriftarsjóð og að verulegur hluti útlána miðist við lágmarksáhættu samkvæmt sérstakri stefnumótun í upphafi hvers árs. Næststærsti tekjuliður stofnunarinnar árið 2006 er 337,3 m.kr. framlag frá 11-411 *Byggðastofnun* í A-hluta fjárlaga. Þar af eru 203,9 m.kr. til almenns rekstrar stofnunarinnar og 133,4 m.kr. til atvinnuráðgjafa á landsbyggðinni. Að lokum er áætlað að stofnunin afli annarra rekstrartekna sem nemur 20 m.kr.. Önnur rekstrargjöld eru áætluð 420 m.kr. sem er 10 m.kr. lækkun frá fjárlögum yfirstandandi árs. Áætlað er að veita 1.500 m.kr. í ný lán sem er 1.200 m.kr. minna en í gildandi fjárlögum en 168,8 m.kr. hækkun frá 2004. Ekki er gert ráð fyrir því að stofnunin nýti sér lántökuheimildir 2005. Miðað er við að innheimta 1.419 m.kr. í afborganir af veittum lánnum og greiða 815 af teknum lánnum. Gangi framgreint eftir verður handbært fé í árslok 2006 rétt um 2 milljarðar króna.

## 52 Viðskiptaráðuneyti, C-hluti

**101 Nýsköpunarsjóður atvinnulífsins.** Sjóðurinn starfar samkvæmt lögum nr. 61/1997, um Nýsköpunarsjóð atvinnulífsins. Hann fjárfestir í vænlegum nýsköpunar- og sprotafyrir-

tækjum og tekur því mun meiri áhættu en aðrar lánastofnanir. Innan sjóðsins er rekin Tryggingardeild útflutnings sem veitir tryggingar og ábyrgðir til þess að efla íslenskan útflutning. Sjóðurinn rekur einnig sérstakan framtakssjóð sem er ætlað að stuðla að nýsköpun og atvinnuuppbyggingu, einkum á sviði upplýsinga- og hátækni, á landsbyggðinni. Gert er ráð fyrir að sjóðurinn hafi 233 m.kr. í fjármunatekjur og er það um 64 m.kr. minna en samkvæmt áætlun fjárlaga 2005 og 160 m.kr. meira en hann hafði á árinu 2004. Ráðgert er að leggja 60 m.kr. í afskriftarsjóð og samsvarar fjárhæðin 33% af áætluðum fjárfestingum á árinu. Rekstrarkostnaður skrifstofu sjóðsins er áætlaður 156 m.kr. og er það 48 m.kr. minna en áætlun fjárlaga gerði ráð fyrir en 17 m.kr. minna en kemur fram í ársreikningi 2004. Samkvæmt framansögðu er gert ráð fyrir 1 m.kr. hagnaði af rekstri sjóðsins en 429 m.kr. tap var árið 2004. Það ár setti hann tæpar 316 m.kr. í afskriftasjóð. Í áætlun sjóðsins er gert ráð fyrir að selja eignarhluta í félögum fyrir 163 m.kr. og kaupa hluti fyrir 180 m.kr. Gangi framangreint eftir verður handbært fé í árslok rétt um 1,7 milljarðar króna. Fyrirliggjandi er að í fjárukalögum 2005 verði sótt um 1.000 m.kr. aukið stofnfjárframlag í sjóðinn. Er það í samræmi við tillögur ríkisstjórnarinnar um ráðstöfun á söluandvirði Landssímans hf. Þegar lög um ráðstöfun söluandvirðisins hafa verið afgreidd verða áætlanir um fjármál Nýsköpunarsjóðs endurskoðaðar.

## 6 Lántökur, endurlán og ríkisábyrgðir

Hér verður gerð grein fyrir lánsfjárförf, lántökum og afborgunum hjá A-hluta ríkissjóðs, ríkisfyrirtækjum í B-hluta, sjóðum í C-hluta og aðilum sem taka lán á grundvelli sér-laga. Vísað er til 2. og 5. gr. frumvarpsins.

### 6.1 Horfur árið 2005

Reiknað er með að á árinu 2005 verði hreinn lánsfjárfjöfnuður ríkissjóðs jákvæður um 98,1 milljarð króna í stað 10,1 milljarðs eins og áætlað var í fjárlögum ársins. Breytingin er 88 milljarðar króna til hækkunar og skýrist aðallega af tvennu. Annars vegar af 66,7 milljarða króna söluandvirði Landssíma Íslands hf. sem greitt var fyrir í haust og hins vegar af því að horfur eru á að handbært fé frá rekstri verði 20,4 milljarðar króna en það er 21,3 milljarða króna betri útkoma en reiknað var með í fjárlögum. Að frátöldum söluhagnaði af Landssímanum er útlit fyrir að á greiðslugrunni verði tekjur 33,2 milljörðum króna umfram áætlun fjárlaga en gjöldin tæpum 12 milljörðum umfram áætlun. Áformað er að ráðstafa lánsfjárafganginum með því að greiða skuldir ríkissjóðs niður um 57,7 milljarða króna, greiða 4 milljarða króna inn á skuldbindingar ríkisins hjá B-deild Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins og styrkja stöðu ríkissjóðs hjá Seðlabanka Íslands um 36,4 milljarða króna.

**Lántökur árið 2005.** Gert er ráð fyrir að heildarlántökur A-hluta ríkissjóðs á árinu 2005 verði 13,5 milljarðar króna en það er 26,5 milljörðum króna minni lántaka en áætluð var í fjárlögum ársins. Áformað er að ríkissjóður greiði 71,2 milljarða króna í afborganir af teknum lánnum eða 27,5 milljörðum króna umfram áætlun fjárlaga. Eins og áður hefur komið fram er reiknað með að á árinu 2005 muni ríkissjóður greiða niður skuldir um 57,7 milljarða króna nettó en það er 54 milljarða króna hærri niðurgreiðsla en gert var ráð fyrir í fjárlögum ársins.

Horfur eru á að lántökur ríkisfyrirtækja í B-hluta, sjóða í C-hluta og Landsvirkjunar verði alls um 107,2 milljarðar króna að meðtöldum 4,6 milljarða króna endurlánnum ríkissjóðs. Reiknað er með að afborganir af teknum lánnum verði um 105,4 milljarðar króna og eru þá meðtaldar 5,5 milljarða króna afborganir af endurlánnum. Nettólántökur þessara aðila verða samkvæmt því um 1,8 milljarðar króna og lækka um 70 milljarða frá áætlun fjárlaga 2005. Munar þar mest um tæplega 51 milljarðs króna afborganir Íbúðalánasjóðs af teknum lánnum umfram forsendur fjárlaga ásamt því að horfur eru á að lántökur sjóðsins verði 13,8 milljörðum króna innan áætlunar fjárlaga. Því til viðbótar er ekki reiknað með að Bygga-stofnun, Lánasjóður landbúnaðarins og Alþjóðaflugþjónustan nýti lánsfjárheimildir ársins en samkvæmt fjárlögum nema þær alls rúmlega 3,6 milljörðum króna. Loks má nefna að reiknað er með að nettólántökur Landsvirkjunar verði 500 m.kr. innan áætlunar fjárlaga.

## 6.2 Heildarlánsfjárförf ríkissjóðs, fyrirtækja og sjóða árið 2006

Áætlað er að heildarlántökur A-hluta ríkissjóðs, fyrirtækja í B-hluta, sjóða í C-hluta og Landsvirkjunar muni nema 124,4 milljörðum króna á árinu 2006. Heildarafborganir af teknum lánum eru áætlaðar 56,7 milljarðar króna og hrein lánsfjárförf þessara aðila nemur því 67,7 milljörðum króna. Reiknað er með að ríkissjóður taki ekki fé að láni á árinu en greiði engu að síður niður skuldir um 6,6 milljarða króna.

Lántökur fyrirtækja og sjóða í eigu ríkisins eru áætlaðar 124,4 milljarðar króna en afborganir tekinnna lána 50,1 milljarður. Nettólántaka þessara aðila er því áætluð 74,3 milljarðar króna en það er 71,6 milljörðum króna hærrí nettólántaka en gert er ráð fyrir í horfum fyrir árið í ár. Munar þar mest um 59,8 milljarða króna aukningu í nettólántöku hjá Íbúðalánasjóði, aðallega vegna verulega minni afborgana af teknum lánum, og 7,3 milljarða aukningu hjá Landsvirkjun.

Í milljörðum króna	Horfur 2005			Frumvarp 2006		
	Innlent	Erlent	Samtals	Innlent	Erlent	Samtals
<b>Lántökur .....</b>	<b>88,5</b>	<b>27,6</b>	<b>116,1</b>	-	-	<b>124,4</b>
Ríki .....	88,5	0,0	<b>88,5</b>	-	-	<b>83,4</b>
A-hluti .....	13,5	0,0	<b>13,5</b>	-	-	<b>0,0</b>
B- og C-hluti .....	75,0	0,0	<b>75,0</b>	-	-	<b>83,4</b>
Landsvirkjun .....	0,0	27,6	<b>27,6</b>	-	-	<b>41,0</b>
<b>Afborganir .....</b>	<b>106,7</b>	<b>64,4</b>	<b>171,1</b>	-	-	<b>56,7</b>
Ríki .....	106,5	58,5	<b>165,0</b>	-	-	<b>44,5</b>
A-hluti .....	14,0	57,2	<b>71,2</b>	-	-	<b>6,6</b>
B- og C-hluti .....	92,5	1,3	<b>93,8</b>	-	-	<b>37,9</b>
Landsvirkjun .....	0,2	5,9	<b>6,1</b>	-	-	<b>12,2</b>
<b>Hrein lánsfjárförf .....</b>	<b>-18,2</b>	<b>-36,8</b>	<b>-55,0</b>	-	-	<b>67,7</b>
<b>Hlutfall af vergri landsframleiðslu .....</b>	<b>-1,9%</b>	<b>-3,8%</b>	<b>-5,7%</b>	-	-	<b>6,4%</b>

## 6.3 Sjóðstreymi og lánsfjárförf A-hluta ríkissjóðs

Í áætlun um sjóðstreymi fyrir árið 2006 er gert ráð fyrir að tekjujöfnuður ársins verði jákvæður um 14,2 milljarða króna og að handbært fé frá rekstri verði 10,7 milljarðar króna en það er lækkun um 9,7 milljarða króna frá horfum fyrir árið í ár. Fjármunahreyfingar eru neikvæðar um tæpan 1,1 milljarð króna og hreinn lánsfjárfjöfnuður verður því jákvæður um 9,6 milljarða. Áformað er að verja lánsfjárafganginum með því að greiða niður skuldir ríkissjóðs um 6,6 milljarða króna auk þess sem áætlað að greiða 4 milljarða króna inn á skuldbindingar ríkissjóðs við B-deild Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins. Samkvæmt því verður gengið um 1 milljarð króna á stöðu ríkissjóðs hjá Seðlabankanum.

M.kr.	Horfur 2005	Frumvarp 2006
<b>Handbært fé frá rekstri .....</b>	<b>20.395</b>	<b>10.682</b>
Fjármunahreyfingar:		
Veitt stutt lán, viðskiptareikningar .....	-400	-400
Veitt löng lán .....	-4.640	-5.425
Afborganir veittra lána .....	16.950	4.700
Kaup hlutabréfa og eiginfjárframlög .....	-1.400	-500
Sala hlutabréfa og eignarhluta .....	67.240	540
<b>Fjármunahreyfingar samtals .....</b>	<b>77.750</b>	<b>-1.085</b>
<b>Hreinn lánsfjárfjöfndur .....</b>	<b>98.145</b>	<b>9.597</b>
Fjármögnun:		
Skammtímalán .....	0	0
Tekin löng lán .....	13.500	0
Afborganir .....	-71.200	-6.600
<b>Fjármögnun samtals .....</b>	<b>-57.700</b>	<b>-6.600</b>
Framlag til LSR .....	-4.000	-4.000
<b>Breyting á handbæru fé .....</b>	<b>36.445</b>	<b>-1.003</b>

**Handbært fé frá rekstri.** Handbært fé frá rekstri er það fé sem regluleg starfsemi ríkisins skilar þegar frá eru taldar rekstrarfærðar tekjur og gjöld sem ekki koma til innheimtu eða útgreiðslu á árinu. Horfur eru á að handbært fé frá rekstri verði tæplega 20,4 milljarðar króna árið 2005 en lækki um 9,7 milljarða króna á næsta ári og verði 10,7 milljarðar króna árið 2006. Munar þar mikið um að tekjuskattar einstaklinga lækka á næsta ári og eignarskattar falla niður. Auk þess er reiknað með minni umsvifum í efnahagslífinu.

**Veitt löng lán.** Í 5. gr. frumvarpsins er sótt um heimildir til lánveitinga til lengri tíma en eins árs. Sótt er um heimildir til að endurlána alls 5.425 m.kr. árið 2006 en horfur eru á að í ár verði endurlán alls 4.640 m.kr. Horfur eru því á að endurlán hækki um 785 m.kr. milli áranna 2005 og 2006. Breytingarnar eru þær að í fyrsta lagi er gert ráð fyrir 325 m.kr. lánveitingu til Happpdrættis Háskóla Ísland til að fjármagna framkvæmdir Háskóla Íslands við Háskólatorg. Í öðru lagi er gert ráð fyrir 200 m.kr. lánveitingu til Flugmálastjórnar Keflavíkurflugvallar, sem er 160 m.kr. hærri heimild en á fjárlögum 2005, og í þriðja lagi er gert ráð fyrir 4.900 m.kr. lánveitingum til Lánasjóðs íslenskra námsmanna sem er 300 m.kr. umfram áætlaðar lánveitingar til sjóðsins í ár.

**Afborganir veittra lána.** Horfur eru á að í ár nemi innheimtar afborganir veittra lána tæpum 17 milljörðum króna en áætlað er að árið 2006 verði þær 4,7 milljarðar króna og lækki milli ára um 12,3 milljarða króna. Lækkunin skýrist aðallega af miklum umframafborgunum í ár. Þannig greiddi Íbúðalánasjóður um 7,4 milljarða króna umframafborganir af

skuldum gömlu byggingarsjóðanna, Spölur hf. greiddi 2,1 milljarð króna umfram gjaldfallnar afborganir og Þróunarsjóður sjávarútvegsins greiddi upp allar sínar skuldir á árinu en í árslok 2004 námu skuldir sjóðsins við ríkissjóð um 1,4 milljörðum króna.

**Kaup hlutabréfa og eiginfjárframlög.** Undir þennan lið falla stofnfjárframlög og hlutafjárkaup sem færð eru í efnahagsreikning ríkissjóðs. Engin sérstök hlutafjárkaup eru fyrirhuguð á næsta ári og eiginfjárframlög til alþjóðastofnana breytast lítið frá áætlun fjárlaga 2005 fyrir utan 60 m.kr. hækkun á framlagi til IDA. Áformað er að verja allt að 2,5 milljörðum króna af söluandvirði Landssímans til að auka eigið fé Nýsköpunarsjóðs. Þar af fái sjóðurinn 1 milljarð króna á árinu 2005 sem varið verði til sprotafyrirtækja í samræmi við lögbundið hlutverk sjóðsins og ákvarðanir stjórnar. Jafnframt er gert ráð fyrir að sjóðurinn fái allt að 1,5 milljarða króna í viðbótarframlag á árunum 2007–2009 til að standa undir hlutdeild sinni í stofnun sameignarsjóðs Nýsköpunarsjóðs, lífeyrissjóða og annarra fjárfesta í sprotafyrirtækjum enda nemi eignarhlutur annarra en Nýsköpunarsjóðs a.m.k. 50%.

M.kr.	Áætlun 2005	Frumvarp 2006
Alþjóðabankinn og IDA, Washington, DC .....	145,0	205,0
Evrópubankinn, EBRD .....	35,0	35,0
Norræni þróunarsjóðurinn, NDF, Helsinki .....	35,0	35,0
Norræna umhverfisfjármögnunarfélagið, NEFCO, Helsinki .....	10,0	10,0
Nýsköpunarsjóður atvinnulífsins .....	1.000,0	0,0
Önnur hluta- og stofnfjárframlög .....	175,0	215,0
<b>Samtals .....</b>	<b>1.400,0</b>	<b>500,0</b>

**Sala hlutabréfa og eignarhluta.** Í frumvarpinu er ekki reiknað með sölu á eignarhlutum ríkissjóðs í fyrirtækjum. Eingöngu er gert ráð fyrir 540 m.kr. tekjum af söluandvirði fasteigna og lóða.

**Hreinn lánsfjárjöfnuður.** Áætlað er að hreinn lánsfjárjöfnuður verði jákvæður um 9,6 milljarða króna á árinu 2006 en í ár er hann áætlaður 98,1 milljarður króna. Gert er ráð fyrir að lánsfjárafganginum verði varið til að greiða niður skuldir um 6,6 milljarða króna og styrkja stöðu ríkissjóðs með fyrirframgreiðslu til LSR eins og áður hefur komið fram.

**Lántökur A-hluta ríkissjóðs.** Engar lántökur eru áformaðar á árinu 2006. Í 5. gr. frumvarpsins er þó sótt um heimild til handa fjármálaráðherra til að taka að láni allt að 10 milljarða króna.

**Afborganir af teknum lánnum.** Áætlað er að á næsta ári muni ríkissjóður greiða alls 6,6 milljarða króna í afborganir af teknum lánnum.

#### 6.4 Lántökur og ábyrgðir ríkisfyrirtækja og sjóða

Í 3. tl. 5. gr. frumvarpsins er sett hámark á nýtingu lántökuheimilda sem kveðið er á um í hlutaðeigandi sérlögum. Áætlað er að á árinu 2006 muni lántökur ríkisfyrirtækja og sjóða nema um 124,4 milljörðum króna og horfur eru á að í ár verði þær 102,6 milljarðar. Útlit er því fyrir að lántökur þessara aðila muni aukast um 21,8 milljarða króna milli áráanna 2005 og 2006. Munar þar mest um 13,4 milljarða króna hjá Landsvirkjun og 7 milljarða hjá Íbúðalánasjóði. Áætlað er að á árinu 2006 muni afborganir ríkisfyrirtækja og sjóða af teknum lánum nema rúmum 50 milljörðum króna en tæpum 100 milljörðum króna í ár. Samkvæmt þessu er áætlað að á árinu 2006 hækki nettóskuldir þessara aðila um 74,3 milljarða króna en einungis um 2,7 milljarða króna í ár. Breyting milli áráanna er 71,6 m.kr. og skýrist að stærstum hluta af 44 m.kr. nettólánsfjárförf Íbúðalánasjóðs á næsta ári á móti 15,7 milljarða króna neikvæðri þörf sjóðsins í ár og nemur breytingin þar því 59,7 milljörðum króna. Nettólánsfjárförf Landsvirkjunar eykst um 7,3 milljarða króna milli áráanna 2005 og 2006. Aðrar breytingar eru smærri.

Hér á eftir eru raktar lántökuheimildir sem lagt er til að verði veittar skv. 3. tl. 5. gr. Nánari greinargerðir um stofnanir í B- og C-hluta eru í 4. og 5. kafla frumvarpsins.

**1. Landsvirkjun.** Sótt er um að Landsvirkjun fái heimild til 41 milljarðs króna lántöku á árinu 2006 í samræmi við rekstrar- og fjárfestingaáætlanir ársins. Lánsfjárheimildin miðast við framkvæmdir fyrirtækisins á Austurlandi á næsta ári vegna samninga við Alcoa um afhendingu orku til álbræðslu í Reyðarfirði á árinu 2007 auk framkvæmda við flutningsmannvirki vegna stækkunar álbræðslu Norðuráls á Grundartanga. Um er að ræða framkvæmdir við stíflumannvirki, gangagerð og vinnu við stöðvarhús Kárahnjúkavirkjunar ásamt framkvæmdum við háspennulínur frá stöðvarhúsi niður á Reyðarfjörð. Þá heldur vinna áfram við háspennulínu frá Sultartanga niður í Hvalfjörð sem er lögð í tengslum við stækkun Norðuráls. Gert er ráð fyrir að 33 milljarðar króna fari í fjármögnun framkvæmda, samborið við 30 milljarða í ár, og 8 milljarðar í endurfjármögnun langtímalána og til að bæta sjóðsstöðu. Afborganir af langtímalánum verða óvenjuháar á árinu 2006 eða 12,2 milljarðar króna, en það eru tvöfalt hærri afborganir en í ár. Hrein lánsfjárförf fyrirtækisins á árinu 2006 nemur því 28,8 milljörðum króna. Horfur eru á að fyrirtækið þurfi að taka 27,6 milljarða króna að láni í ár en að afborganir af teknum lánum verði 6,1 milljarður króna.

**2. Íbúðalánasjóður.** Lagt er til að Íbúðalánasjóði verði veitt heimild til tæplega 81 milljarðs króna lántöku á árinu 2006 en horfur eru á að lántökur sjóðsins á yfirstandandi ári verði um 74 milljarðar króna. Gert er ráð fyrir að lántökuheimildir íbúðalánadeildar verði 68,9 milljarðar króna, en það er hækkun um 3,6 milljarða króna miðað við horfur fyrir árið í ár, og að heimildir vegna leiguíbúða verði 12,1 milljarður og hækki um 3,4 milljarða króna miðað við horfur fyrir yfirstandi ári. Áætlað er að á árinu 2006 greiði sjóðurinn 36,9 milljarða króna í afborganir af teknum lánum en 89,7 milljarða króna í ár. Hrein lánsfjár-

þörf sjóðsins á árinu 2006 nemur því um 44 milljörðum króna. Aftur á móti er reiknað með að í ár greiði sjóðurinn niður skuldir um 15,7 milljarða króna en þar munar mest um 66,5 milljarða króna afborganir af skuldum húsbrefadeildar og 20,3 milljarða afborganir af skuldum eldri byggingarsjóðanna. Nettólántökur sjóðsins munu samkvæmt því aukast um 59,7 milljarða króna milli árana 2005 og 2006.

**3. Byggðastofnun.** Lagt er til að Byggðastofnun verði veitt 1,5 milljarða króna lántökuheimild á árinu 2006. Stofnunin fékk 2,7 milljarða króna heimild á fjárlögum yfirstandandi árs en reiknað er með að sú heimild verði ekki nýtt.

**4. Rafmagnsveitur ríkisins.** Lagt er til að Rafmagnsveitum ríkisins verði heimilað að taka 1 milljarð króna að láni á næsta ári. Heimildin miðast við áform fyrirtækisins um stækkun Lagarfossvirkjunar.



## 7 Heimildir

Í 40. gr. stjórnarskrár Lýðveldisins Íslands, nr. 33/1944, segir að ekki megi selja eða með öðru móti láta af hendi neina af fasteignum ríkisins né afnotarétt þeirra nema samkvæmt lagaheimild. Enn fremur segir í 29 gr. laga nr. 88/1997, um fjárreiður ríkisins, að ríkisaðilar í A-hluta skuli hverju sinni afla heimilda í lögum til að kaupa, selja, skipta eða leigja til langs tíma fasteignir, eignarhluta í félögum, skip og flugvélar, söfn og safnhluta – sem hafa að geyma menningarverðmæti og aðrar eignir sem verulegt verðgildi hafa. Lagaheimilda til þessara aðgerða er aflað í 6. gr. fjárlaga. Heimildum fjármálaráðherra er skipt í sjö flokka og eru þær samtals 135. Heimildirnar skiptast þannig að heimild til eftirgjafar gjalda er 1, til sölu húsnæðis eru 23, til sölu eignarhluta í húsnæði eru 23, til sölu lóða og jarða eru 53, til sölu hlutabréfa eru 2, til kaupa og leigu á fasteignum eru 23 og ýmsar heimildir eru 10. Í frumvarpinu er lagt til að fjárveiting til útgjalda vegna heimildagreinar sé 190 m.kr. Ef nýta á allar eða flestar heimildanna er þó ljóst að fjárveitingin dugir skammt.

Í fyrsta flokki er heimild til handa fjármálaráðherra til að fella niður virðisaukaskatt af efniskostnaði og sérfræðipjónustu sem keypt er fyrir styrktarfé vegna rannsóknar Hjartaverndar á heilbrigði öldrunar. Heimildin er óbreytt frá fyrra ári en hún er til komin vegna umfangsmikillar rannsóknar sem Hjartavernd stendur fyrir í samvinnu við erlenda aðila og er reiknað með því að hún standi yfir um nokkurra ára skeið.

Í öðrum og þriðja flokki eru heimildir til sölu húsnæðis og eignarhluta í húsnæði. Flestar heimildirnar eru til sölu fasteigna sem eru óhentugar eða nýtast ekki lengur í ríkisrekstrinum. Sem dæmi um nýjar heimildir má nefna heimildir 2.15-2.18 sem eru söluheimildir vegna sambýla og annars húsnæðis fyrir fatlaða sem hætt verður að nota þar sem þarfirnar verða leystar með öðrum hætti, þ.á m. með nýbyggingum. Heimild í lið 2.19 er til komin vegna flutnings á starfsemi Arnarholts í annað húsnæði á vegum LSH. Heimild í lið 3.23 er til komin vegna lagerhúsnæðis Námsgagnastofnunar en ætlunin er að leysa þau mál með öðrum hætti.

Fjórði flokkurinn er heimildir til sölu lóða og jarða. Flestar eru þessar heimildir til komnar vegna umsýslu landbúnaðarráðuneytisins og Prestssetrasjóðs.

Í fimmta flokki er fjallað um heimildir til sölu hlutabréfa. Endurnýjaðar eru tvær söluheimildir frá fyrra ári.

Í sjötta flokki eru heimildir til kaupa og leigu fasteigna. Heimildirnar eru 23 og skýra sig flestar sjálfar. Heimild í lið 6.19 er vegna hinnar nýju Landbúnaðarstofnunar sem fyrirhugað er að setja á laggirnar. Heimild 6.20 er til komin vegna Miðstöðvar heimahjúkrunar sem nú er til húsa við Grensássveg en leigusamningi þar hefur nú verið sagt upp. Heimild 6.21 er vegna stjórnarsýslu Heilsugæslunnar í Reykjavík sem nú er til húsa í Heilsuverndarstöðinni en það húsnæði stendur til að selja á markaði.

Í sjöunda flokki eru ýmsar heimildir sem flestar eru óbreyttar frá fyrra ári og skýra sig sjálfar. Rétt er þó að nefna nýjar heimildir í liðum 7.8 og 7.9 sem eru til komnar vegna fyrirhugaðrar endurnýjunar á skipi og flugvél Landhelgisgæslunnar. Heimild 7.10 er vegna endurnýjunar á Grímseyjarferjunni Sæfara.

## 8 Yfirlit yfir lagabreytingar

Hér á eftir fer yfirlit yfir lagabreytingar sem miðað er við í forsendum fjárlagafrumvarpsins. Lagðar verða til eftirfarandi breytingar á lögum til að áform í frumvarpinu nái fram að ganga:

*Lagabreytingar vegna tekjuhliðar fjárlagafrumvarpsins:*

**Lög nr. 125/1999, um málefni aldraðra.** Lögð verður til breyting á gjaldi í Framkvæmdasjóð aldraðra miðað við þróun almenns verðlags.

*Lagabreytingar vegna gjaldahliðar fjárlagafrumvarpsins:*

### **Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti**

**Lög nr. 118/1993, um félagslega aðstoð, lög nr. 117/1993, um almannatryggingar og lög nr. 39/1988, um bifreiðagjald.** Til að skapa svigrúm til hækkunar á tekjutryggingarauka elli- og örorkulífeyrisþega og aukningar á framlögum til endurhæfingar sjúkratrygginga og auka um leið aðhald í ríkisrekstri verður lagt til að niður falli heimild til greiðslu uppbotar vegna reksturs bifreiðar ellilífeyrisþega, örorkulífeyrisþega og örorkustyrkþega.

**Lög nr. 90/2003, um tekjuskatt og eignarskatt.** Lagt verður til að tímabundið ákvæði um að greiddar vaxtabætur skuli nema 95% af útreiknuðum bótum verði framlengt.



## Atriðisorðaskrá

<b>A</b>	bls.
Aðrar rekstrartekjur .....	243
Aðrir skattar á vöru og þjónustu.....	258
Afborganir lána ríkissjóðs .....	44
Afborganir veittra lána ríkissjóðs .....	44
Afreksmannasjóður .....	305
Afskriftir skattkrafna .....	237, 384, 391
Alþingi.....	278
Alþjóðaflugþjónustan .....	406
Alþjóðastofnanir .....	312, 313
Atvinnuleysistryggingasjóður .....	354
<b>Á</b>	
Ábyrgðasjóður launa .....	239, 246, 353
Áfengis- og tóbaksverslun ríkisins .....	45, 434
Álagsgreiðslur vegna gæðastýringar .....	323
Átak í lækkun skulda þróunarríkja .....	314
Átak í umferðaröryggismálum .....	401
<b>B</b>	
Barnabætur .....	390
Barnaverndarstofa .....	348
Beinar greiðslur til bænda .....	322, 323
Bifreiðagjöld.....	258
Birting laga og stjórnvaldsfyrirmæla.....	246, 334
Þjargráðasjóður .....	352
Blindrabókasafn Íslands .....	302
Borgarholtsskóli .....	245
Brunamálastofnun ríkisins.....	242, 425, 426
Búnaðarsjóður .....	238, 323, 324
Byggðaaætlun.....	412
Byggðastofnun.....	46, 47, 412, 441, 448
Bygging rannsóknastofnana sjávarútvegsins.....	328
Bændasamtök Íslands .....	324
Bætur brotþola .....	335
Bætur samkvæmt lögum um félagslega aðstoð.....	362

**D**

Dagvistun aldraðra, aðrar .....	372
Dóms- og kirkjumálaráðuneyti .....	43, 330
Dvalarrými aldraðra, önnur .....	372

**E**

Eftirlaunasjóður aldraðra .....	361, 365
Eignarskattar .....	43, 255, 256
Einkaleyfastofan .....	247, 409
Embætti forseta Íslands .....	278
Endurmenntun .....	299, 396
Endurmenntun og starfsmenntunarsjóðir .....	396
Endurvinnslan hf. ....	242, 425

**F**

Fangelsismálastofnun ríkisins .....	341
Fasteignagjöld af húsnæði ríkisins .....	393, 394
Fasteignamat ríkisins .....	240, 246, 393, 394
Fasteignir forsætisráðuneytis .....	284, 285
Fasteignir framhaldsskóla .....	296
Fasteignir ríkissjóðs .....	266, 393, 395
Fasteignir Stjórnarráðsins .....	284
Ferðamálaráð .....	406
Félagsmál, ýmis starfsemi .....	348, 355
Félagsmálaráðuneyti .....	43, 343
Félagsmálaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	347
Félagsmálaráðuneyti, C-hluti .....	438
Félagsmálaskóli alþýðu .....	352
Fiskeldisrannsóknir .....	323, 325
Fiskistofa .....	239, 245, 328, 329
Fiskræktarsjóður .....	239, 323
Fjármagnstekjuskattur .....	384, 391
Fjármálaeftirlitið .....	247, 415
Fjármálaráðuneyti .....	43, 381, 434
Fjármálaráðuneyti, B-hluti .....	434
Fjárreiður lánastofnana í C-hluta .....	46, 436
Fjárreiður ríkisfyrirtækja í B-hluta .....	45, 430
Fjárslásla ríkisins .....	275, 387, 393
Fjórdungssjúkrahúsið Akureyri .....	365, 366
Fjölbrautaskóli Norðurlands vestra .....	244
Fjölbrautaskóli Snæfellinga .....	245, 296
Fjölbrautaskóli Suðurlands .....	244
Fjölbrautaskóli Suðurnesja .....	244
Fjölbrautaskóli Vesturlands .....	244

Fjölbrautaskólinn Ármúla.....	244
Fjölbrautaskólinn í Breiðholti .....	244
Fjölbrautaskólinn í Garðabæ .....	244
Flensborgarskóli .....	244
Flugmálastjórn.....	45, 52, 245, 310, 433
Flugmálastjórn á Keflavíkurflugvelli .....	45, 52, 310, 433
Flugmálastjórn Keflavíkurflugvelli .....	245, 310
Flutningssjóður olíuvara .....	242, 416
Fornleifasjóður .....	304
Forsætisráðuneyti .....	43, 280
Forsætisráðuneyti, aðalskrifstofa.....	282, 283
Forvarnastarf í skólum.....	299
Fóðursjóður .....	238, 323, 325
Framhaldsskólar, stofnkostnaður.....	296, 299
Framhaldsskólinn á Húsavík .....	244
Framhaldsskólinn á Laugum .....	244
Framhaldsskólinn í A-Skaftafellssýslu.....	244
Framhaldsskólinn í Vestmannaeyjum .....	244
Framkvæmdaáætlun um jafnréttismál .....	347
Framkvæmdasjóður aldraðra .....	240, 372
Framkvæmdasjóður fatlaðra .....	349
Framkvæmdasýsla ríkisins .....	394
Framkvæmdir Flugmálastjórnar .....	241, 406
Framleiðnisjóður landbúnaðarins .....	325
Fullorðinsfræðsla fatlaðra.....	296, 299
Fylgiréttargjald í Myndhöfundarsjóð Íslands - Myndstef .....	238
Fæðingarorlof .....	239, 355
Fæðingarorlofssjóður.....	237, 355

## G

Gagnagrunnur um ástand og nýtingu fiskistofna .....	328
Garðávaxtasjóður.....	323
Geislavarnir ríkisins .....	246, 378, 379
Gjöld A-hluta.....	261
Greiðslur vegna grænmetisframleiðslu .....	322, 323
Greiðslur vegna mjólkurframleiðslu .....	238, 322
Greiðslur vegna riðuveiki.....	323
Greiðslur vegna sauðfjárframleiðslu .....	322, 323
Greiningar- og ráðgjafarstöð ríkisins .....	349, 352
Gripagreiðslur.....	322
Gæða- og þjónustumál skattstofa .....	389

**H**

Hafnabótasjóður .....	404, 405
Hafrannsóknastofnunin .....	328
Hafsbotnsrannsóknir .....	411
Hagræn skipting gjalda í A-hluta .....	237
Hagstofa Íslands .....	43, 247, 417
Hagstofa Íslands, aðalskrifstofa .....	247
Hagþjónusta landbúnaðarins .....	319, 320
Handbært fé frá rekstri .....	445
Handbært fé frá rekstri A-hluta ríkissjóðs .....	44
Happdrætti Háskóla Íslands .....	45, 294, 430, 431
Háskóla- og rannsóknastarfsemi .....	292, 295
Háskóla- og vísindastofnanir, viðhald og stofnkostnaður .....	292, 295
Háskólasjóður .....	248
Háskóli Íslands .....	238, 243, 248, 292, 295, 432
Háskólinn á Akureyri .....	243, 292
Háskólinn í Reykjavík .....	292, 293
Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti .....	43, 357, 359, 451
Heilbrigðis- og tryggingamálaráðuneyti, aðalskrifstofa .....	361
Heilbrigðisstofnun Suðurlands .....	377
Heilbrigðisstofnunin Blönduósi .....	377
Heilbrigðisstofnunin Suðurnesjum .....	377
Heilbrigðisstofnunin Vestmannaeyjum .....	377
Heilsugæsla á höfuðborgarsvæðinu .....	374
Heilsugæslustöðin Dalvík .....	375
Heilsugæslustöðin í Salahverfi í Kópavogi .....	375
Heilsugæslustöðvar, almennt .....	373, 374, 377, 380
Heilsustofnun Náttúrulækningafélags Íslands .....	360
Heimildir .....	49, 449
Heyrnar- og talmeinstöð Íslands .....	378
Héraðsdómstólar .....	335
Héraðsskógar .....	321
Héraðsskólahúsið á Laugarvatni .....	299
Hið íslenska bókmenntafélag .....	304
Hjúkrunarheimili, almennt .....	367
Hólaskóli á Hólum í Hjaltadal .....	319, 320
Hrafnseyri .....	284
Hreinn lánsfjárjöfnuður .....	446
Húsafríðunarnefnd .....	301, 303
Hæstiréttur .....	335
Höfundarréttargjald vegna flutnings tónverka við jarðarfarir .....	238
Höfundarréttargjöld .....	238, 301, 303



**I**

Iðnaðarrannsóknir og stóriðja.....	409
Iðnaðarráðuneyti.....	43, 407
Iðnaðarráðuneyti, B-hluti .....	434
Iðnaðarráðuneyti, C-hluti .....	441
Iðnskólinn í Hafnarfirði.....	245
Iðnskólinn í Reykjavík .....	245
Iðntæknistofnun Íslands .....	410
Inngangur.....	249
Innheimtukostnaður.....	387
Innleiðing gagnagrunna á lögbýlum.....	318

**Í**

Íbúðalánasjóður .....	447
Íbúðalánasjóður, húsbrefadeild .....	46, 439
Íbúðalánasjóður, íbúðalánadeild.....	46
Íbúðalánasjóður, leiguíbúðir.....	46, 439
Íbúðalánasjóður, viðbótarlán .....	46, 440
Íslensk friðargæsla.....	313
Íslenska upplýsingasamfélagið.....	272, 410, 416
Íslenska upplýsingasamfélagið, sameiginleg verkefni ráðuneyta .....	284
Íslenskar orkurannsóknir .....	45, 434
Íslenski dansflokkurinn .....	301, 303
Íþrótt- og Ólympíusamband Íslands .....	305

**J**

Jafnréttisstofa.....	348
Jarðasjóður og Jarðeignir ríkisins.....	245, 325
Jarðhitaskóli Sameinuðu þjóðanna .....	313
Jöfnun kostnaðar við dreifingu raforku .....	411
Jöfnunarsjóður sókna.....	248, 341, 342
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga.....	237, 248, 352

**K**

Kaup hlutabréfa og eiginfjárframlög.....	44, 446
Kennaraháskóli Íslands.....	243, 292
Kirkjugarðar .....	341, 342
Kirkjumálasjóður.....	248, 341, 342
Kjaranefnd.....	392
Kjararannsóknarnefnd .....	353
Kosningar .....	333, 335

Kristnisjóður.....	341
Kvennaskólinn í Reykjavík.....	244
Kvikmyndamiðstöð Íslands.....	301
Kvikmyndaskoðun.....	245, 303
Kynbóta- og þróunarstarfsemi.....	322

## L

Lagasafn.....	333
Landbúnaðarháskóli Íslands.....	319, 320
Landbúnaðarráðuneyti.....	43, 314
Landbúnaðarráðuneyti, aðalskrifstofa.....	318
Landbúnaðarstofnun.....	52, 238, 245, 319, 320
Landgræðsla ríkisins.....	321
Landhelgisgæsla Íslands.....	339
Landhelgissjóður Íslands.....	336
Landlæknir.....	246, 378
Landmælingar Íslands.....	242, 425, 426
Landshlutabundin skógrækt.....	321
Landskrá fasteigna.....	333
Landspítali - háskólasjúkrahús.....	246
Landsvirkjun.....	447
Launa- og verðlagsmál.....	392
Launasjóður stórmeistara í skák.....	305
Lánasjóður íslenskra námsmanna.....	46, 237, 300, 438
Lánasjóður landbúnaðarins.....	323, 436, 443
Lánasýsla ríkisins.....	393, 394
Lánsfjárfjöfnuður ríkissjóðs.....	44
Lántökur, endurlán og ríkisábyrgðir.....	47, 443
Leiguíbúðir.....	355
Listaháskóli Íslands.....	292
Listahátíð í Reykjavík.....	291
Listamannalaun.....	248
Listasafn ASÍ.....	302
Listasafn Íslands.....	302
Listasafn Sigurjóns Ólafssonar.....	302
Listasjóðir.....	248, 301
Listdansskólinn.....	245
Listir, framlög.....	301, 303
Listskreytingasjóður.....	301
Lífeyrisskuldbindingar, eftirlaun.....	389
Lífeyristryggingar.....	237, 240, 361, 363
Lyfjaeftirlit.....	305
Lyfjastofnun.....	240, 246, 378
Lýðheilsustöð.....	240, 248, 378
Lögbundin framlög.....	248

Löggæsla á Keflavíkurlflugvelli.....	310
Lögregluskóli ríkisins.....	338
Lögreglustjórinn í Reykjavík.....	239, 338

## M

Mannúðarmál og neyðaraðstoð.....	313
Markaðar tekjur.....	238
Markaðssókn í íslenskri ferðaþjónustu.....	401
Málefni fatlaðra.....	345, 349, 350, 351, 379, 380
Málefni fatlaðra, Austurlandi.....	351
Málefni fatlaðra, Norðurlandi eystra.....	351
Málefni fatlaðra, Norðurlandi vestra.....	351
Málefni fatlaðra, Reykjanesi.....	350
Málefni fatlaðra, Reykjavík.....	350
Málefni fatlaðra, Suðurlandi.....	351
Málefni fatlaðra, Vestfjörðum.....	350
Málefni fatlaðra, Vesturlandi.....	350
Málskostnaður í opinberum málum.....	335
Menningarsjóður.....	301
Menningarstofnanir, viðhald og stofnkostnaður.....	301, 302
Menntamálaráðuneyti.....	43, 287
Menntamálaráðuneyti, B-hluti.....	431
Menntamálaráðuneyti, C-hluti.....	438
Menntaskólinn að Laugarvatni.....	243
Menntaskólinn á Akureyri.....	243
Menntaskólinn á Egilsstöðum.....	243
Menntaskólinn á Ísafirði.....	243
Menntaskólinn á Laugarvatni.....	243
Menntaskólinn í Kópavogi.....	243
Menntaskólinn í Reykjavík.....	243
Menntaskólinn við Hamrahlíð.....	243
Menntaskólinn við Sund.....	243
Minningarsafn um Halldór Laxness á Gljúfrasteini.....	286

## N

Námsefnisgerð.....	299
Námshagnastofnun.....	300
Námsmatsstofnun.....	292, 294
Náttúrufræðistofnun Íslands.....	427
Náttúrufræðistofnun við Mývatn.....	424
Náttúrustofur.....	427, 428
Neyðarsímsvörun.....	336
Neytendasamtökin.....	415
Neytendastofa.....	241, 247, 416

Niðurgreiðsla á lýsingu í ylrækt .....	323
Niðurgreiðslur á húshitun .....	411
Niðurgreiðslur á ull .....	323
Norræn samvinna .....	303
Norræna ráðherranefndin .....	285
Nýsköpunarsjóður atvinnulífsins.....	46, 436, 441

## O

Ofanflóðasjóður .....	242, 425, 426
Opinber réttarástoð .....	335, 336
Orkusjóður .....	46, 411, 441
Orkustofnun .....	411

## Ó

Óbyggðanefnd .....	286
--------------------	-----

## P

Persónuvernd .....	246, 335
Póst- og fjarskiptastofnunin.....	241, 247

## R

Rafmagnsveitur ríkisins.....	45, 434, 448
Rannsóknamiðstöð Íslands .....	270, 292, 294
Rannsóknasjóður .....	294, 328
Rannsóknasjóður til að auka verðmæti sjávarfangs .....	328
Rannsóknastofnun byggingariðnaðarins .....	410
Rannsóknastofnun fiskiðnaðarins.....	329
Rannsóknir og útrýming á mink.....	422
Ratsjárstofnun.....	45, 433
Raunvísindastofnun Háskólans .....	295
Rekstrarfélag stjórnarráðsbygginga við Arnarhól .....	393, 394
Rekstraryfirlit A-hluta ríkissjóðs.....	43
Reykjalundur, Mosfellsbæ.....	373
Ritlauna- og rannsóknasjóður prófessora .....	292
Ritun biskupasögu, Hið íslenska fornritafélag .....	283
Ríkisábyrgðir .....	47
Ríkisendurskoðun .....	278, 280
Ríkiskaup.....	393, 394
Ríkislögmaður .....	284
Ríkislögreglustjóri .....	239, 336, 337
Ríkissaksóknari .....	336
Ríkissáttasemjari .....	348
Ríkisskattstjóri.....	246, 387, 388

Ríkisstjórnarákvarðanir .....	395
Ríkisútvarpið .....	45, 237, 245, 301, 303, 432
Rjóður, hvíldarheimili fyrir börn.....	365

## S

Safnliðir .....	274
Sala eigna .....	255, 258
Sala hlutabréfa og eignarhluta .....	44, 446
Samgönguráðuneyti.....	43, 397
Samgönguráðuneyti, aðalskrifstofa .....	240
Samkeppniseftirlitið .....	415, 416
Samskiptamiðstöð heyrnarlausra og heyrnarskertra.....	303, 304
Samtök áhugamanna um áfengisvandamálið .....	360, 365, 367
Samtök iðnaðarins .....	241, 409
Samvinnunefnd um miðhálandið.....	422
Schengen-samstarf.....	330, 336, 339
Sendiráð Íslands .....	311
Sértekjur .....	265
Siglingastofnun Íslands .....	241, 247, 404, 405
Sinfóníuhljómsveit Íslands .....	45, 303, 432
Símakostnaður og burðargjöld fyrir Stjórnarráðið .....	396
Símenntun og fjarkennsla .....	296
Sjávarútvegsráðuneyti .....	43, 326
Sjóðstreymi A-hluta ríkissjóðs .....	44
Sjóður til síldarrannsóknar.....	328
Sjónstöð Íslands.....	378, 379
Sjóvarnargarðar .....	405
Sjúklingatryggingar .....	361
Sjúkraflutningar.....	373, 374
Sjúkrahótel.....	367
Sjúkratryggingar .....	237, 361, 363
Skammtímalán ríkissjóðs .....	44
Skatta- og tollamál, ýmis útgjöld .....	387, 388
Skattar á tekjur einstaklinga .....	43
Skattar á tekjur lögaðila.....	43
Skattrannsóknarstjóri ríkisins .....	387
Skattstofa Norðurlands eystra .....	388
Skattstofa Vesturlands.....	388, 389
Skatttekjur .....	43
Skálatúnsheimilið, Mosfellsbæ .....	349, 351
Skipulagsmál sveitarfélaga.....	242, 425, 426
Skipulagsstofnun .....	425
Skógrækt ríkisins.....	321
Skógræktarfélag Íslands .....	321
Skriðuklaustur .....	304

Skrifstofa rannsóknastofnana atvinnuveganna .....	328
Slysatryggingar .....	240, 361, 364
Slysavarnafélagið Landsbjörg .....	335, 338
Snorrastofa .....	304
Sóknargjöld .....	248, 341, 342
Sólheimar í Grímsnesi .....	349, 351
Staðlaráð .....	410
Stjórnarnefnd málefna fatlaðra .....	349
Stjórnarskrárnefnd .....	283
Stofnun Sigurðar Nordals .....	295
Stofnun Vilhjálms Stefánssonar .....	427, 428
Styrkir til fráveitna sveitarfélaga .....	425
Styrktarfélag vangefínna .....	349
Sýslumaðurinn á Hvolsvelli .....	338
Sýslumaðurinn á Keflavíkurflugvelli .....	245, 310

## T

Tannverndarsjóður .....	248
Tapaðar kröfur og tjónabætur .....	391
Tekin löng lán ríkissjóðs .....	44
Tekjujöfnuður .....	43
Tekjur A-hluta .....	253
Tilraunastöð Háskólans að Keldum .....	243
Tollgæsla á Keflavíkurflugvelli .....	310
Tollstjórinn í Reykjavík .....	387, 389
Tóbaksvarnir .....	248
Tónlist fyrir alla .....	303
Tryggingagjöld .....	43, 255
Tryggingasjóður sjálfstætt starfandi einstaklinga .....	239, 354
Tryggingastofnun ríkisins .....	52, 361, 362
Tækjasjóður .....	243
Tækniþróunarsjóður .....	410
Tölvumiðstöð dóms- og kirkjumálaráðuneytis .....	333, 334, 340

## U

Umboðsmaður Alþingis .....	279
Umboðsmaður barna .....	284
Umferðarstofa .....	241, 247, 402
Umhverfissráðuneyti .....	43, 418
Umhverfissráðuneyti, aðalskrifstofa .....	421
Umhverfisstofnun .....	242, 247, 423, 424
Utanríkisráðuneyti .....	43, 307
Utanríkisráðuneyti, B-hluti .....	433

## Ú

Úrskurðarnefnd um skipulags- og byggingarmál.....	422
Úrvinnslusjóður.....	242, 423, 425
Útflutningsráð Íslands.....	238, 314
Útgjöld samkvæmt heimildarákvæðum.....	395
Útgjöld til rannsókna og þróunarmála.....	268
Útlendingastofnun.....	336, 339
Útvarpsréttarnefnd.....	305

## V

Vaktstöð siglinga.....	405
Varasjóður húsnæðismála.....	355
Vaxtabætur.....	237, 390, 391
Vaxtagjöld ríkissjóðs.....	43, 429
Vaxtatekjur og eignatekjur.....	43
Veðurstofa Íslands.....	427, 428
Veiðimálastofnun.....	319
Veitt löng lán ríkissjóðs.....	44
Veitt stutt lán ríkissjóðs.....	44
Verðlagsforsendur.....	261
Verðlagsstofa skiptaverðs.....	328
Verðmiðlun landbúnaðarvara.....	238, 323, 325
Verðtilfærslugjald á mjólk.....	323
Verkefnasjóður sjávarútvegsins.....	246, 328, 329
Verkmenntaskóli Austurlands.....	244
Verkmenntaskólinn á Akureyri.....	244
Verndaðir vinnustaðir.....	351
Vest-norrænt menningarhús í Kaupmannahöfn.....	284, 286
Vesturfarasetrið á Hofsósi.....	282
Vetraríþróttamiðstöð Íslands á Akureyri.....	305
Viðskiptaháskólinn á Bifröst.....	292
Viðskiptaráðuneyti.....	43, 413
Viðskiptaráðuneyti, aðalskrifstofa.....	415
Viðskiptaráðuneyti, C-hluti.....	441
Vinnueftirlit ríkisins.....	239, 246, 348
Vinnumál.....	345, 352, 353
Vinnumálastofnun.....	352, 353
Virðisaukaskattur.....	43, 257
Vistun ósakhæfra afbrotamanna.....	365
Vörugjöld af bensíni, olíugjald og kílómetragjald.....	258
Vörugjöld af ökutækjum.....	257

**Y**

Yfirlit yfir lagabreytingar .....	451
Yfirskattanevnd .....	387

**Þ**

Þjóðgarður Vatnajökuls, undirbúningur .....	422
Þjóðgarðurinn á Þingvöllum .....	286
Þjóðkirkjan .....	341
Þjóðleikhúsið .....	301
Þjóðmenningarhúsið .....	285
Þjóðminjasafn Íslands .....	302
Þróunarmál og alþjóðleg hjálparstarfsemi .....	312, 313
Þróunarsamvinnustofnun Íslands .....	312, 313
Þróunarsjóður sjávarútvegsins .....	446
Þungaskattur .....	240

**Æ**

Æðsta stjórn ríkisins .....	43, 276
Æskulýðsmál .....	304

**Ö**

Öldrunarstofnanir, almennt .....	367, 368, 369
----------------------------------	---------------